
DATOS IDENTIFICATIVOS DEL EMISOR

Fecha fin del ejercicio de referencia: [31/12/2022]

CIF: [A85130821]

Denominación Social:

[**GREENERGY RENOVABLES, S.A.**]

Domicilio social:

[RAFAEL BOTI, 26 MADRID]

A. ESTRUCTURA DE LA PROPIEDAD

A.1. Complete el siguiente cuadro sobre el capital social y los derechos de voto atribuidos, incluidos, en su caso, los correspondientes a las acciones con voto por lealtad, a la fecha de cierre del ejercicio:

Indique si los estatutos de la sociedad contienen la previsión de voto doble por lealtad:

Sí
 No

Fecha de aprobación en junta	29/06/2021
Periodo mínimo de titularidad ininterrumpida exigido por los estatutos	2 años

Indique si la sociedad ha atribuido votos por lealtad:

Sí
 No

Fecha de última modificación del capital social	Capital social (€)	Número de acciones	Número de derechos de voto (sin incluir los votos adicionales atribuidos por lealtad)	Número de derechos de voto adicionales atribuidos correspondientes a acciones con voto por lealtad	Número total de derechos de voto, incluidos los votos adicionales atribuidos por lealtad
26/06/2022	10.714.168,85	30.611.911	30.611.911		30.611.911

Número de acciones inscritas en el libro registro especial pendientes de que se cumpla el período de lealtad:	16.603.526
---	------------

Indique si existen distintas clases de acciones con diferentes derechos asociados:

Sí
 No

A.2. Detalle los titulares directos e indirectos de participaciones significativas a la fecha de cierre del ejercicio, incluidos los consejeros que tengan una participación significativa:

Nombre o denominación social del accionista	% derechos de voto atribuidos a las acciones (incluidos votos por lealtad)		% derechos de voto a través de instrumentos financieros		% total de derechos de voto	Del número total de derechos de voto atribuidos a las acciones, indique, en su caso, los votos adicionales atribuidos que corresponden a las acciones con voto por lealtad	
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		Directo	Indirecto
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	0,00	54,00	0,00	0,00	54,00	0,00	0,00
INVESCO LTD	0,00	2,03	0,00	0,25	2,28	0,00	0,00

Dentro del porcentaje indicado de Don David Ruiz de Andrés (54,00%), se ha solicitado el derecho de voto por lealtad respecto de una parte de las acciones (16.209.790 de 16.529.790 acciones) que representan el 98,064% del total de las acciones de la Sociedad en su poder, si bien éste no es aplicable en este momento por no haber transcurrido por el momento el período de permanencia.

Detalle de la participación indirecta:

Nombre o denominación social del titular indirecto	Nombre o denominación social del titular directo	% derechos de voto atribuidos a las acciones (incluidos votos por lealtad)	% derechos de voto a través de instrumentos financieros	% total de derechos de voto	Del número total de derechos de voto atribuidos a las acciones, indique, en su caso, los votos adicionales atribuidos que corresponden a las acciones con voto por lealtad
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	DARUAN GROUP HOLDING SLU	54,00	0,00	54,00	0,00
INVESCO LTD	INVESCO CAPITAL MANAGEMENT LLC	2,03	0,25	2,28	0,00
INVESCO LTD	INVESCO ADVISERS, INC	0,00	0,00	0,00	0,00

Indique los movimientos en la estructura accionarial más significativos acaecidos durante el ejercicio:

Movimientos más significativos

Durante el ejercicio 2022 se han producido los siguientes movimientos relevantes en la estructura accionarial:

- Aumento del capital mediante la emisión y creación de 2.685.000 acciones de 0,35 euros de valor nominal cada una de ellas.
 - Adquisición de una participación significativa del 2,280% por INVESCO LTD.
 - Dilución de la participación de Don David Ruiz de Andrés -a través de DARUAN GROUP HOLDING S.L.- como consecuencia de la ampliación de capital referida, si bien posteriormente adquirió 320.000 acciones. Como consecuencia de estas operaciones, DARUAN GROUP HOLDING, S.L.U. ha pasado de una participación del 58,04% a un 54,00%.
 - Pérdida de la condición de accionista con participación significativa de JANUS HENDERSON GROUP PLC.
- Al margen de los anteriores, no se tiene constancia de otros movimientos significativos en la estructura accionarial de la Sociedad.

A.3. Detalle, cualquiera que sea el porcentaje, la participación al cierre del ejercicio de los miembros del consejo de administración que sean titulares de derechos de voto atribuidos a acciones de la sociedad o a través de instrumentos financieros, excluidos los consejeros que se hayan identificado en el apartado A.2, anterior:

Nombre o denominación social del consejero	% derechos de voto atribuidos a las acciones (incluidos votos por lealtad)		% derechos de voto a través de instrumentos financieros		% total de derechos de voto	Del % total de derechos de voto atribuidos a las acciones, indique, en su caso, el % de los votos adicionales atribuidos que corresponden a las acciones con voto por lealtad	
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		Directo	Indirecto
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	0,03	0,00	0,06	0,00	0,09	0,00	0,00
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	0,00	0,49	0,00	0,00	0,49	0,00	0,00
DOÑA ANA PERALTA MORENO	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOÑA MARÍA MERRY DEL VAL MARIÁTEGUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% total de derechos de voto titularidad de miembros del consejo de administración						54,62	

No se incluye en este apartado la participación del Presidente Don David Ruiz de Andrés al estar incluida en el apartado A.2. anterior.

Detalle de la participación indirecta:

Nombre o denominación social del consejero	Nombre o denominación social del titular directo	% derechos de voto atribuidos a las acciones (incluidos votos por lealtad)	% derechos de voto a través de instrumentos financieros	% total de derechos de voto	Del % total de derechos de voto atribuidos a las acciones, indique, en su caso, el % de los votos adicionales atribuidos que corresponden a las acciones con voto por lealtad
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	VIVANCOS ABOGADOS SLP	0,49	0,00	0,49	0,00

Detalle el porcentaje total de derechos de voto representados en el consejo:

% total de derechos de voto representados en el consejo de administración	54,62
---	-------

No se incluye en este apartado la participación del Presidente Don David Ruiz de Andrés al estar incluida en el apartado A.2 anterior.

A.4. Indique, en su caso, las relaciones de índole familiar, comercial, contractual o societaria que existan entre los titulares de participaciones significativas, en la medida en que sean conocidas por la sociedad, salvo que sean escasamente relevantes o deriven del giro o tráfico comercial ordinario, excepto las que se informen en el apartado A.6:

Nombre o denominación social relacionados	Tipo de relación	Breve descripción
Sin datos		

A.5. Indique, en su caso, las relaciones de índole comercial, contractual o societaria que existan entre los titulares de participaciones significativas, y la sociedad y/o su grupo, salvo que sean escasamente relevantes o deriven del giro o tráfico comercial ordinario:

Nombre o denominación social relacionados	Tipo de relación	Breve descripción
DARUAN GROUP HOLDING SLU	Contractual	Contrato de arrendamiento de Grenergy Renovables, S.A. (arrendataria) con Daruan Group Holding (arrendadora) sobre la planta baja, la planta primera y la planta tercera, así como 41 plazas de garaje sobre el inmueble situado en Madrid, calle Rafael Botí 26, por una renta anual de 657.446,23 euros (más

Nombre o denominación social relacionados	Tipo de relación	Breve descripción
		IVA). La renta se entiende de mercado porque está en línea con la que se fijó cuando el arrendador era Patriot Propco, S.L., sociedad del grupo Blackstone sin ninguna relación con el grupo Daruan o Grenergy Renovables, S.A. y a la que Daruan Group Holding, S.L. compró las oficinas.
DARUAN GROUP HOLDING SLU	Contractual	Participación de Daruan Group Holding, S.L. en determinadas actividades de patrocinio y representación. Grenergy Renovables, S.A. participó durante el ejercicio en patrocinios de eventos como el Máster de Tenis de Madrid y el Mad Cool, y ha trasladado parte del coste por importe de 27.662 euros (más IVA) a Daruan Group Holding, S.L.

A.6. Describa las relaciones, salvo que sean escasamente relevantes para las dos partes, que existan entre los accionistas significativos o representados en el consejo y los consejeros, o sus representantes, en el caso de administradores persona jurídica.

Explique, en su caso, cómo están representados los accionistas significativos. En concreto, se indicarán aquellos consejeros que hubieran sido nombrados en representación de accionistas significativos, aquellos cuyo nombramiento hubiera sido promovido por accionistas significativos, o que estuvieran vinculados a accionistas significativos y/o entidades de su grupo, con especificación de la naturaleza de tales relaciones de vinculación. En particular, se mencionará, en su caso, la existencia, identidad y cargo de miembros del consejo, o representantes de consejeros, de la sociedad cotizada, que sean, a su vez, miembros del órgano de administración, o sus representantes, en sociedades que ostenten participaciones significativas de la sociedad cotizada o en entidades del grupo de dichos accionistas significativos:

Nombre o denominación social del consejero o representante, vinculado	Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado	Denominación social de la sociedad del grupo del accionista significativo	Descripción relación/cargo
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	DARUAN GROUP HOLDING SLU	DARUAN VENTURE CAPITAL SCR SA	Consejero secretario
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	DARUAN GROUP HOLDING SLU	DARUAN GROUP HOLDING SLU	Consejero secretario
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	DARUAN GROUP HOLDING SLU	MARP MARKETING Y PRODUCTO S.A.	Persona física representante de la administradora única
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	DARUAN GROUP HOLDING SLU	DARUAN VENTURE CAPITAL SCR SA	Presidente y consejero
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	DARUAN GROUP HOLDING SLU	NAGARA NUR SL	Administrador solidario

Nombre o denominación social del consejero o representante, vinculado	Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado	Denominación social de la sociedad del grupo del accionista significativo	Descripción relación/cargo
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	DARUAN GROUP HOLDING SLU	LEFRIK INTERNET RETAIL S.L.	Persona física representante del administrador solidario
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	DARUAN GROUP HOLDING SLU	DARUAN GROUP HOLDING SLU	Presidente y consejero
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	DARUAN GROUP HOLDING SLU	DARUAN VENTURE CAPITAL SCR SA	Consejero
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	DARUAN GROUP HOLDING SLU	REEF LANE INVESTMENTS, S.L.	Persona física representante del administrador único
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	DARUAN GROUP HOLDING SLU	DARUAN GROUP HOLDING SLU	Consejero

VIVANCOS ASOCIADOS SERVICIOS JURÍDICOS S.L.P., sociedad participada a 1 de enero de 2022 en un 80,00% del capital (participación que se ha visto disminuida durante el ejercicio al 72,5% del capital), por el Consejero de GREENERGY, Don Florentino Vivancos Gasset, presta servicios de asesoramiento jurídico a DARUAN GROUP HOLDING S.L.U. y a URBAN PLANET ENTERTAINMENT S.L. sociedades participadas por el accionista significativo DARUAN GROUP HOLDING S.L. por unos honorarios cuyo importe anual, en el ejercicio 2022, han sido de 24.325,49 euros y 23.450,79 euros, respectivamente.

A.7. Indique si han sido comunicados a la sociedad pactos parasociales que la afecten según lo establecido en los artículos 530 y 531 de la Ley de Sociedades de Capital. En su caso, descríbalos brevemente y relacione los accionistas vinculados por el pacto:

Sí
 No

Indique si la sociedad conoce la existencia de acciones concertadas entre sus accionistas. En su caso, descríbalas brevemente:

Sí
 No

En el caso de que durante el ejercicio se haya producido alguna modificación o ruptura de dichos pactos o acuerdos o acciones concertadas, indíquelo expresamente:

A.8. Indique si existe alguna persona física o jurídica que ejerza o pueda ejercer el control sobre la sociedad de acuerdo con el artículo 5 de la Ley del Mercado de Valores. En su caso, identifíquela:

Sí
 No

Nombre o denominación social
DAVID RUIZ DE ANDRÉS

Don David Ruiz de Andrés es titular, a través de la sociedad DARUAN GROUP HOLDING S.L. Unipersonal, íntegramente participada por él, del 54,00% del capital social de GREENERGY.

A.9. Complete los siguientes cuadros sobre la autocartera de la sociedad:

A fecha de cierre del ejercicio:

Número de acciones directas	Número de acciones indirectas(*)	% total sobre capital social
611.148		2,00

(*) A través de:

Nombre o denominación social del titular directo de la participación	Número de acciones directas
Sin datos	

Explique las variaciones significativas habidas durante el ejercicio:

Explique las variaciones significativas

El 1 de enero de 2022 el número de acciones en autocartera era de 580.588 acciones, por lo que se ha producido una variación positiva de 30.560. La variación corresponde a diferentes razones:

- Compras y ventas derivadas del contrato de liquidez que la Sociedad tenía suscrito (con JB Capital Markets SVB S.A.) y conforme a las condiciones del mismo.
- Transmisión de acciones a empleados derivadas de la ejecución del Plan de Opciones sobre Acciones 2015-2019 o entregas a consejeros no ejecutivos como consecuencia de la política de remuneraciones.
- Adquisición de acciones al amparo del programa de recompra de las acciones para la cobertura de planes de incentivos a empleados comunicado el 24 de noviembre de 2022. El total de las acciones adquiridas de esta forma durante el ejercicio ha sido de 41.075 acciones.

A.10. Detalle las condiciones y plazo del mandato vigente de la junta de accionistas al consejo de administración para emitir, recomprar o transmitir acciones propias:

A la fecha de emisión del presente informe, se encuentra vigente la autorización concedida por la Junta General de Accionistas de 29 de junio de 2021 en virtud de la cual el Consejo de Administración queda habilitado para adquirir acciones propias. A continuación, se transcribe el tenor literal del acuerdo adoptado por la referida Junta General, en el punto octavo del Orden del Día:

"...Autorizar la adquisición derivativa de acciones de GREENERGY RENOVABLES, S.A. por parte de la propia Sociedad, o por sociedades de su grupo, al amparo de lo previsto en los artículos 146 y concordantes de la Ley de Sociedades de Capital, cumpliendo los requisitos y limitaciones establecidos en la legislación vigente en cada momento todo ello en los términos siguientes:

- Modalidades de adquisición: Las adquisiciones podrán realizarse directamente por la Sociedad o indirectamente a través de sociedades de su grupo, y las mismas podrán formalizarse, en una o varias veces, mediante compraventa, permuta o cualquier otro negocio jurídico válido en Derecho.
- Número máximo de acciones a adquirir: El valor nominal de las acciones a adquirir, sumado, en su caso, al de las que ya se posean, directa o indirectamente, no excederá del porcentaje máximo legalmente permitido en cada momento.
- Contravalor máximo y mínimo: El precio de adquisición por acción será como mínimo el valor nominal y como máximo el de 50 euros por acción o, si fuere superior, precio al que se estuvieren negociando las acciones en un mercado regulado de valores en la fecha de adquisición.
- Duración de la autorización: Esta autorización se otorga por un plazo de cinco años. Asimismo, y a los efectos de lo dispuesto por el párrafo segundo de la letra a) del artículo 146.1 de la Ley de Sociedades de Capital, se deja expresa constancia de que se otorga expresa autorización para la adquisición de acciones de la Sociedad por parte de cualquiera de sus filiales, en los mismos términos antes referido. La autorización incluye también la adquisición de acciones que, en su caso, hayan de ser entregadas directamente a los trabajadores o administradores de la Sociedad o sociedades de su grupo, o como consecuencia del ejercicio de derechos de opción de que aquellos sean titulares.

Esta autorización deja sin efecto la otorgada por la Junta General de la Sociedad, el 17 de junio de 2019, en la parte no utilizada."

Por lo que se refiere a la facultad para emitir acciones, la Junta General de Accionistas celebrada el 29 de junio de 2021 autorizó al Consejo de Administración, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 297.1b) de la Ley de Sociedades de Capital, para aumentar el capital social mediante aportaciones dinerarias hasta la mitad de la cifra de capital social, dentro del plazo máximo de 5 años, en una o varias veces, y en la oportunidad y cuantía que considere adecuadas. Dentro de la cuantía máxima indicada se atribuyó al Consejo de Administración la facultad de excluir el derecho de suscripción preferente hasta un máximo del 20% del capital social. Adicionalmente en esa Junta General se autorizó la emisión de obligaciones convertibles y consecuentemente el aumento de capital para atender la conversión, si bien esta facultad estará condicionada a que el total de los aumentos del capital social acordados por el Consejo de Administración, contando tanto aquellos que se acuerden en ejercicio de las facultades ahora delegadas como los que puedan serlo de conformidad con otras autorizaciones de la Junta General, no supere el límite de la mitad del actual capital social previsto en el artículo 297.1 b) in fine de la Ley de Sociedades de Capital, ni el 20% de dicha cifra total del capital social en caso de que en la emisión de los valores convertibles se excluya el derecho de suscripción preferente de los accionistas.

El pasado 26 de junio de 2022, el Consejo de Administración acordó hacer uso de dicha autorización de emitir acciones de conformidad con lo dispuesto en el artículo 297.1 b) de la Ley de Sociedades de Capital por un importe de 939.750 euros. Por tanto, queda por disponer 3.947.459,42 euros con reconocimiento del derecho de suscripción preferente y, dentro del referido importe, 1.015.133,77 euros con exclusión del derecho de suscripción preferente.

A.11. Capital flotante estimado:

	%
Capital flotante estimado	41,26

A.12. Indique si existe cualquier restricción (estatutaria, legislativa o de cualquier índole) a la transmisibilidad de valores y/o cualquier restricción al derecho de voto. En particular, se comunicará la existencia de cualquier tipo de restricciones que puedan dificultar la toma de control de la sociedad mediante la adquisición de sus acciones en el mercado, así como aquellos regímenes de autorización o comunicación previa que, sobre las adquisiciones o transmisiones de instrumentos financieros de la compañía, le sean aplicables por normativa sectorial.

Sí
 No

A.13. Indique si la junta general ha acordado adoptar medidas de neutralización frente a una oferta pública de adquisición en virtud de lo dispuesto en la Ley 6/2007.

Sí
 No

En su caso, explique las medidas aprobadas y los términos en que se producirá la ineficiencia de las restricciones:

A.14. Indique si la sociedad ha emitido valores que no se negocian en un mercado regulado de la Unión Europea.

Sí
 No

En su caso, indique las distintas clases de acciones y, para cada clase de acciones, los derechos y obligaciones que confiera:

B. JUNTA GENERAL

B.1. Indique y, en su caso detalle, si existen diferencias con el régimen de mínimos previsto en la Ley de Sociedades de Capital (LSC) respecto al quórum de constitución de la junta general:

Sí
 No

B.2. Indique y, en su caso, detalle si existen diferencias con el régimen previsto en la Ley de Sociedades de Capital (LSC) para la adopción de acuerdos sociales:

Sí
 No

B.3. Indique las normas aplicables a la modificación de los estatutos de la sociedad. En particular, se comunicarán las mayorías previstas para la modificación de los estatutos, así como, en su caso, las normas previstas para la tutela de los derechos de los socios en la modificación de los estatutos.

De conformidad con los artículos 285 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital, corresponde a la Junta General de Accionistas de la Sociedad acordar cualquier modificación estatutaria.

Los Estatutos Sociales y el Reglamento de la Junta General contienen las normas aplicables a las modificaciones estatutarias.

El artículo 17 de los Estatutos Sociales y el artículo 10 del Reglamento de la Junta General establecen un quórum especial para la convocatoria de la Junta General de Accionistas que está llamada a deliberar sobre cualquier modificación de los Estatutos Sociales.

"No obstante lo anterior, para que la Junta General pueda acordar válidamente el aumento o la reducción del capital y cualquier otra modificación de los estatutos sociales, la emisión de obligaciones convertibles en acciones o aquéllas que atribuyan a su titular una participación en las ganancias de la Sociedad, la supresión o la limitación del derecho de adquisición preferente de nuevas acciones, así como la transformación, la fusión, la escisión o la cesión global de activo y pasivo y el traslado de domicilio al extranjero, o cualquier otro que determine la Ley, será necesaria, en primera convocatoria, la concurrencia de accionistas presentes o representados que posean, al menos, el cincuenta por ciento del capital suscrito con derecho de voto. En segunda convocatoria será suficiente la concurrencia del veinticinco por ciento de dicho capital."

Asimismo, el artículo 18.3 de los Estatutos Sociales recoge que "En la Junta General se votarán separadamente aquellos asuntos que sean sustancialmente independientes. Aunque figuren en el mismo punto del orden del día, se votarán de forma separada: (...) (ii) en la modificación de los Estatutos Sociales, la de cada artículo o grupo de artículos que tengan autonomía propia; (...)."

Por otro lado, en relación con las mayorías para la adopción de acuerdos, el artículo 19.2 de los Estatutos Sociales recoge que "Para la adopción de los acuerdos a los que se refiere el segundo párrafo del artículo 17 de los presentes Estatutos Sociales, si el capital presente o representado supera el cincuenta por ciento bastará con que el acuerdo se adopte por mayoría absoluta. Sin embargo, se requerirá el voto favorable de los dos tercios del

capital presente o representado en la junta cuando en segunda convocatoria concurren accionistas que representen el veinticinco por ciento o más del capital suscrito con derecho de voto sin alcanzar el cincuenta por ciento.”

El artículo 2.3.c) del Reglamento de la Junta General, atribuye expresamente a la Junta General de Accionistas la facultad de aprobar cualquier modificación de los Estatutos Sociales: “2.3. Las competencias propias de la Junta son: ... c) La modificación de los Estatutos Sociales”.

B.4. Indique los datos de asistencia en las juntas generales celebradas en el ejercicio al que se refiere el presente informe y los de los dos ejercicios anteriores:

Fecha junta general	Datos de asistencia				Total
	% de presencia física	% en representación	% voto a distancia		
			Voto electrónico	Otros	
29/06/2020	72,90	1,25	0,00	0,00	74,15
De los que Capital flotante	1,95	1,25	0,00	0,00	3,20
29/06/2021	71,19	0,86	0,01	0,00	72,06
De los que Capital flotante	2,36	0,86	0,01	0,00	3,23
11/05/2022	62,08	7,65	0,00	0,00	69,73
De los que Capital flotante	1,33	7,65	0,00	0,00	8,98

B.5. Indique si en las juntas generales celebradas en el ejercicio ha habido algún punto del orden del día que, por cualquier motivo, no haya sido aprobado por los accionistas:

Sí
 No

B.6. Indique si existe alguna restricción estatutaria que establezca un número mínimo de acciones necesarias para asistir a la junta general, o para votar a distancia:

Sí
 No

B.7. Indique si se ha establecido que determinadas decisiones, distintas a las establecidas por Ley, que entrañan una adquisición, enajenación, la aportación a otra sociedad de activos esenciales u otras operaciones corporativas similares, deben ser sometidas a la aprobación de la junta general de accionistas:

Sí
 No

B.8. Indique la dirección y modo de acceso a la página web de la sociedad a la información sobre gobierno corporativo y otra información sobre las juntas generales que deba ponerse a disposición de los accionistas a través de la página web de la Sociedad:

En el apartado “Inversores”, de la web corporativa (<https://grenergy.eu>) se contiene la información más relevante sobre el gobierno corporativo de la Sociedad (Estatutos Sociales, Reglamentos de la Junta General y del Consejo de Administración, la composición del Consejo de Administración y de sus Comisiones, el Informe Anual de Gobierno Corporativo y el Informe Anual sobre Remuneraciones de los Consejeros).

Dentro de éste, el apartado “Junta de Accionistas” contiene la información relativa a la Junta General. De forma simultánea a la convocatoria de la Junta General, se habilita un acceso directo a la información sobre la Junta General convocada en la página de inicio de la web corporativa.

Asimismo, se incluye un apartado para contactar con la compañía para consultar las dudas y el histórico de las Juntas Generales precedentes. Desde la convocatoria de la Junta General hasta su celebración se incluyó el enlace al Foro Electrónico de Accionistas, el enlace a la plataforma electrónica de voto o delegación a distancia y el enlace a la retransmisión en tiempo real de la Junta General de Accionistas.

Los requisitos y procedimientos para acreditar la titularidad de las acciones, el derecho de asistencia a la Junta General de Accionistas y el ejercicio o delegación del derecho de voto están desarrollados en el anuncio de convocatoria y en el desarrollo de la normativa interna, disponibles en la web corporativa (www.grenergy.eu) de manera permanente. Adicionalmente se contiene un resumen de estas normas en el enlace ([https://grenergy.eu/normas-corporativas/Procedimientos y requisitos para el voto JGA/](https://grenergy.eu/normas-corporativas/Procedimientos-y-requisitos-para-el-voto-JGA/)).

En el apartado "Inversores", punto "Compliance" (<https://grenergy.eu/compliance/>) también se encuentra disponible otra información de interés, como el Código de conducta, Código de conducta de proveedores o el Procedimiento del Canal Ético.

Adicionalmente, en el punto "Normas Corporativas" (<https://grenergy.eu/normas-corporativas/>), se encuentran los Estatutos Sociales vigentes, el Reglamento de la Junta General, Reglamento del Consejo de Administración, los Procedimientos y requisitos para el voto en la Junta General de Accionistas, la Política de Sostenibilidad, la Política de compras, el compromiso con la igualdad, el procedimiento de relación con la comunidad local, la norma interna del Comité de Sostenibilidad, la Política de Derechos Humanos, la Política global de prevención y lucha contra el acoso laboral, la Política de Comunicación y Contactos con Accionistas, Inversores Institucionales y Asesores de Voto, la Política de Composición del Consejo de Administración, la Política de Remuneraciones de los Consejeros para los ejercicios 2023, 2024 y 2025, y la Política de Control y Gestión de Riesgos.

C. ESTRUCTURA DE LA ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD

C.1. Consejo de administración

C.1.1 Número máximo y mínimo de consejeros previstos en los estatutos sociales y el número fijado por la junta general:

Número máximo de consejeros	15
Número mínimo de consejeros	5
Número de consejeros fijado por la junta	8

C.1.2 Complete el siguiente cuadro con los miembros del consejo:

Nombre o denominación social del consejero	Representante	Categoría del consejero	Cargo en el consejo	Fecha primer nombramiento	Fecha último nombramiento	Procedimiento de elección
DOÑA ANA PERALTA MORENO		Independiente	CONSEJERO COORDINADOR INDEPENDIENTE	27/06/2016	29/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET		Dominical	CONSEJERO	19/05/2015	15/11/2019	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS		Ejecutivo	PRESIDENTE-CONSEJERO DELEGADO	02/07/2007	15/11/2019	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA		Independiente	CONSEJERO	27/06/2016	29/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO		Independiente	CONSEJERO	15/11/2019	15/11/2019	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ		Independiente	CONSEJERO	29/06/2021	29/06/2021	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Nombre o denominación social del consejero	Representante	Categoría del consejero	Cargo en el consejo	Fecha primer nombramiento	Fecha último nombramiento	Procedimiento de elección
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN		Dominical	CONSEJERO	15/11/2019	15/11/2019	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DOÑA MARÍA MERRY DEL VAL MARIÁTEGUI		Dominical	CONSEJERO	29/06/2021	29/06/2021	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Número total de consejeros	8
----------------------------	---

Indique los ceses que, ya sea por dimisión o por acuerdo de la junta general, se hayan producido en el consejo de administración durante el periodo sujeto a información:

Nombre o denominación social del consejero	Categoría del consejero en el momento del cese	Fecha del último nombramiento	Fecha de baja	Comisiones especializadas de las que era miembro	Indique si el cese se ha producido antes del fin del mandato
Sin datos					

C.1.3 Complete los siguientes cuadros sobre los miembros del consejo y su distinta categoría:

CONSEJEROS EJECUTIVOS		
Nombre o denominación social del consejero	Cargo en el organigrama de la sociedad	Perfil
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Presidente ejecutivo y consejero delegado	Presidente Ejecutivo y CEO de Greenergy. Licenciado en Administración y Dirección de Empresas en la Universidad Británica de Lincoln (BA Honours), licenciado en Derecho por la Universidad Autónoma de Madrid y Global AMP por IESE. En 2007, funda Greenergy de la que es Presidente y Consejero Delegado y a la que actualmente dedica sus actividades gerenciales. En el año 2012 crea una sociedad de capital riesgo (Daruan Venture Capital SCR S.A.) para la promoción e impulso de iniciativas empresariales, a través de la que actúa como inversor y ha participado en el arranque y consolidación de multitud de diferentes iniciativas empresariales como Lefrik, Citibox, Demium o Tailored Spain.

Número total de consejeros ejecutivos	1
% sobre el total del consejo	12,50

CONSEJEROS EXTERNOS DOMINICALES		
Nombre o denominación social del consejero	Nombre o denominación del accionista significativo a quien representa o que ha propuesto su nombramiento	Perfil
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	DARUAN GROUP HOLDING SLU	Licenciado en Derecho por la Universidad Carlos III de Madrid (Premio Fin de Carrera) y Graduado en Administración y Dirección de Empresas por la Universidad Isabel I de Burgos (Mejor Expediente Académico). Abogado en ejercicio desde el año 1998. Trabajó en Ramón y Cajal Abogados durante ocho años. Patrono de la Fundación Estudio, institución titular del "Colegio Estudio" desde el año 2003 y Presidente de su Patronato desde el año 2017. Consejero de Cabiedes & Partners IV SCR, S.A. Fue vicesecretario de la Gestora del Fondo General de Garantía de Inversiones. Designado administrador concursal en numerosos procedimientos concursales. Consejero de Daruan Venture Capital SCR. Actualmente es titular de su propio despacho de abogados, Vivancos Abogados.
DOÑA MARÍA MERRY DEL VAL MARIÁTEGUI	DARUAN GROUP HOLDING SLU	Licenciada en Empresariales por la Universidad Pontificia de Comillas y MBA por la escuela de negocios ESCP. Ha estado vinculada al sector financiero en negocios relacionados con los mercados de capitales, Project Finance y ESG, siendo actualmente Directora en MJ Hudson. Anteriormente, fue socia fundadora de Attalea Partners, directora de Project Finance y Leveraged Finance del Royal Bank of Scotland e Iberdrola en el equipo de desarrollo de negocio.
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	DARUAN GROUP HOLDING SLU	Ex Director Financiero Corporativo de Grenergy. Licenciado en Administración y Dirección de Empresas por la Universidad Complutense de Madrid. Master in Business Administration por ICADE Universidad Pontificia de Comillas. Durante los años 2003 y 2004 fue auditor de cuentas en BDO. Desde 2004, director financiero de MARP y posteriormente de todo el grupo de empresas de Daruan, incluida Grenergy. Miembro de los Consejos de Daruan Venture Capital SCR, S.A. y Daruan Group Holding S.L.

Número total de consejeros dominicales	3
% sobre el total del consejo	37,50

CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES	
Nombre o denominación social del consejero	Perfil
DOÑA ANA PERALTA MORENO	Consejera independiente en Grenergy. Es licenciada en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Complutense de Madrid, Máster en Dirección Financiera por el CEF (1991), ha realizado el Programa PMD (Program for Management Development) en Harvard Business

CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES	
Nombre o denominación social del consejero	Perfil
	School (2002) y el programa PADE en el IESE (2016). Tiene una amplia experiencia en el sector financiero. Comenzó su carrera profesional en Bankinter en 1990, entidad a la que estuvo ligada hasta finales de 2008 y donde desarrolló su actividad en áreas muy diversas. Fue directora de la primera oficina de internet de Bankinter, directora del Gabinete del Presidente, y en sus últimos años en el banco, Chief Risk Officer y miembro del Comité de Dirección. Entre los años 2009 y 2012 formó parte del Comité de Dirección de Banco Pastor, donde ocupó la posición de Directora General de Riesgos. Entre 2012 y 2018. Ana Peralta compaginó su actividad como Senior Advisor de Oliver Wyman Financial Services con su participación en varios Consejos de Administración. Fue Consejera independiente del Banco Etcheverría, de Deutsche Bank, SAE, y de Lar Holding Residencial. Es Consejera independiente de BBVA, de Grenergy y de Inmobiliaria Colonial, SOCIMI, S.A. Adicionalmente es miembro del Consejo Profesional de ESADE.
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Consejero independiente en Grenergy. Licenciado en Derecho por la Universidad Carlos III de Madrid, postgrado en Propiedad Intelectual e Industrial por ICADE y Master of Laws (LLM) por la Universidad de Columbia en Nueva York. Ha trabajado como abogado en el Despacho Uría & Menéndez y ha sido Secretario del Consejo y de la asesoría jurídica de Vertice 360, S.A. Actualmente, es un empresario y directivo que desarrolla su actividad en el sector audiovisual e inmobiliario. Es socio fundador y consejero ejecutivo de Onza Entertainment, S.L., empresa productora de televisión con sedes en Madrid y Miami. Asimismo, es socio fundador y consejero ejecutivo de Tectum, empresa dedicada a la promoción y explotación de viviendas en alquiler (build-to-rent).
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	Consejera independiente en Grenergy. Ingeniero de Minas con especialidad en energía y combustibles por la Escuela Técnica Superior de Ingenieros de Minas de la Universidad Politécnica de Madrid (promoción 1994) tiene un máster en regulación energética impartido por el instituto de Empresa en 2007. Cuenta con más de veinte años de experiencia profesional internacional en puestos técnicos y directivos. Además de en España, ha vivido y desarrollado su carrera profesional en países como Chile, México y Brasil, e impartido cursos sobre diversos temas de su especialidad en lugares tan diversos entre sí como Noruega, Mongolia o Irak. Tiene más de 15 años de experiencia en todas las fases de desarrollo de proyectos renovables y una gran comprensión de los potenciales riesgos ambientales y los impactos asociados a los proyectos. Actualmente, es CEO de Entiba Inversiones, S.L., Sociedad de Inversiones para Desarrollo e Innovación en Renovables, S.L. y CBC Energía Solar S.L., Santa Bárbara Solar, S.L. y Serra Sivila, S.L. todas ellas sociedades que se dedican a la consultoría y asesoramiento sobre la ingeniería de las instalaciones renovables, o al autoconsumo y la eficiencia energética. Ha defendido los intereses de este sector como presidente de Anpier (Asociación Nacional de Productores e Inversores de Energías Renovables) desde el año 2010 hasta el año 2012 y Co-Presidente de Unef (Unión Española Fotovoltaica) desde el año 2011 hasta el año 2012.
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	Licenciada en Economía y Administración de Empresas por la Facultad de Económicas de Málaga (1976-1981), PADDDB+ en The Valley (septiembre 2021-febrero 2020), Programa Ejecutivo para Consejeros en IESE (abril-julio 2021), Programa Ejecutivo para Mujeres en Alta Dirección en ESADE (octubre de 2014-junio de 2015), Programa Ejecutivo en Harvard (mayo de 2013), PDD en el IESE (enero-mayo de 2010). Programa W2W (PWC) para ayudar a altas directivas a convertirse en consejeras (octubre de 2017-junio de 2018); ha estado vinculada al sector eléctrico, desempeñando diversas funciones en RED ELECTRICA CORPORACIÓN, donde fue

CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES

Nombre o denominación social del consejero	Perfil
	CFO desde el 2015 hasta el 2021. También ha sido miembro del Consejo de administración y de la Comisión de Auditoría de Hispasat S.A. y Consejera y Presidenta de REE Finance BV filial del grupo. Actualmente es consejera independiente de Tubos Reunidos S.A. , de Promotora de Informaciones S.A. (Grupo Prisa) y Singular People S.A., siendo también presidenta de sus comisiones de auditoría.

Número total de consejeros independientes	4
% sobre el total del consejo	50,00

Indique si algún consejero calificado como independiente percibe de la sociedad, o de su mismo grupo, cualquier cantidad o beneficio por un concepto distinto de la remuneración de consejero, o mantiene o ha mantenido, durante el último ejercicio, una relación de negocios con la sociedad o con cualquier sociedad de su grupo, ya sea en nombre propio o como accionista significativo, consejero o alto directivo de una entidad que mantenga o hubiera mantenido dicha relación.

En su caso, se incluirá una declaración motivada del consejo sobre las razones por las que considera que dicho consejero puede desempeñar sus funciones en calidad de consejero independiente.

Nombre o denominación social del consejero	Descripción de la relación	Declaración motivada
DOÑA ANA PERALTA MORENO	No.	N/A
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	No.	N/A
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	No.	N/A
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	No.	N/A

OTROS CONSEJEROS EXTERNOS

Se identificará a los otros consejeros externos y se detallarán los motivos por los que no se puedan considerar dominicales o independientes y sus vínculos, ya sea con la sociedad, sus directivos, o sus accionistas:

Nombre o denominación social del consejero	Motivos	Sociedad, directivo o accionista con el que mantiene el vínculo	Perfil
Sin datos			

Número total de otros consejeros externos	N.A.
% sobre el total del consejo	N.A.

Indique las variaciones que, en su caso, se hayan producido durante el periodo en la categoría de cada consejero:

Nombre o denominación social del consejero	Fecha del cambio	Categoría anterior	Categoría actual
Sin datos			

C.1.4 Complete el siguiente cuadro con la información relativa al número de consejeras al cierre de los últimos 4 ejercicios, así como la categoría de tales consejeras:

	Número de consejeras				% sobre el total de consejeros de cada categoría			
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Ejecutivas					0,00	0,00	0,00	0,00
Dominicales	1	1			33,33	50,00	0,00	0,00
Independientes	3	3	2	2	75,00	75,00	66,67	66,67
Otras Externas					0,00	0,00	0,00	0,00
Total	4	4	2	2	50,00	50,00	33,33	33,33

C.1.5 Indique si la sociedad cuenta con políticas de diversidad en relación con el consejo de administración de la empresa por lo que respecta a cuestiones como, por ejemplo, la edad, el género, la discapacidad, o la formación y experiencia profesionales. Las entidades pequeñas y medianas, de acuerdo con la definición contenida en la Ley de Auditoría de Cuentas, tendrán que informar, como mínimo, de la política que tengan establecida en relación con la diversidad de género.

- Sí
 No
 Políticas parciales

En caso afirmativo, describa estas políticas de diversidad, sus objetivos, las medidas y la forma en que se ha aplicado y sus resultados en el ejercicio. También se deberán indicar las medidas concretas adoptadas por el consejo de administración y la comisión de nombramientos y retribuciones para conseguir una presencia equilibrada y diversa de consejeros.

En caso de que la sociedad no aplique una política de diversidad, explique las razones por las cuales no lo hace.

Descripción de las políticas, objetivos, medidas y forma en que se han aplicado, así como los resultados obtenidos

En su sesión de 8 de noviembre de 2019, el Consejo de Administración aprobó, previo informe favorable de la Comisión de Auditoría, Control, Nombramientos y Retribuciones, la Política de selección de consejeros de GREENERGY. En su sesión de 15 de diciembre de 2020 el Consejo aprobó una modificación de esta política para adaptarla a las modificaciones del Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas aprobadas por la CNMV en junio de 2020 y la red denominó como Política de Composición del Consejo de Administración.

El objeto de esta Política es establecer los criterios y el procedimiento que el Consejo de Administración de la Sociedad seguirá en los procesos de selección relativos al nombramiento o reelección de los miembros del Consejo de Administración de GREENERGY para dotar de efectividad y profesionalidad al funcionamiento del Consejo de Administración e incrementar la calidad en la gestión societaria. En este sentido, la Sociedad, en el proceso de selección o reelección de los candidatos a consejero, se guiará por el propósito de alcanzar un adecuado equilibrio en el Consejo de Administración en el mejor interés de la Sociedad. Además, con la aprobación de esta Política se tratará de asegurar que las propuestas de nombramiento de Consejeros responden a las recomendaciones del Código de Buen Gobierno y a las necesidades de la Sociedad, y que constituirán decisiones fundamentadas que podrán ser fiscalizadas por los accionistas y los distintos grupos de interés.

En dicha política se establece que, en los procesos de selección de los miembros del Consejo de Administración, los órganos con competencias en esta materia deberán tener presente en todo momento los siguientes principios:

- Principio de diversidad de conocimientos y experiencias, en virtud del cual se procurará buscar que los miembros del Consejo de Administración cuenten con una formación diversa, de nivel y perfil adecuados y experiencias que contribuyan a una visión más amplia por parte del Consejo de Administración.
- Principio de no discriminación, en virtud del cual no podrá excluirse a ningún candidato por razón de su ideología, religión o creencias, su pertenencia a una etnia, raza o nación, su sexo, orientación sexual, situación familiar, enfermedad o discapacidad.
- Principio de diversidad de género, en virtud del cual se buscará la igualdad efectiva de géneros. En el marco de este elemento estratégico de diversidad y en los términos de la Recomendación 15 del Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas, Greenergy Renovables S.A. cuenta con el objetivo de que, antes de que finalizara el año 2022 y en adelante, el número de consejeras represente, al menos, el 40% del total de miembros del Consejo de Administración. Al final del año 2022, el número de consejeras era superior al 40%.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad pretende seguir cumpliendo el objetivo así como seguir promoviendo medidas que fomenten que la compañía cuente con un número significativo de altas directivas.

La Sociedad no sólo ha superado el umbral recomendado por el Código de Buen Gobierno de que el 40% de los miembros del Consejo de Administración sean mujeres, sino que ha alcanzado la paridad.

Adicionalmente en el Código de Conducta de Greenergy se establecen los siguientes principios en relación con el respeto de las personas y de las relaciones humanas:

- Crear y mantener un ambiente de trabajo y colaboración en el que las personas se sientan respetadas y libres de expresar sus opiniones, favoreciéndose la justicia y la equidad.
- Igualdad de oportunidades y trato equitativo, sin importar el color de la piel, origen étnico u origen social, credo, edad, discapacidad, identidad sexual o género.
- Implantar y difundir las medidas necesarias que prevengan, eviten y combatan las situaciones de acoso laboral y acoso sexual en el ámbito laboral

Cualquier conducta que pueda considerarse abusiva, hostil u ofensiva, sea verbal o física, será objeto de sanción y se hará un seguimiento para evitar su repetición en el futuro.

En definitiva, continuando en todo caso con el criterio de incorporar en el Consejo de Administración de la Sociedad a profesionales independientes de reconocido prestigio, solvencia y honorabilidad, los últimos nombramientos de Consejeros han contribuido a reforzar la composición equilibrada del Consejo de Administración y, en particular:

- (i) La presencia de la mitad de Consejeros independientes en el máximo órgano de gobierno de la Sociedad;
- (ii) La composición más equilibrada de hombres y mujeres, habiéndose alcanzado antes del plazo establecido al efecto el objetivo de representación de más del 40% de consejeras sobre el total de miembros;
- (iii) Un mayor conocimiento del sector de la promoción y comercialización de instalaciones de energías renovables, de aspectos financieros y de auditoría por parte de los Consejeros independientes;
- (iv) La diversidad en cuanto a competencias, experiencias, méritos y aptitudes.

Finalmente, el 10 de febrero de 2021, GREENERGY asumió un compromiso para la elaboración de un plan de igualdad de oportunidades entre mujeres y hombres, siguiendo las directrices que marca la legislación en la materia y, por tanto, con sujeción a la integración del principio de igualdad de trato y de oportunidades, conforme se recoge en la Ley Orgánica 3/2017, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva entre mujeres y hombres.

C.1.6 Explique las medidas que, en su caso, hubiese convenido la comisión de nombramientos para que los procedimientos de selección no adolezcan de sesgos implícitos que obstaculicen la selección de consejeras, y que la compañía busque deliberadamente e incluya entre los potenciales candidatos, mujeres que reúnan el perfil profesional buscado y que permita alcanzar una presencia equilibrada de mujeres y hombres. Indique también si entre estas medidas está la de fomentar que la compañía cuente con un número significativo de altas directivas:

Explicación de las medidas

De acuerdo con el artículo 529 bis 2 de la Ley de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración deberá velar por que los procedimientos de selección de sus miembros favorezcan la diversidad de género, de experiencias y de conocimientos y no adolezcan de sesgos implícitos que puedan implicar discriminación alguna y, en particular, que faciliten la selección de consejeras. Esta misma obligación legal se prevé a su vez en el artículo 12 del Reglamento del Consejo de Administración, donde se establece además que el Consejo de Administración facilitará la selección de Consejeras en un número que permita alcanzar una presencia equilibrada de mujeres y hombres.

A su vez, el artículo 31 del Reglamento del Consejo de Administración, establece en su apartado (15) que es competencia de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad "proponer al consejo de administración para su aprobación una política de selección y diversidad de consejeros y verificar anualmente su cumplimiento, informando de ello en el Informe de Gobierno Corporativo". Con arreglo a lo anterior, la Comisión de Auditoría, Control, Nombramientos y Retribuciones, en su sesión de 9 de septiembre de 2019, analizó e informó favorablemente la citada "Política de Selección de Consejeros" de De acuerdo con el artículo 529 bis 2 de la Ley de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración deberá velar por que los procedimientos de selección de sus miembros favorezcan la diversidad de género, de experiencias y de conocimientos y no adolezcan de sesgos implícitos que puedan implicar discriminación alguna y, en particular, que faciliten la selección de consejeras. Esta misma obligación legal se prevé a su vez en el artículo 12 del Reglamento del Consejo de Administración, donde se establece además que el Consejo de Administración facilitará la selección de Consejeras en un número que permita alcanzar una presencia equilibrada de mujeres y hombres.

A su vez, el artículo 31 del Reglamento del Consejo de Administración, establece en su apartado (15) que es competencia de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad "proponer al consejo de administración para su aprobación una política de selección y diversidad de consejeros y verificar anualmente su cumplimiento, informando de ello en el Informe de Gobierno Corporativo". Con arreglo a lo anterior, la Comisión de Auditoría, Control, Nombramientos y Retribuciones, en su sesión de 9 de septiembre de 2019, analizó e informó favorablemente la citada "Política de Selección de Consejeros" de Grenergy, que fue posteriormente aprobada por el Consejo de Administración. Igualmente, la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad en su sesión de 9 de diciembre de 2020 informó favorablemente a la modificación de esta política (que se renombró como Política de Composición del Consejo de Administración) para adaptarse a la modificación del Código de Buen Gobierno aprobada por CNMV en junio de 2020. Dichas modificaciones fueron aprobadas por el Consejo de Administración de 15 de diciembre de 2020.

Además, conforme al artículo 31 del Reglamento del Consejo de Administración, apartado (3), es competencia de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad "establecer un objetivo de representación del sexo menos representado en el Consejo de Administración y elaborar orientaciones sobre cómo alcanzar dicho objetivo". El Consejo de Administración y la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, tenían fijado conseguir el objetivo de que el número de consejeras (sexo menos representado) al final del ejercicio 2022 superara el 40%. En este sentido, la Sociedad ha cumplido con el objetivo fijado al contar con anterioridad al cierre del ejercicio 2022 (y actualmente) con un 50% de consejeras en el seno del Consejo de Administración.

Por último, en futuras modificaciones de la Política de Composición del Consejo de Administración, la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad pretende seguir promoviendo medidas que fomenten que la Sociedad cuente con un número significativo de altas directivas. Actualmente, incluyendo a la responsable de auditoría interna, existe paridad en la alta dirección.

Cuando a pesar de las medidas que, en su caso, se hayan adoptado, sea escaso o nulo el número de consejeras o altas directivas, explique los motivos que lo justifiquen:

Explicación de los motivos

N/A

C.1.7 Explique las conclusiones de la comisión de nombramientos sobre la verificación del cumplimiento de la política dirigida a favorecer una composición apropiada del consejo de administración.

GREENERGY cumple con el objetivo aplicable a partir de 2022, de que el 40% de los miembros del Consejo de Administración sean consejeras. Actualmente el 50% de miembros del Consejo de Administración son mujeres.

En relación con la alta dirección en GREENERGY existe paridad entre hombres y mujeres. Actualmente, las mujeres que ostentan puestos de alta dirección son: la directora de desarrollo de M&A, la directora financiera, en el comité de dirección, y la responsable de auditoría interna. En este sentido, se han emprendido nuevas medidas para seguir fomentando la igualdad de género en la empresa para favorecer que GREENERGY cuente con un número mayor de altas directivas.

C.1.8 Explique, en su caso, las razones por las cuales se han nombrado consejeros dominicales a instancia de accionistas cuya participación accionarial es inferior al 3% del capital:

Nombre o denominación social del accionista	Justificación
Sin datos	

Indique si no se han atendido peticiones formales de presencia en el consejo procedentes de accionistas cuya participación accionarial es igual o superior a la de otros a cuya instancia se hubieran designado consejeros dominicales. En su caso, explique las razones por las que no se hayan atendido:

Sí
 No

C.1.9 Indique, en el caso de que existan, los poderes y las facultades delegadas por el consejo de administración, incluyendo los relativos a la posibilidad de emitir o recomprar acciones, en consejeros o en comisiones del consejo:

Nombre o denominación social del consejero o comisión	Breve descripción
DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Ha sido nombrado consejero delegado con todas las facultades del consejo salvo las indelegables por Ley o Estatutos.

C.1.10 Identifique, en su caso, a los miembros del consejo que asuman cargos de administradores, representantes de administradores o directivos en otras sociedades que formen parte del grupo de la sociedad cotizada:

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenergy Perú SAC	Gerente General	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Cortarrama, S.A.C.	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Taruca, S.A.C.	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Paino, S.A.C.	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Bayovar, S.A.C.	Repr. pers. física o apo. gral. de la Cte General Greenergy	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
		Renovables S.A.(Pendiente inscripción RP)	
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Huambos, S.A.C.	Repr. pers. física o apo. gral. de la Gte General Greenergy Renovables S.A.(Pendiente inscripción RP)	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Vale, S.A.C.	Repr. pers. física o apo. gral. de la Gte General Greenergy Renovables S.A.(Pendiente inscripción RP)	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Aparic, S.A.C.	Repr. pers. física o apo. gral. de la Gte General Greenergy Renovables S.A.(Pendiente inscripción RP)	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Juliaca, S.A.C.	Repr. pers. física o apo. gral. de la Gte General Greenergy Renovables S.A.(Pendiente inscripción RP)	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Guanaco, S.A.C.	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Liblanca, S.A.C.	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Paiche, S.A.C.	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenergy Colombia, S.A.S.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Astilo 1 Solar, SACV	Administrador único	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Andino SAC	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Ceibo SAC	Representante persona física o apoderado general de la	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
		Gerente General Greenergy Renovables S.A.	
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Mitoconga SAC	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Chabarbamba SAC	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Caoba SAC	Representante persona física o apoderado general de la Gerente General Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenergy Rinovabili Italia S.R.L.	Administratore Delegato	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenergy Renewables UK Limited	Representante legal principal - Gerente	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenergy EPC Europa S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenergy OPEX S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Arlanzón Renovables, S.L.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR La Pared 7, S.L.U.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR La Pared 6, S.L.U.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR La Pared 5, S.L.U.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR La Pared 4, S.L.U.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR La Pared 3, S.L.U.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR La Pared 2, S.L.U.	Representante persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	LEVEL FOTOVOLTAICA	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenhouse Solar Fields, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenhouse Solar Energy, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Greenhouse Renewable Energy, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Guia de Isora Solar 2, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR SUN SPAIN, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR SOLAR 2020, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR EQUITY WIND AND SOLAR, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR TURBON RENOVABLES S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR ASPE RENOVABLES S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR AITANA RENOVABLES, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR BAÑUELA RENOVABLES S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	CHAMBO RENOVABLES S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	MAMBAR RENOVABLES, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	EIDEN RENOVABLES, S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	EL AGUILA RENOVABLES S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	TAKE RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	EUGABA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	NEGUA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR SISON RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PORRON RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR BISBITA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR AVUTARDA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR COLIMBO RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR MANDARIN RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR DANICO RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CHARRAN RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Greenergy Renovables S.A.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CERCETA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CALAMON RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CORMORAN RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR GARCILLA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR LAUNICO RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR MALVASIA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR MARTINETA RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR FAISAN RENOVABLES. S.L.	Representante Persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Crison 2 Solar, SACV	Administrador único	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Green Hub S de RL de CV	Gerente General	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Renovables México SACV	Administrador único	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Meso 4 Solar, SACV	Administrador único	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Mirgaca 6 Solar, SACV	Administrador único	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Orsipo 5 Solar, SACV	Administrador único	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Escuderos 132KV Renovables AIE	Representante Persona física de la Administradora Única GR AITANA RENOVABLES, S.L.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	BELINCHON 132KV RENOVABLES AIE	Representante persona física de la Administradora Única Take Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CANTABRIA 3 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CANTABRIA 4 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CANTABRIA 5 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR CARIÑEN RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	NO
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR ASTURIAS 1 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR VALENCIA 1 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR VALENCIA 2 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR VALENCIA 3 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR MADRID 1 RENOVABLES, SLU	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR MADRID 2 RENOVABLES, SLU	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR ANDALUCIA 1 RENOVABLES, S.L.U	Representante persona física de la Administradora Única Grenergy Renovables S.A.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Sol de Bayunca, S.A.S.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GREENERGY GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA S.A.S.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE BRISA SOLAR II, S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR SOL DE BAYUNCA S.A.S E.S.P. (antes GR PARQUE BRISA SOLAR 2 S.A.S E.S.P.)	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE BRISA SOLAR 3 S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE PRADO SOLAR 1 S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	PETALO DEL MAGDALENA S.A.S. E.S.P.(Antes GR PARQUE SOLAR SANDALO 2 S.A.S. E.S.P.)	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	CERRITOS SOLAR S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	BUENAVISTA SOLAR S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	CENTRO SOLAR S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	MONTELIBANO SOLAR S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOLAR LA MEDINA SAS ESP (ANTES SAN AGUSTIN)	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOLAR LOS CABALLEROS SAS ESP (ANTES SANTAMARIA)	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOL DE AYAPEL S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE CENTRO SOLAR 2 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE BRISA SOLAR 4 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE GALAPA SOLAR 2 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE CAMPO DE LA CRUZ S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE TUCANES 3 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE NUEVA MONTERIA SOLAR 1 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE NUEVA BARRANQUILLA 2 SOLAR S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SAN JUAN SOLAR 1 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SAN JUAN SOLAR 2 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE BREZO SOLAR 1 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE BREZO SOLAR 2 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE GUACAMAYAL SOLAR S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOL DE ZAWADY S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SINCE SOLAR S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE LOS CABALLEROS 2 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad del grupo	Cargo	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOLAR TUCANES 2 S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE NUEVA BARRANQUILLA 1 SOLAR S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOLAR SOL DEL MAR II S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR PARQUE SOLAR SANDALO II S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR Pacific Chiloe SpA	Administrador	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	PARQUE SOLAR TUCANES S.A.S. E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	GR SOL DE SANTANDER S.A.S E.S.P.	Representante persona física del Administrador único Grenergy Colombia, S.A.S.	SI

C.1.11 Detalle los cargos de consejero, administrador o director, o representante de los mismos, que desempeñen los consejeros o representantes de consejeros miembros del consejo de administración de la sociedad en otras entidades, se traten o no de sociedades cotizadas:

Identificación del consejero o representante	Denominación social de la entidad, cotizada o no	Cargo
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Marp Marketing y Producto S.A.	PRESIDENTE
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Lefrik Internat Retail S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Conquista Propiedades S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Daruan Venture Capital SCR S.A.	PRESIDENTE
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Daruan Group Holding S.L.	PRESIDENTE
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Nagara Nur S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	Daruan Group Holding S.L.	CONSEJERO
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	Daruan Venture Capital SCR S.A.	CONSEJERO
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	Reef Lane Invetments S.L.	ADMINISTRADOR UNICO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Daruan Group Holding S.L.	SECRETARIO CONSEJERO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Daruan Venture Capital SCR S.A.	SECRETARIO CONSEJERO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Actividades Culturales Centro de Enseñanza Estudio Las Naciones S.L.	PRESIDENTE

Identificación del consejero o representante	Denominación social de la entidad, cotizada o no	Cargo
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Cabiedes & Partners IV SCR S.A.	SECRETARIO CONSEJERO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Cabiedes & Partners III SCR S.A.	SECRETARIO CONSEJERO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Vivancos Abogados S.L.P. Unipersonal	ADMINISTRADOR UNICO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Vivancos Asociados Servicios Jurídicos S.L.P.	ADMINISTRADOR UNICO
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Cerromedio S.L. En liquidación	ADMINISTRADOR CONCURSAL
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Factum Lux S.L.	ADMINISTRADOR CONCURSAL
DOÑA ANA PERALTA MORENO	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria S.A.	CONSEJERO
DOÑA ANA PERALTA MORENO	Inmobiliaria Colonial SOCIMI S.A.	CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Onza Real Estate S.L.	ADMINISTRADOR UNICO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Torrejón de Ardoz S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Onza Partners S.L.	CONSEJERO DELEGADO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Meco S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Rei Arroyomolinos S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Rei Valdemoro I S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Rei Valdemoro II S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Villaverde S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Rivas S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Global Management S.L.	REPRESENTANTE DE CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Alkira Living Homes S.L.	REPRESENTANTE DE CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Barajas S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Colmenar Viejo S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Onza Venture Capital Investments SCR S.A.	SECRETARIO CONSEJERO

Identificación del consejero o representante	Denominación social de la entidad, cotizada o no	Cargo
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Rei Alcalá de Henares S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Real Estate Investments S.L.	REPRESENTANTE DE CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Alquiler Residencial S.A.	REPRESENTANTE DE CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Alcobendas Alojamientos dotacionales S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Villaverde 7C S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Asset Management S.L.	REPRESENTANTE DE CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Cañaveral S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Alcalá de Henares RC-15 S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Pequeñas Coincidencias Temporada 2 AIE	ADMINISTRADOR MANCOMUNADO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Arpo 2D S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Summer Rain S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Pequeñas coincidencias AIE	ADMINISTRADOR UNICO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	PQC Temporada 3 AIE	ADMINISTRADOR MANCOMUNADO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Haro La Serie AIE	ADMINISTRADOR UNICO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Villaverde 2 A S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Onza Entertainment S.L	CONSEJERO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Arpo 3C S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar 3D S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Tectum Tar Arpo 2C S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO

Identificación del consejero o representante	Denominación social de la entidad, cotizada o no	Cargo
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Longevity Ecosystem S.L	CONSEJERO
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	Entiba Energy S.L.	ADMINISTRADOR UNICO
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	Sociedad de inversiones para desarrollo e innovación en renovables S.L.	ADMINISTRADOR UNICO
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	Santa Bárbara Solar S.L.	ADMINISTRADOR UNICO
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	CBC Energía Solar S.L.	ADMINISTRADOR UNICO
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	Sierra Sivila Solar S.L.	ADMINISTRADOR SOLIDARIO
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	Singular People S.A.	CONSEJERO
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	Promotora de Informaciones S.A.	CONSEJERO
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	Tubos Reunidos, S.A.	CONSEJERO
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	Grupo Santillana Educación Global S.L.	CONSEJERO
DOÑA MARÍA MERRY DEL VAL MARIÁTEGUI	Neruvio Negocios	ADMINISTRADOR UNICO

Ningún consejero o representantes de consejeros de la Sociedad indicado en la tabla anterior ha recibido retribución alguna salvo en los siguientes casos:

Don David Ruiz de Andrés de Daruan Group Holding, S.L.

Doña Teresa Quirós Álvarez de Singular People, S.A., de Promotora de Informaciones S.A. y de Tubos Reunidos, S.A.

Doña. María del Rocío Hortigüela Esturillo de Entiba Energy, S.L.

Don Nicolás Bergaareche Mendoza de Onza Real Estate, S.L., Onza Partners, S.L., Tectum Global Management, S.L. y de Onza Entertainment, S.L.

Doña Ana Cristina Peralta Moreno de Banco Bilbao Vizcaya Argentaria S.A. y de Inmobiliaria Colonial SOCIMI S.A.

Don Florentino Vivancos Gasset de Vivancos Asociados Servicios Jurídicos S.L.P.

Doña María Merry del Val Mariátegui de Neruvio Negocios, S.L.

Indique, en su caso, las demás actividades retribuidas de los consejeros o representantes de los consejeros, cualquiera que sea su naturaleza, distinta de las señaladas en el cuadro anterior.

Identificación del consejero o representante	Demás actividades retribuidas
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Actividades de gerencia de la Sociedad DARUAN GROUP HOLDING S.L.
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	Dirección financiera de DARUAN GROUP HOLDING S.L.
DON FLORENTINO VIVANCOS GASSET	Actividad de abogacía en su propio despacho de abogados (Vivancos Asociados Servicios Jurídicos S.L.P.)
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	Servicios de gerencia para Karenza 2002, S.L.
DOÑA MARÍA MERRY DEL VAL MARIÁTEGUI	Directora de MJ Hudson desde noviembre de 2022.

C.1.12 Indique y, en su caso explique, si la sociedad ha establecido reglas sobre el número máximo de consejos de sociedades de los que puedan formar parte sus consejeros, identificando, en su caso, dónde se regula:

Sí
 No

Explicación de las reglas e identificación del documento donde se regula

El artículo 15 de Reglamento del Consejo de Administración establece que "el Consejero de la Sociedad no podrá formar parte de más de tres Consejos de Administración de otras sociedades cotizadas españolas distintas de la Sociedad. Excepcionalmente, y por razones debidamente justificadas, el Consejo podrá dispensar al Consejero de esta prohibición".

C.1.13 Indique los importes de los conceptos relativos a la remuneración global del consejo de administración siguientes:

Remuneración devengada en el ejercicio a favor del consejo de administración (miles de euros)	535
Importe de los fondos acumulados por los consejeros actuales por sistemas de ahorro a largo plazo con derechos económicos consolidados(miles de euros)	
Importe de los fondos acumulados por los consejeros actuales por sistemas de ahorro a largo plazo con derechos económicos no consolidados(miles de euros)	
Importe de los fondos acumulados por los consejeros antiguos por sistemas de ahorro a largo plazo (miles de euros)	

C.1.14 Identifique a los miembros de la alta dirección que no sean a su vez consejeros ejecutivos, e indique la remuneración total devengada a su favor durante el ejercicio:

Nombre o denominación social	Cargo/s
DON ÁLVARO RUIZ RUIZ	Director del área legal.
DOÑA FRANCISCO QUINTERO BERGANZA	Director de Generación y Equity
DOÑA MERCEDES ESPAÑOL SORIANO	Directora de Desarrollo y M&A
DOÑA CARLOTA SEOANE QUIROGA	Responsable de auditoría interna
DON DANIEL LOZANO HERRERA	Director de Estrategia y de Mercado de Capitales
DOÑA EMI TAKEHARA	Directora Financiera (CFO)
Número de mujeres en la alta dirección	3
Porcentaje sobre el total de miembros de la alta dirección	50,00
Remuneración total alta dirección (en miles de euros)	742

C.1.15 Indique si se ha producido durante el ejercicio alguna modificación en el reglamento del consejo:

Sí
 No

C.1.16 Indique los procedimientos de selección, nombramiento, reelección y remoción de los consejeros. Detalle los órganos competentes, los trámites a seguir y los criterios a emplear en cada uno de los procedimientos.

El sistema de selección, designación y reelección de miembros del Consejo de Administración constituye un procedimiento formal y transparente, regulado expresamente en los Estatutos Sociales y en el Reglamento del Consejo de Administración.

La Sociedad cuenta con una "Política de Composición del Consejo de Administración" cuyo objeto es establecer los criterios y el procedimiento que el Consejo de Administración seguirá en los procesos de selección relativos al nombramiento o reelección de los miembros del Consejo de Administración para dotar de efectividad y profesionalidad al funcionamiento del Consejo de Administración e incrementar la calidad en la gestión societaria. En este sentido, la Sociedad, en el proceso de selección o reelección de los candidatos a Consejero, se guiará por el propósito de alcanzar un adecuado equilibrio en el Consejo de Administración en el mejor interés de la Sociedad.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad tiene como función verificar anualmente el cumplimiento de la política. Durante el ejercicio 2022 la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad ha verificado favorablemente la adecuada composición del Consejo de Administración y no se produjo el nombramiento de ningún Consejero.

En los procesos de selección de los miembros del Consejo de Administración, los órganos con competencias en esta materia deberán tener presente los siguientes principios:

- Principio de diversidad de conocimientos y experiencias, en virtud del cual se procurará buscar que los miembros del Consejo de Administración cuenten con una formación diversa, de nivel y perfil adecuados y experiencias que contribuyan a una visión más amplia por parte del Consejo de Administración.

- Principio de no discriminación, en virtud del cual no podrá excluirse a ningún candidato por razón de su ideología, religión o creencias, su pertenencia a una etnia, raza o nación, su sexo, orientación sexual, situación familiar, enfermedad o discapacidad.

- Principio de diversidad de género, en virtud del cual se buscará que se dé la igualdad efectiva de géneros. En el marco de este elemento estratégico de diversidad y en los términos de la Recomendación 15 del Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas, la Sociedad cuenta con el objetivo de que, antes de que finalizara el año 2022, y en adelante, el número de consejeras represente, al menos, el 40% del total de miembros del Consejo de Administración.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad pretende seguir cumpliendo el objetivo así como seguir promoviendo medidas que fomenten que la compañía cuente con un número significativo de altas directivas. Al final del año 2022, el número de consejeras era superior al 40%, y en particular, la proporción de mujeres en el Consejo de Administración del 50%.

- Principio de ausencia de conflictos de interés permanente, en virtud del cual, se preterirán las personas cuya posición pudiera hacer temer la existencia de un permanente conflicto de interés.

- Principio de adecuada composición del Consejo de Administración, en virtud del cual el Consejo de Administración deberá ajustar su composición a la normativa y guías técnicas vigentes:

i) Que los Consejeros Independientes y Dominicales representen una amplia mayoría sobre los Consejeros Ejecutivos y

ii) Que el porcentaje de Consejeros Dominicales sobre el total de Consejeros no Ejecutivos no sea mayor que la proporción existente entre el capital de la Sociedad representado por dichos Consejeros y el resto del capital, sin perjuicio, en su caso, de la adaptación de este criterio en los términos de las recomendaciones de buen gobierno en esta materia asumidos por la Sociedad.

Para ser nombrado miembro del Consejo de Administración, el candidato deberá cumplir los siguientes requisitos:

- Ser persona honorable, idónea y de reconocida solvencia profesional, competencia, experiencia, cualificación, formación y tener disponibilidad para el ejercicio del cargo.

- Asumir el compromiso con el cumplimiento de los deberes y obligaciones de los Consejeros y de respeto del Código de Conducta de la Sociedad.

- En el caso de los Consejeros Independientes, reunir los requisitos de independencia previstos en la normativa aplicable, incluida la propia de la Sociedad. En el caso de los Consejeros Dominicales, se exigirá al Consejero cumplir con los requisitos de independencia exigidos a los Consejeros Independientes.

No se propondrán como candidatos a ocupar el cargo de Consejero a quienes se encuentren incurso en una causa legal de prohibición o incompatibilidad para el desempeño de su cargo, así como las siguientes:

a) Las personas que ostenten puestos de administrador en los órganos de gobierno de otras compañías en número superior a los límites señalados por el Reglamento del Consejo de Administración, o que vayan a superarlos en el caso de ser nombrado Consejero de ésta, salvo que se comprometan a cumplir con el número indicado en el caso de resultar nombrados.

b) Quienes desempeñaran análogas funciones o puestos de responsabilidad en empresas directamente competidoras, en entidades que controlaran dichas empresas y, en general, aquellas personas cuya posición pudiera hacer temer la existencia de un permanente conflicto de interés.

C.1.17 Explique en qué medida la evaluación anual del consejo ha dado lugar a cambios importantes en su organización interna y sobre los procedimientos aplicables a sus actividades:

Descripción modificaciones

El Consejo de Administración realizó su evaluación anual en el último trimestre del ejercicio 2021 y primeros meses del ejercicio 2022, con la colaboración de un consultor externo, Paragon Partners. Como consecuencia de esa evaluación, el principal cambio organizativo y que afecta a la composición del Consejo de Administración es el de separar la función de Secretario de la de Consejero, de tal forma que ningún Consejero compatibilice su función con la de Secretario del Consejo de Administración. Esto ha dado lugar a la dimisión como Secretario del Consejo de Administración de Don Florentino Vivancos Gasset, que se mantiene como Consejero Dominical y al nombramiento como Secretaria del Consejo de Administración de Doña Lucía García Clavería.

La evaluación del Consejo de Administración del ejercicio 2022 iniciada al final del ejercicio 2022 todavía no ha determinado ninguna medida relevante.

Describa el proceso de evaluación y las áreas evaluadas que ha realizado el consejo de administración auxiliado, en su caso, por un consultor externo, respecto del funcionamiento y la composición del consejo y de sus comisiones y cualquier otra área o aspecto que haya sido objeto de evaluación.

Descripción proceso de evaluación y áreas evaluadas

El artículo 31 del Reglamento del Consejo de Administración encomienda a la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad a "Organizar y coordinar la evaluación periódica del Consejo, así como, en su caso, la del primer ejecutivo de la Sociedad". Adicionalmente, conforme al artículo 26 del Reglamento del Consejo de Administración, en caso de que el Presidente tenga la condición de Consejero Ejecutivo -como es el caso en GREENERGY-, el Consejero Coordinador tendrá la facultad y función de "dirigir, en su caso, la evaluación periódica del Consejo de Administración".

Durante el ejercicio 2022 se ha llevado a cabo la evaluación del Consejo de Administración de forma interna, sin recurrir a un consultor externo.

La evaluación ha comprendido el análisis del Consejo de Administración, la Comisión de Auditoría, la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, el Presidente del Consejo de Administración (primer ejecutivo de la compañía), la Consejera Coordinadora y el Secretario del Consejo de Administración.

La evaluación se ha producido de la siguiente forma:

- 1.- El órgano correspondiente de organizar la evaluación preparó un cuestionario para la correspondiente evaluación. En el caso de la evaluación del Consejo y de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, el órgano que lo preparó fue la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, en el caso de la del Presidente del Consejo, la consejera coordinadora y en el de la Comisión de Auditoría, la propia Comisión de Auditoría quien preparó los cuestionarios. En los casos en que se encargaba una Comisión la iniciativa la tuvo especialmente la Presidenta de la Comisión.
- 2.- Aprobados los respectivos cuestionarios, éstos se remitieron a los miembros de cada órgano, incluido el Secretario, con la instrucción de que fueran devueltos debidamente cumplimentados a la Secretaría del Consejo de Administración. En el caso del cuestionario relativo a la evaluación del Presidente del Consejo de Administración, éste fue remitido a todos los consejeros salvo al Presidente del Consejo.
- 3.- Recibidos por la secretaria los cuestionarios debidamente cumplimentados, ésta se encargó de realizar un primer informe en el que se recogieran las respuestas ("ciegas" o "anónimas") de cada miembro. A continuación, remitió las respuestas a los órganos que realizarían la evaluación: es decir, la Comisión de Auditoría para su propia evaluación y la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad para su propia evaluación, la del Consejo y la del Presidente del Consejo.
- 4.- En relación con la evaluación del Presidente del, además, la consejera coordinadora mantuvo una entrevista individual con cada uno de los consejeros para que le trasladaran sus comentarios y opiniones sobre la cuestión.
- 5.- El órgano competente de realizar la evaluación aprobó un informe final de evaluación con las conclusiones de la misma.
- 6.- Todas las evaluaciones fueron expuestas en una sesión del Consejo de Administración con presencia de todos los consejeros.

7.- La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad y la Comisión de Auditoría han presentado sus respectivas conclusiones en relación con la evaluación realizada en la sesión del Consejo de Administración celebrada el 31 de enero de 2023, en la que se han aprobado los planes de acción propuestos.

C.1.18 Desglose, en aquellos ejercicios en los que la evaluación haya sido auxiliada por un consultor externo, las relaciones de negocio que el consultor o cualquier sociedad de su grupo mantengan con la sociedad o cualquier sociedad de su grupo.

GREENERGY, cuyas acciones fueron admitidas a cotización en un mercado secundario oficial de valores en diciembre de 2019, ha realizado tres evaluaciones del Consejo de Administración; en 2020, 2021 y 2022. Sólo en la evaluación del ejercicio 2021 se ha visto auxiliada por Parangon Partners.

Ni Parangon Partners ni ninguna sociedad de su grupo mantiene relaciones de negocio con GREENERGY u otra sociedad de su grupo, distintas del encargo en relación con la evaluación del Consejo de Administración correspondiente al ejercicio 2021.

C.1.19 Indique los supuestos en los que están obligados a dimitir los consejeros.

El artículo 14 del Reglamento del Consejo de Administración establece que los Consejeros deberán poner su cargo a disposición del Consejo de Administración y formalizar, si éste lo considera conveniente previo informe de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, la correspondiente dimisión en los siguientes casos:

1.- Cuando incurran en alguno de los supuestos de incompatibilidad o prohibición previstos en la Ley, los Estatutos Sociales o el presente Reglamento del Consejo de Administración.

2.- Cuando cesen en los puestos ejecutivos a los que estuviere asociado su nombramiento como Consejero o cuando desaparezcan las razones por las que fueron nombrados. En particular, los Consejeros dominicales presentarán su dimisión cuando el accionista a quien representen transmita íntegramente su participación accionarial en la Sociedad o la rebaje hasta un nivel que exija la reducción del número de sus Consejeros dominicales.

En los supuestos en los que, no obstante, lo previsto en el párrafo anterior, el Consejo de Administración estime que concurren causas que justifican la permanencia del Consejero, se tendrá en cuenta la incidencia que las nuevas circunstancias sobrevenidas puedan tener sobre la calificación del Consejero.

3.- Cuando infrinjan gravemente sus obligaciones como Consejeros, poniendo en riesgo los intereses de la Sociedad.

4.- Cuando su continuidad como miembro del Consejo pueda afectar negativamente al funcionamiento del Consejo o perjudicar al crédito y reputación de la Sociedad por cualquier causa. En particular, los Consejeros deberán informar al Consejo de situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia Sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de ésta, y, en particular, de cualquier causa penal en la que aparezcan como investigados, así como de sus vicisitudes procesales. En todo caso, haya sido informado o habiendo conocido el Consejo de otro modo alguna de las situaciones mencionadas en este apartado, éste deberá examinar el caso tan pronto como sea posible y, atendiendo a las circunstancias concretas, decidirá, previo informe de la comisión de nombramientos y retribuciones, si debe o no adoptar alguna medida, como la apertura de una investigación interna, solicitar la dimisión del consejero o proponer su cese. El Consejo informará al respecto en el informe anual de gobierno corporativo, salvo que concurren circunstancias especiales que lo justifiquen, de lo que deberá dejarse constancia en acta. Ello sin perjuicio de la información que la sociedad deba difundir, de resultar procedente, en el momento de la adopción de las medidas correspondientes.

Adicionalmente, el Consejo de Administración podrá proponer el cese de Consejeros antes del cumplimiento del periodo estatutario para el que fueron nombrados cuando concurren causas excepcionales y justificadas aprobadas por el propio Consejo, y previo informe de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad.

C.1.20 ¿Se exigen mayorías reforzadas, distintas de las legales, en algún tipo de decisión?:

Sí
 No

En su caso, describa las diferencias.

C.1.21 Explique si existen requisitos específicos, distintos de los relativos a los consejeros, para ser nombrado presidente del consejo de administración:

[] Sí
[✓] No

C.1.22 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo establecen algún límite a la edad de los consejeros:

[] Sí
[✓] No

C.1.23 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo establecen un mandato limitado u otros requisitos más estrictos adicionales a los previstos legalmente para los consejeros independientes, distinto al establecido en la normativa:

[] Sí
[✓] No

C.1.24 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo de administración establecen normas específicas para la delegación del voto en el consejo de administración en favor de otros consejeros, la forma de hacerlo y, en particular, el número máximo de delegaciones que puede tener un consejero, así como si se ha establecido alguna limitación en cuanto a las categorías en que es posible delegar, más allá de las limitaciones impuestas por la legislación. En su caso, detalle dichas normas brevemente.

El artículo 152 del Reglamento del Consejo de Administración establece que los Consejeros se obligan a "asistir personalmente a las sesiones del Consejo que se celebren y demás Comisiones de las que forme parte, y participar activamente en las deliberaciones a fin de que su criterio contribuya eficazmente al proceso de toma de decisiones. La inasistencia de los Consejeros debe limitarse a los casos indispensables y se cuantificarán en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.

Sin perjuicio de lo anterior, los Consejeros podrán delegar su representación en otro Consejero con la particularidad de que los Consejeros no ejecutivos solo podrán hacerlo en otro no ejecutivo. En los casos de delegación, los Consejeros deberán dar instrucciones concretas al representante sobre el sentido del voto en los asuntos sometidos a debate".

C.1.25 Indique el número de reuniones que ha mantenido el consejo de administración durante el ejercicio. Asimismo, señale, en su caso, las veces que se ha reunido el consejo sin la asistencia de su presidente. En el cómputo se considerarán asistencias las representaciones realizadas con instrucciones específicas.

Número de reuniones del consejo	12
Número de reuniones del consejo sin la asistencia del presidente	0

Indíquese el número de reuniones mantenidas por el consejero coordinador con el resto de consejeros, sin asistencia ni representación de ningún consejero ejecutivo:

Número de reuniones	2
---------------------	---

Indique el número de reuniones que han mantenido en el ejercicio las distintas comisiones del consejo:

Número de reuniones de Comisión de Auditoría	10
Número de reuniones de Comisión de Nombramientos y Retribuciones	7

Además de las dos reuniones mantenidas por la consejera coordinadora con el resto de consejeros (sin asistencia ni representación de ningún consejero ejecutivo), la consejera coordinadora ha mantenido reuniones individuales con todos los consejeros.

C.1.26 Indique el número de reuniones que ha mantenido el consejo de administración durante el ejercicio y los datos sobre asistencia de sus miembros:

Número de reuniones con la asistencia presencial de al menos el 80% de los consejeros	12
% de asistencia presencial sobre el total de votos durante el ejercicio	100,00
Número de reuniones con la asistencia presencial, o representaciones realizadas con instrucciones específicas, de todos los consejeros	12
% de votos emitidos con asistencia presencial y representaciones realizadas con instrucciones específicas, sobre el total de votos durante el ejercicio	100,00

C.1.27 Indique si están previamente certificadas las cuentas anuales individuales y consolidadas que se presentan al consejo para su formulación:

Sí
 No

Identifique, en su caso, a la/s persona/s que ha/han certificado las cuentas anuales individuales y consolidadas de la sociedad, para su formulación por el consejo:

Nombre	Cargo
DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Consejero Delegado
DOÑA EMI TAKEHARA	Directora Financiera (CFO)

El Reglamento del Consejo de Administración prevé en su artículo 10, segundo párrafo que las cuentas anuales que se presenten al Consejo de Administración para su formulación deberán ser previamente certificadas en cuanto a su exactitud e integridad por el director financiero o responsable del departamento correspondiente. En este caso ha sido Emi Takehara, como Directora Financiera.

C.1.28 Explique, si los hubiera, los mecanismos establecidos por el consejo de administración para que las cuentas anuales que el consejo de administración presente a la junta general de accionistas se elaboren de conformidad con la normativa contable.

GREENERGY tiene aprobado, dentro del Sistema Interno de la Información Financiera (SCIIF), un manual que regula el Proceso de Cierre Contable, Consolidación y Reporting que garantiza la correcta formulación de los estados financieros.

Además, la Comisión de Auditoría, compuesta en el ejercicio 2022 por una amplia mayoría de Consejeros Independientes (tres cuartas partes), realiza un seguimiento continuado sobre el proceso de elaboración de la información financiera a lo largo del ejercicio mediante reuniones con ejecutivos del área financiera. También se reúne con los auditores externos a fin de revisar las cuentas anuales de la Sociedad y los estados intermedios, así como determinada información financiera periódica que debe suministrar el Consejo de Administración a los mercados y a sus órganos de supervisión, vigilando el cumplimiento de los requerimientos legales y la correcta aplicación en su elaboración de los principios de contabilidad generalmente aceptados. En dichas reuniones, se anticipa, en su caso, cualquier discusión o diferencia de criterio existente entre la Dirección de la Compañía y los auditores externos, de modo que el Consejo de Administración pueda tomar las medidas oportunas para que los informes de auditoría se emitan sin salvedades.

En este sentido, el artículo 10 del Reglamento del Consejo de Administración dispone: "Las relaciones del Consejo de Administración con el auditor externo se realizarán a través de la Comisión de Auditoría, que velará por que el Consejo de Administración presente las cuentas a la Junta General de Accionistas sin limitaciones ni salvedades en el informe de auditoría. En los supuestos excepcionales en que existan salvedades, el Presidente de la Comisión de Auditoría y, excepcionalmente, los auditores, explicarán con claridad a los accionistas el contenido y alcance de dichas limitaciones o salvedades.

Las cuentas anuales que se presenten al Consejo de Administración para su formulación deberán ser previamente certificadas en cuanto a su exactitud e integridad por el director financiero o responsable del departamento correspondiente."

C.1.29 ¿El secretario del consejo tiene la condición de consejero?

[] Sí
[✓] No

Si el secretario no tiene la condición de consejero complete el siguiente cuadro:

Nombre o denominación social del secretario	Representante
DOÑA LUCÍA GARCÍA CLAVERÍA	

C.1.30 Indique los mecanismos concretos establecidos por la sociedad para preservar la independencia de los auditores externos, así como, si los hubiera, los mecanismos para preservar la independencia de los analistas financieros, de los bancos de inversión y de las agencias de calificación, incluyendo cómo se han implementado en la práctica las previsiones legales.

El artículo 10 del Reglamento del Consejo de Administración recoge las relaciones con el auditor externo. En este sentido, el artículo 10 establece:

"Artículo 10. Relaciones con el auditor

Las relaciones del Consejo de Administración con el auditor externo se realizarán a través de la Comisión de Auditoría, que velará por que el Consejo de Administración presente las cuentas a la Junta General de Accionistas sin limitaciones ni salvedades en el informe de auditoría. En los supuestos excepcionales en que existan salvedades, el Presidente de la Comisión de Auditoría y, excepcionalmente, los auditores, explicarán con claridad a los accionistas el contenido y alcance de dichas limitaciones o salvedades.

Las cuentas anuales que se presenten al Consejo de Administración para su formulación deberán ser previamente certificadas en cuanto a su exactitud e integridad por el director financiero o responsable del departamento correspondiente."

Los mecanismos para preservar la independencia del auditor externo son:

- La propuesta de nombramiento de los auditores de cuentas y todo el proceso para su selección, así como el análisis de las condiciones de su contratación y el alcance de su mandato profesional, y de su revocación o no renovación son responsabilidad de la Comisión de Auditoría, que en el ejercicio 2022 estaba integrada una amplia mayoría de Consejeros Independientes (tres cuartas partes), y que tiene en su conjunto, conocimientos técnicos suficientes tanto en materia contable como en el sector de actividad de GREENERGY.

- La Comisión de auditoría establece las oportunas relaciones con el auditor externo para recibir información sobre aquellas cuestiones que puedan suponer amenaza para su independencia, para su examen por la Comisión, y cualesquiera otras relacionadas con el proceso de desarrollo de la auditoría de cuentas, y, cuando proceda, la autorización de los servicios distintos de los prohibidos, en los términos contemplados en la normativa vigente sobre el régimen de independencia, así como aquellas otras comunicaciones previstas en la legislación de auditoría de cuentas y en las normas de auditoría. En todo caso, recibe anualmente de los auditores externos la declaración de su independencia en relación con la Sociedad o entidades vinculadas a ésta directa o indirectamente, así como la información detallada e individualizada de los servicios adicionales de cualquier clase prestados y los correspondientes honorarios percibidos de estas entidades por el auditor externo o entidades vinculadas a este de acuerdo con lo dispuesto en la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas.

Asimismo, la Comisión de Auditoría también emite anualmente, con carácter previo a la emisión del informe de auditoría de cuentas, un informe en el que se expresa una opinión sobre si la independencia de los auditores de cuentas o sociedades de auditoría resulta comprometida. Este informe contiene, en todo caso, la valoración motivada de la prestación de todos y cada uno de los servicios adicionales a que hace referencia el punto anterior, individualmente considerados y en su conjunto, distintos de la auditoría legal y en relación con el régimen de independencia o con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas.

- La Sociedad informa en su memoria anual consolidada de los honorarios pagados a sus auditores externos por cada concepto diferente a la auditoría de los estados financieros.

La Comisión de Auditoría, en su sesión de fecha 21 de febrero de 2022, aprobó el informe sobre la independencia de los auditores externos de la Sociedad relativo al ejercicio social 2021, que se pronunciaba igualmente sobre la prestación de servicios adicionales distintos a la auditoría de cuentas.

El ejercicio 2022 es el cuarto ejercicio en el que presta sus servicios el auditor. Ernst & Young S.L. fue designado inicialmente por la Junta General con fecha 17 de junio de 2019 para tres ejercicios (2019, 2020 y 2021) y posteriormente mediante acuerdo de la Junta General de 11 de mayo de 2022 se ha renovado para dos ejercicios adicionales (2022 y 2023).

- Durante este ejercicio 2022 Ernst&Young ha prestado, previo acuerdo favorable de la Comisión de Auditoría, otros servicios como son el informe sobre el cumplimiento de covenants financieros en relación con las emisiones de Bonos realizadas en 2019 y en 2022, la revisión de los estados semestrales y el informe sobre procedimientos acordados en relación con la información contenida en el Informe Anual de Gobierno Corporativo sobre el SCIF.

En cuanto a los mecanismos establecidos para garantizar la independencia de los analistas financieros, las normas internas de actuación de la Sociedad y su Grupo en relación con los mercados financieros imponen a GREENERGY que el contenido de la información que difunda al mercado sea veraz, clara, completa y que no induzca a confusión en el mercado. La Sociedad cuenta asimismo con una Política de Comunicación y Contactos con Accionistas, Inversores Institucionales y Asesores de Voto, aprobada en el Consejo de Administración de la Sociedad el 28 de noviembre de 2019 (modificada por el Consejo de Administración de la Sociedad de 15 de diciembre de 2020) que se encuentra disponible para cualquier interesado en su página web. En ella se establecen, además de los principios de transparencia, veracidad, inmediatez, igualdad y simetría, que, aunque se mantengan reuniones con analistas e Inversores Institucionales por parte de la Sociedad esto lo será sin perjuicio del principio de igualdad de trato de todos los accionistas que se encuentren en condiciones idénticas y que no estén afectados por conflictos de competencia o de interés.

C.1.31 Indique si durante el ejercicio la Sociedad ha cambiado de auditor externo. En su caso identifique al auditor entrante y saliente:

- Sí
 No

En el caso de que hubieran existido desacuerdos con el auditor saliente, explique el contenido de los mismos:

- Sí
 No

C.1.32 Indique si la firma de auditoría realiza otros trabajos para la sociedad y/o su grupo distintos de los de auditoría y en ese caso declare el importe de los honorarios recibidos por dichos trabajos y el porcentaje que el importe anterior supone sobre los honorarios facturados por trabajos de auditoría a la sociedad y/o su grupo:

- Sí
 No

	Sociedad	Sociedades del grupo	Total
Importe de otros trabajos distintos de los de auditoría (miles de euros)	64	28	92
Importe trabajos distintos de los de auditoría / Importe trabajos de auditoría (en %)	36,36	20,14	29,21

C.1.33 Indique si el informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio anterior presenta salvedades. En su caso, indique las razones dadas a los accionistas en la Junta General por el presidente de la comisión de auditoría para explicar el contenido y alcance de dichas salvedades.

- Sí
 No

C.1.34 Indique el número de ejercicios que la firma actual de auditoría lleva de forma ininterrumpida realizando la auditoría de las cuentas anuales individuales y/o consolidadas de la sociedad. Asimismo, indique el porcentaje que representa el número de ejercicios auditados por la actual firma de auditoría sobre el número total de ejercicios en los que las cuentas anuales han sido auditadas:

	Individuales	Consolidadas
Número de ejercicios ininterrumpidos	4	4

	Individuales	Consolidadas
Nº de ejercicios auditados por la firma actual de auditoría / Nº de ejercicios que la sociedad o su grupo han sido auditados (en %)	28,57	44,44

C.1.35 Indique y, en su caso detalle, si existe un procedimiento para que los consejeros puedan contar con la información necesaria para preparar las reuniones de los órganos de administración con tiempo suficiente:

Sí
 No

Detalle del procedimiento

El artículo 20 del Reglamento del Consejo de Administración, referido a las facultades de información e inspección, establece que "en el desempeño de sus funciones, el Consejero tiene el deber de exigir y el derecho a recabar de la Sociedad la información adecuada y necesaria para el cumplimiento de sus obligaciones. En este sentido, el Consejero se halla investido de las más amplias facultades para informarse sobre cualquier aspecto de la Sociedad, para examinar sus libros, registros, documentos y demás antecedentes de las operaciones sociales y para inspeccionar todas sus instalaciones.

El ejercicio del mencionado derecho de información deberá ejercitarse a través del Presidente, del Consejero Delegado o del Secretario del Consejo, quienes atenderán las solicitudes de los Consejeros facilitándoles directamente la información, ofreciéndoles los interlocutores apropiados o arbitrando las medidas para que puedan efectuar los exámenes e inspecciones deseadas.

Por otro lado, el Presidente del Consejo de Administración, con la colaboración del Secretario, velará por que los Consejeros cuenten previamente y con suficiente antelación con la información necesaria para la deliberación y la adopción de acuerdos sobre los asuntos a tratar, salvo que el Consejo de Administración se hubiera constituido o hubiera sido excepcionalmente convocado por razones de urgencia".

Además, el artículo 21 del Reglamento del Consejo de Administración impone a la Sociedad "establecer los cauces adecuados para que los Consejeros puedan obtener el asesoramiento preciso para el cumplimiento de sus funciones incluyendo, si así lo exigieran las circunstancias, asesoramiento externo con cargo a la Sociedad. El Consejo de Administración podrá oponerse a la contratación de expertos externos con cargo a la Sociedad en los casos en que estime:

- (i) Que no es necesaria para el desempeño de las funciones encomendadas a los Consejeros;
- (ii) Que su coste no es razonable a la vista de la materialidad del asunto y de los activos o ingresos de la Sociedad; o
- (iii) Que la asistencia técnica que se recaba puede ser dispensada adecuadamente por expertos y técnicos de la Sociedad."

Finalmente, el artículo 29 del Reglamento de Consejo de Administración establece la obligación de cualquier empleado o directivo de la Sociedad estará obligado a asistir a las reuniones de cualquiera de las Comisiones cuando sea requerido por ellas.

C.1.36 Indique y, en su caso detalle, si la sociedad ha establecido reglas que obliguen a los consejeros a informar y, en su caso, a dimitir cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia sociedad que puedan perjudicar al crédito y reputación de ésta:

Sí
 No

Explique las reglas

El artículo 14 del Reglamento del Consejo de Administración establece que los Consejeros deberán poner su cargo a disposición del Consejo de Administración y formalizar, si éste lo considera conveniente previo informe de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, la correspondiente dimisión cuando su continuidad como miembro del Consejo pueda afectar negativamente al funcionamiento del Consejo de Administración o perjudicar al crédito y reputación de la Sociedad por cualquier causa. En particular, los Consejeros deberán informar al Consejo de situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia Sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de ésta, y, en particular, de cualquier causa penal en la que aparezcan como investigados, así como de sus vicisitudes procesales. En todo caso, haya sido informado o habiendo conocido el Consejo de Administración de otro modo alguna de las situaciones mencionadas en este apartado, éste deberá examinar el caso tan pronto como sea posible y, atendiendo a las circunstancias concretas, decidirá, previo informe de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, si debe o no adoptar alguna medida, como la apertura de una investigación interna, solicitar la dimisión del Consejero o proponer su cese. El Consejo de Administración informará al respecto en el informe anual de gobierno corporativo, salvo que concurran circunstancias especiales que lo justifiquen, de lo que deberá dejarse constancia en acta. Ello sin perjuicio de la información que la Sociedad deba difundir, de resultar procedente, en el momento de la adopción de las medidas correspondientes.

C.1.37 Indique, salvo que hayan concurrido circunstancias especiales de las que se haya dejado constancia en acta, si el consejo ha sido informado o ha conocido de otro modo alguna situación que afecte a un consejero, relacionada o no con su actuación en la propia sociedad, que pueda perjudicar al crédito y reputación de ésta:

- Sí
 No

C.1.38 Detalle los acuerdos significativos que haya celebrado la sociedad y que entren en vigor, sean modificados o concluyan en caso de cambio de control de la sociedad a raíz de una oferta pública de adquisición, y sus efectos.

No existen.

C.1.39 Identifique de forma individualizada, cuando se refiera a consejeros, y de forma agregada en el resto de casos e indique, de forma detallada, los acuerdos entre la sociedad y sus cargos de administración y dirección o empleados que dispongan indemnizaciones, cláusulas de garantía o blindaje, cuando éstos dimitan o sean despedidos de forma improcedente o si la relación contractual llega a su fin con motivo de una oferta pública de adquisición u otro tipo de operaciones.

Numero de beneficiarios	1
Tipo de beneficiario	Descripción del acuerdo
Presidente ejecutivo y Consejero Delegado	Presidente ejecutivo y Consejero Delegado En caso de terminación de su contrato por desistimiento de la Sociedad el Consejero Delegado tendrá derecho a percibir una indemnización por importe máximo de dos anualidades de su remuneración total anual (en la que en ningún caso se tendrá en cuenta su potencial participación en el Plan de Opciones sobre Acciones).

Indique si, más allá de en los supuestos previstos por la normativa, estos contratos han de ser comunicados y/o aprobados por los órganos de la sociedad o de su grupo. En caso positivo, especifique los procedimientos, supuestos previstos y la naturaleza de los órganos responsables de su aprobación o de realizar la comunicación:

	Consejo de administración	Junta general
Órgano que autoriza las cláusulas	√	

	Si	No
¿Se informa a la junta general sobre las cláusulas?	√	

El régimen interno de aprobación de los términos y condiciones de los contratos suscritos por la Sociedad, o las sociedades del Grupo, con la Alta Dirección y sus Consejeros, regulado en los Estatutos Sociales y en los Reglamentos de desarrollo del Consejo de Administración y de sus Comisiones delegadas, no difiere del régimen legal previsto en la Ley de Sociedades de Capital.

En lo que respecta a las cláusulas de los contratos de la Alta Dirección, son aprobadas por el Consejo de Administración, previo informe favorable de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad.

La información relativa a estas cláusulas, incorporadas en el contrato del Consejero Delegado, se incluye en el Informe Anual sobre Remuneraciones de Consejeros para el ejercicio social 2022 que será sometido al voto consultivo de la Junta General de Ordinaria de Accionistas 2023, como punto separado del Orden del Día.

C.2. Comisiones del consejo de administración

C.2.1 Detalle todas las comisiones del consejo de administración, sus miembros y la proporción de consejeros ejecutivos, dominicales, independientes y otros externos que las integran:

Comisión de Auditoría		
Nombre	Cargo	Categoría
DOÑA ANA PERALTA MORENO	VOCAL	Independiente
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	VOCAL	Independiente
DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ	PRESIDENTE	Independiente
DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN	VOCAL	Dominical

% de consejeros ejecutivos	0,00
% de consejeros dominicales	25,00
% de consejeros independientes	75,00
% de consejeros otros externos	0,00

Explique las funciones, incluyendo, en su caso, las adicionales a las previstas legalmente, que tiene atribuidas esta comisión, y describa los procedimientos y reglas de organización y funcionamiento de la misma. Para cada una de estas funciones, señale sus actuaciones más importantes durante el ejercicio y cómo ha ejercido en la práctica cada una de las funciones que tiene atribuidas, ya sea en la ley o en los estatutos o en otros acuerdos sociales.

Funciones.

La Comisión tiene atribuidas las funciones legales y las establecidas en el Código de Buen Gobierno Corporativo aprobado por la CNMV (revisión 2020) para esta Comisión. Adicionalmente, tiene atribuida "la supervisión de la aplicación de la política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa, así como a la comunicación con accionistas e inversores, asesores de voto y otros grupos de interés. Asimismo, se hará seguimiento del modo en que la entidad se comunica y relaciona con los pequeños y medianos accionistas".

Funcionamiento.

La Comisión se reunirá siempre que lo soliciten al menos dos de sus miembros o lo acuerde su Presidente, a quien corresponde convocarla. Quedará válidamente constituida cuando concurran, presentes o representados, la mayoría de sus miembros, adoptándose sus acuerdos por mayoría de sus miembros presentes o representados. Sus miembros podrán asistir a las sesiones por medio de un representante. La representación se conferirá por escrito y con carácter especial para cada reunión, y sólo a favor de otro miembro del CAC. Estarán obligados a asistir a las reuniones y a prestarle su colaboración y acceso a la información de que dispongan los miembros del equipo directivo o del personal de la Sociedad o de sus filiales, los Consejeros Ejecutivos y el auditor externo de la Sociedad, así como requerir los servicios externos de abogados y otros profesionales

independientes para el mejor cumplimiento de sus funciones. Se levantarán las correspondientes actas de las reuniones que estarán a disposición de todos los miembros del Consejo.

En todo lo no expresamente regulado, resulta de aplicación el Reglamento del Consejo, en la medida en que su naturaleza y funciones lo hagan posible.

Actuaciones más relevantes realizadas durante el ejercicio.

1.- Revisión de las Cuentas Anuales e Información Financiera Periódica de la Compañía: La Comisión ha examinado y analizado el proceso de elaboración de la información financiera de la Compañía.

2.- Otras cuestiones financieras y no financieras: (i) Análisis del deterioro de activos; (ii) Seguimiento de la ratio de endeudamiento; (iii) Seguimiento de los movimientos de la autocartera de la Compañía; y (iv) Seguimiento de la situación de las sociedades de propósito específico de GREENERGY.

Operaciones vinculadas: Ha revisado las operaciones vinculadas correspondientes al ejercicio y ha emitido el correspondiente informe remitido a la Junta General.

Auditor externo: Ha llevado a cabo un seguimiento de los trabajos de auditoría y ha recibido las conclusiones sobre los mismos; se ha reunido con el auditor externo a los efectos de acordar la planificación de los trabajos de auditoría; ha sido informada de los honorarios del auditor correspondientes a los trabajos de auditoría; ha velado por la independencia del auditor y ha autorizado la realización de trabajos distintos de los de auditoría conforme al marco legal establecido; analizó y emitió su informe sobre la independencia del auditor externo; realizó la propuesta de renovación del auditor para la verificación contable durante dos ejercicios adicionales (2022 y 2023); ha revisado y seguido la implantación de las recomendaciones del auditor externo; analizó los resultados obtenidos en el proceso de evaluación del Auditor externo, Ernst & Young S.L., y cómo éste ha contribuido a la calidad de la auditoría y a la integridad de la información financiera.

Auditoría Interna, Gestión de Riesgos y Control Interno: Ha revisado y ha informado favorablemente sobre la actualización de la política de gestión de riesgos de GREENERGY y su Grupo; ha aprobado y ha hecho el seguimiento del plan de auditoría interna del grupo; ha tomado razón de modificaciones en los Sistemas de Control Interno de la Información Financiera y ha revisado política y riesgos fiscales de la compañía.

Compliance: Ha sido informada periódicamente de los trabajos de la Unidad de Cumplimiento; ha impulsado la contratación de un responsable cualificado de cumplimiento normativo así como la contratación de un asesor externo para evaluar el actual modelo de Compliance e introducir mejoras en el mismo; ha revisado e informado favorablemente la aprobación de un marco normativo, el Código de Conducta y el Código de Conducta de Proveedores; ha promovido y seguido la revisión de áreas puntuales de la compañía; ha sido informada de la evaluación y revisión del sistema de prevención penal, así como del plan de la Unidad de Cumplimiento Normativo para el ejercicio 2023 y ha realizado el seguimiento de las denuncias en el Grupo.

Supervisión de las reglas de gobierno corporativo: Revisó y acordó, por unanimidad, informar favorablemente el Informe Anual de Gobierno Corporativo correspondientes al ejercicio 2021. Así mismo ha impulsado, revisado e informado favorablemente a la adopción por el grupo de unas normas de conducta del Mercado de Valores en sustitución del revocado RIC. Finalmente ha realizado una revisión de la información contenida en la página web de la compañía.

ESG: Ha seguido hasta su formulación, para su aprobación por el Consejo, el informe de ESG correspondiente al ejercicio 2021. Asimismo, la Comisión de Auditoría revisó el procedimiento de reporte interno de los KPIs dentro del objetivo del plan trimestral ESG.

Otras cuestiones de interés analizadas por la Comisión: Ha determinado el grado de cumplimiento del Plan de Negocio a efectos de la determinación de la remuneración de Consejeros ejecutivos y altos directivos, ha supervisado la información de la Sociedad difundida con ocasión de la emisión de bonos y de la renovación del programa de emisión de pagarés, ambos registrados en el MARF, así como los aspectos y condiciones de la ampliación de capital aprobada por el Consejo (26 de junio de 2022); ha elaborado el informe de funcionamiento de la Comisión durante el ejercicio 2022 y ha aprobado la agenda de la Comisión para el ejercicio 2023.

Identifique a los consejeros miembros de la comisión de auditoría que hayan sido designados teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría o en ambas e informe sobre la fecha de nombramiento del Presidente de esta comisión en el cargo.

Nombres de los consejeros con experiencia	DOÑA ANA PERALTA MORENO / DOÑA TERESA QUIRÓS ÁLVAREZ / DON ANTONIO JIMENEZ ALARCÓN
Fecha de nombramiento del presidente en el cargo	01/09/2022

Comisión de Nombramientos y Retribuciones		
Nombre	Cargo	Categoría
DOÑA ANA PERALTA MORENO	VOCAL	Independiente
DON NICOLAS BERGARECHE MENDOZA	VOCAL	Independiente
DOÑA ROCÍO HORTIGÜELA ESTURILLO	PRESIDENTE	Independiente
DOÑA MARÍA MERRY DEL VAL MARIÁTEGUI	VOCAL	Dominical

% de consejeros ejecutivos	0,00
----------------------------	------

% de consejeros dominicales	25,00
% de consejeros independientes	75,00
% de consejeros otros externos	0,00

Explique las funciones, incluyendo, en su caso, las adicionales a las previstas legalmente, que tiene atribuidas esta comisión, y describa los procedimientos y reglas de organización y funcionamiento de la misma. Para cada una de estas funciones, señale sus actuaciones más importantes durante el ejercicio y cómo ha ejercido en la práctica cada una de las funciones que tiene atribuidas, ya sea en la ley o en los estatutos o en otros acuerdos sociales.

Funciones.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad tiene atribuidas las funciones legales y las establecidas en Código de Buen Gobierno Corporativo aprobado por la CNMV (revisión 2020) para esta Comisión. Adicionalmente, tiene atribuidas las funciones previstas en la recomendación 54 salvo "la supervisión de la aplicación de la política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa, así como a la comunicación con accionistas e inversores, asesores de voto y otros grupos de interés" y el "seguimiento del modo en que la entidad se comunica y relaciona con los pequeños y medianos accionistas", funciones éstas atribuidas a la Comisión de Auditoría.

Funcionamiento.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad consultará al Presidente y al primer ejecutivo de la Sociedad, especialmente cuando se trate de materias relativas a los Consejeros Ejecutivos y Altos Directivos.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad se reunirá siempre que lo soliciten al menos dos de sus miembros o lo acuerde su Presidente, a quien corresponde convocarla.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad quedará válidamente constituida cuando concurren, presentes o representados, la mayoría de sus miembros, adoptándose sus acuerdos por mayoría de sus miembros presentes o representados.

Los miembros de la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad podrán asistir a las sesiones por medio de un representante. La representación se conferirá por escrito y con carácter especial para cada reunión, y sólo a favor de otro miembro de la Comisión.

Estarán obligados a asistir a las reuniones de la Comisión y a prestarle su colaboración y acceso a la información de que dispongan los miembros del equipo directivo o del personal de la Sociedad o de sus filiales, los Consejeros ejecutivos y el auditor externo de la Sociedad, así como requerir los servicios externos de abogados y otros profesionales independientes para el mejor cumplimiento de sus funciones.

De las reuniones de la Comisión se levantarán las correspondientes actas que estarán a disposición de todos los miembros del Consejo de Administración.

En todo lo no expresamente regulado, resulta de aplicación el Reglamento del Consejo de Administración, en la medida en que su naturaleza y funciones lo hagan posible.

Actuaciones más relevantes realizadas durante el ejercicio.

La Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad ha realizado durante el ejercicio 2022, las siguientes actuaciones:

Nombramiento de consejeros, Secretario y altos directivos

- Análisis de las propuestas para la asunción de la Secretaría del Consejo de Administración e informe favorable para el nombramiento de la Secretaria del Consejo de Administración.
- Análisis de perfil e informe favorable del nombramiento de altos directivos.

Evaluación del consejo.

- Ha coordinado la evaluación internamente del Consejo de Administración, de las Comisiones, de la Consejera Coordinadora y del Secretario y ha analizado los resultados de la misma.

Política de igualdad.

- Revisión de la implementación del plan de igualdad dentro de la empresa
- Evaluación de la brecha salarial y plan de la transparencia retributiva en la empresa.

Remuneraciones de consejeros y directivos.

- Ha supervisado la aplicación de la política de remuneraciones de los Consejeros y en concreto ha informado favorablemente a la determinación de las retribuciones variables de los Consejeros correspondientes al ejercicio 2021 y a la fijación de los objetivos para la determinación de esa retribución en el ejercicio 2022.
- Propuesta de modificación de la política de remuneraciones de los Consejeros del ejercicio 2020, 2021 y 2022 para este último ejercicio e informe sobre la misma.
- Propuesta de la política de remuneraciones de los Consejeros para el ejercicio 2023, 2024 y 2025 e informe sobre la misma.
- Supervisión de los objetivos para la determinación de la remuneración de la Alta Dirección durante el ejercicio 2022.
- Ha comprobado la observación de la política retributiva de la alta dirección del ejercicio 2021.
- Ha informado favorablemente la concesión de opciones sobre acciones con cargo al Plan de Opciones sobre Acciones 2019-2023 en favor de altos directivos y empleados de la Sociedad.

Conflictos de interés.

- Definición del marco de referencia para delimitar conflictos de interés de los Consejeros y, en su caso, resolución de situaciones de conflicto de interés de Consejeros.

Supervisar el cumplimiento de políticas y reglas en materia medioambiental, social y de gobierno corporativo.

- Ha informado favorablemente al Consejo de Administración del Informe anual del Gobierno Corporativo y del Informe de Remuneraciones de los Consejeros del ejercicio 2019.
- Ha aprobado el informe sobre sus actividades durante el ejercicio 2021 para la Junta General.
- Revisión de la memoria de sostenibilidad correspondiente al ejercicio 2021.
- Propuesta de Plan de Acción ESG 2022 y seguimiento del mismo.
- Seguimiento del cumplimiento del plan de acción para la mejora del gobierno corporativo.

Otros.

- Propuesta de acciones formativas concretas de los Consejeros durante el ejercicio 2022.
- Formulación de un plan de formación al Consejo de Administración para el ejercicio 2023.
- Aprobación de su agenda para el ejercicio 2022.
- Revisión de la información que se puso a disposición de la Junta General Ordinaria celebrada en el ejercicio 2022.

C.2.2 Complete el siguiente cuadro con la información relativa al número de consejeras que integran las comisiones del consejo de administración al cierre de los últimos cuatro ejercicios:

	Número de consejeras							
	Ejercicio 2022		Ejercicio 2021		Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
	Número	%	Número	%	Número	%	Número	%
Comisión de Auditoría	3	75,00	3	100,00	2	66,66	2	66,66
Comisión de Nombramientos y Retribuciones	3	75,00	3	75,00	2	66,66	2	66,66

C.2.3 Indique, en su caso, la existencia de regulación de las comisiones del consejo, el lugar en que están disponibles para su consulta, y las modificaciones que se hayan realizado durante el ejercicio. A su vez, se indicará si de forma voluntaria se ha elaborado algún informe anual sobre las actividades de cada comisión.

La regulación de las Comisiones del Consejo de Administración se encuentra en los Estatutos Sociales y en el Reglamento del Consejo de Administración sin que estos órganos dispongan de un Reglamento específico. Tanto los Estatutos Sociales como el Reglamento del Consejo de Administración se pueden consultar en los siguientes enlaces:

Estatutos Sociales: <https://grenergy.eu/wp-content/uploads/2022/10/Estatutos-Sociales-06.10.2022.pdf>

Reglamento del Consejo: <https://grenergy.eu/wp-content/uploads/2021/05/Reglamento-del-Consejo-de-Administracion-26-05-2020.pdf>

La Comisión de Auditoría y la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad han elaborado un informe sobre sus actividades durante el ejercicio 2022 que será objeto de publicación en la página web corporativa con anterioridad a la convocatoria de la Junta General Ordinaria de Accionistas.

D. OPERACIONES VINCULADAS Y OPERACIONES INTRAGRUPPO

D.1. Explique, en su caso, el procedimiento y órganos competentes para la aprobación de operaciones con partes vinculadas e intragrupo, indicando los criterios y reglas generales internas de la entidad que regulen las obligaciones de abstención de los consejero o accionistas afectados y detallando los procedimientos internos de información y control periódico establecidos por la sociedad en relación con aquellas operaciones vinculadas cuya aprobación haya sido delegada por el consejo de administración.

Conforme al artículo 18 del Reglamento del Consejo de Administración: "Se exigirá la previa autorización expresa del Consejo de Administración, sin que quepa la delegación, y previo informe favorable de la Comisión de Auditoría para, entre otros, los siguientes supuestos:

- Prestación de servicios profesionales por parte de un Consejero a la Sociedad o sociedades del Grupo. Se exceptúan a estos efectos la relación laboral o de otro tipo que tengan los Consejeros ejecutivos con la Sociedad.
- Venta, o transmisión bajo cualquier otra forma, mediante contraprestación económica de cualquier tipo, por parte de un Consejero, de un accionista significativo o representado en el Consejo o con personas vinculadas a ellos, a la Sociedad o sociedades del Grupo, de suministros, materiales, bienes o derechos, en general.
- Transmisión por la Sociedad o sociedades del Grupo a favor de un Consejero, de un accionista significativo o representado en el Consejo o con personas vinculadas a ellos, de suministros, materiales, bienes o derechos, en general, ajenas al tráfico ordinario de la empresa transmitente.
- Prestación de obras, servicios o venta de materiales por parte de la Sociedad o sociedades del Grupo a favor de un Consejero, de un accionista significativo o representado en el Consejo o con personas vinculadas a ellos que, formando parte del tráfico ordinario de aquéllas, se hagan en condiciones económicas inferiores a las de mercado.
- Aprobación, previo informe favorable en todo caso de la Comisión de Auditoría, de las relaciones de negocio que establezca la Sociedad o sus filiales con su entidad dominante (o matriz) o las filiales de ésta y asegurarse de que se informe públicamente de éstas, al menos, en el Informe Anual de Gobierno Corporativo. En este caso, deberán abstenerse o, en su caso, no se computarán los votos de los Consejeros que tengan algún tipo de vinculación con la sociedad matriz o las filiales de ésta.
- Cualquier otro negocio jurídico con la Sociedad o sociedades del Grupo en el que el Consejero o personas vinculadas a él tenga un interés directo o indirecto.

No será necesaria la aprobación referida por el Consejo de Administración cuando las operaciones reúnan simultáneamente las tres características siguientes:

- 1º. Que se realicen en virtud de contratos cuyas condiciones estén estandarizadas y se apliquen en masa a muchos clientes;
- 2º. Que se realicen a precios o tarifas establecidos con carácter general por quién actúe como suministrador del bien o servicio del que se trate; y
- 3º. Que su cuantía no supere el 1% de los ingresos anuales de la Sociedad.

En todo caso, las transacciones relevantes de cualquier clase, realizadas por cualquier Consejero o accionista significativo con la Sociedad, sus filiales o participadas, deberán constar en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.

Igualmente, el artículo 30.11.c) del Reglamento del Consejo de Administración establece como función de la Comisión de Auditoría "informar, con carácter previo, al Consejo de Administración sobre ... las operaciones con partes vinculadas." Y el artículo 30.18 del Reglamento del Consejo de Administración establece como función de la Comisión de Auditoría lo siguiente: "Informar sobre las operaciones vinculadas que deba aprobar la junta general o el consejo de administración y supervisar el procedimiento interno que tenga establecido la compañía para aquellas cuya aprobación haya sido delegada."

D.2. Detalle de manera individualizada aquellas operaciones significativas por su cuantía o relevantes por su materia realizadas entre la sociedad o sus entidades dependientes y los accionistas titulares de un 10 % o más de los derechos de voto o representados en el consejo de administración de la sociedad, indicando cuál ha sido el órgano competente para su aprobación y si se ha abstenido algún accionista o consejero afectado. En caso de que la competencia haya sido de la junta, indique si la propuesta de acuerdo ha sido aprobada por el consejo sin el voto en contra de la mayoría de los independientes:

	Nombre o denominación social del accionista o de cualquiera de sus sociedades dependientes	% Participación	Nombre o denominación social de la sociedad o entidad dependiente	Importe (miles de euros)	Órgano que la ha aprobado	Identificación del accionista significativo o consejero que se hubiera abstenido	La propuesta a la junta, en su caso, ha sido aprobada por el consejo sin el voto en contra de la mayoría de independientes
(1)	DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	100,00	Daruan Group Holding S.L.	658	Consejo de Administración	Don David Ruiz de Andrés, Don Antonio Jiménez, Don Florentino Vivancos y Doña María Merry del Val	SI
(2)	DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	100,00	Daruan Group Holding S.L.	28	Consejo de Administración	Don David Ruiz de Andrés, Don Antonio Jiménez, Don Florentino Vivancos y Doña María Merry del Val	SI

	Nombre o denominación social del accionista o de cualquiera de sus sociedades dependientes	Naturaleza de la relación	Tipo de la operación y otra información necesaria para su evaluación
(1)	DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Contractual	Arrendamiento
(2)	DON DAVID RUIZ DE ANDRÉS	Contractual	Participación en gastos de representación

D.3. Detalle de manera individualizada las operaciones significativas por su cuantía o relevantes por su materia realizadas por la sociedad o sus entidades dependientes con los administradores o directivos de la sociedad, incluyendo aquellas operaciones realizadas con entidades que el administrador o directivo controle o controle conjuntamente, e indicando cuál ha sido el órgano competente para su aprobación y si se ha abstenido algún accionista o consejero afectado. En caso de que la competencia haya sido de la junta, indique si la propuesta de acuerdo ha sido aprobada por el consejo sin el voto en contra de la mayoría de los independientes:

Nombre o denominación social de los administradores o directivos o de sus entidades controladas o bajo control conjunto	Nombre o denominación social de la sociedad o entidad dependiente	Vínculo	Importe (miles de euros)	Órgano que la ha aprobado	Identificación del accionista significativo o consejero que se hubiera abstenido	La propuesta a la junta, en su caso, ha sido aprobada por el consejo sin el voto en contra de la mayoría de independientes
Sin datos						

Nombre o denominación social de los administradores o directivos o de sus entidades controladas o bajo control conjunto	Naturaleza de la operación y otra información necesaria para su evaluación
Sin datos	

Ya mencionadas en el apartado D.2.

Al margen de las operaciones descritas en el apartado D.2 de este Informe, no se han producido operaciones relevantes entre la Sociedad o entidades de su grupo y los administradores o directivos de la Sociedad.

Con respecto a las remuneraciones percibidas por los administradores y directivos, nos remitimos a lo indicado en los apartados C.1.13 y C.1.14 de este Informe.

D.4. Informe de manera individualizada de las operaciones intragrupo significativas por su cuantía o relevantes por su materia realizadas por la sociedad con su sociedad dominante o con otras entidades pertenecientes al grupo de la dominante, incluyendo las propias entidades dependientes de la sociedad cotizada, excepto que ninguna otra parte vinculada de la sociedad cotizada tenga intereses en dichas entidades dependientes o éstas se encuentren íntegramente participadas, directa o indirectamente, por la cotizada.

En todo caso, se informará de cualquier operación intragrupo realizada con entidades establecidas en países o territorios que tengan la consideración de paraíso fiscal:

Denominación social de la entidad de su grupo	Breve descripción de la operación y otra información necesaria para su evaluación	Importe (miles de euros)
Sin datos		

Ya mencionadas en el apartado D.2.

D.5. Detalle de manera individualizada las operaciones significativas por su cuantía o relevantes por su materia realizadas por la sociedad o sus entidades dependientes con otras partes vinculadas que lo sean de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad adoptadas por la UE, que no hayan sido informadas en los epígrafes anteriores.

Denominación social de la parte vinculada	Breve descripción de la operación y otra información necesaria para su evaluación	Importe (miles de euros)
Sin datos		

No se han producido otras operaciones significativas realizadas entre la Sociedad o entidades del Grupo con otras partes vinculadas.

D.6. Detalle los mecanismos establecidos para detectar, determinar y resolver los posibles conflictos de intereses entre la sociedad y/o su grupo, y sus consejeros, directivos, accionistas significativos u otras partes vinculadas.

El artículo 17 del Reglamento del Consejo de Administración señala que:

"1. Los Consejeros adoptarán las medidas necesarias para evitar incurrir en situaciones en las que sus intereses, sean por cuenta propia o ajena, puedan entrar en conflicto con el interés social y con sus deberes para con la Sociedad.

En particular, el deber de evitar situaciones de conflicto de interés obliga al Consejero a abstenerse de:

- Realizar transacciones con la Sociedad, excepto cuando se trate de operaciones ordinarias, hechas en condiciones estándar para los clientes y de escasa relevancia, entendiéndose por tales aquéllas cuya información no sea necesaria para expresar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.
- Utilizar el nombre de la Sociedad o invocar su condición de Consejero para influir indebidamente en la realización de operaciones privadas.
- Hacer uso de los activos sociales, incluida la información confidencial de la Sociedad, con fines privados.
- Aprovecharse de las oportunidades de negocio de la Sociedad.
- Obtener ventajas o remuneraciones de terceros distintos de la Sociedad y su Grupo, asociadas al desempeño de su cargo, salvo que se trate de atenciones de mera cortesía.

f) Desarrollar actividades por cuenta propia o cuenta ajena que entrañen una competencia efectiva, sea actual o potencial, con la Sociedad o que, de cualquier otro modo, se sitúen en un conflicto permanente con los intereses de la Sociedad.

En particular, el Consejero no podrá desempeñar, por sí o por persona interpuesta, cargos de todo orden en las empresas o sociedades competidoras de la Sociedad o de cualquier empresa de su Grupo, ni tampoco prestar a favor de las mismas, servicios de representación o de asesoramiento.

Lo previsto anteriormente será de aplicación también en el caso de que el beneficiario de los actos o de las actividades prohibidas sea una persona vinculada al Consejero. Tendrán la consideración de personas vinculadas a los Consejeros las mencionadas en la Ley de Sociedades de Capital.

En todo caso, los Consejeros deberán comunicar al Consejo de Administración cualquier situación de conflicto, directo o indirecto, que ellos o personas vinculadas a ellos pudieran tener con el interés de la Sociedad. Las situaciones de conflicto de interés en que incurran los Consejeros serán objeto de información en la memoria y en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.

2. No obstante, la Sociedad podrá dispensar las prohibiciones contenidas en el apartado anterior en casos singulares, autorizando la realización por parte de un Consejero o una persona vinculada de una determinada transacción con la Sociedad, el uso de ciertos activos sociales, el aprovechamiento de una concreta oportunidad de negocio, la obtención de una ventaja o remuneración de un tercero.

La autorización deberá ser necesariamente acordada por la Junta General cuando tenga por objeto la dispensa de la prohibición de obtener una ventaja o remuneración de terceros, o afecte a una transacción cuyo valor sea superior al 10% de los activos sociales, pudiendo ser otorgada en los demás casos por el Consejo de Administración siempre que quede garantizada la independencia de los miembros que la conceden respecto del Consejero dispensado. Además, será preciso asegurar la inocuidad de la operación autorizada para el patrimonio social o, en su caso, su realización en condiciones de mercado y la transparencia del proceso.

La obligación de no competir con la Sociedad solo podrá ser objeto de dispensa en el supuesto de que no quepa esperar daño para la Sociedad o el que quepa esperar se vea compensado por los beneficios que ésta prevé obtener. La dispensa se concederá mediante acuerdo expreso y separado de la Junta General."

Finalmente, el Código de Conducta establece una serie de directrices y prevenciones en materia de conflictos de interés para los órganos de administración, colaboradores y empleados de Grenergy.

D.7. Indique si la sociedad está controlada por otra entidad en el sentido del artículo 42 del Código de Comercio, cotizada o no, y tiene, directamente o a través de sus filiales, relaciones de negocio con dicha entidad o alguna de sus filiales (distintas de las de la sociedad cotizada) o desarrolla actividades relacionadas con las de cualquiera de ellas.

Sí
 No

Indique si ha informado públicamente con precisión acerca de las respectivas áreas de actividad y eventuales relaciones de negocio entre por un lado, la sociedad cotizada o sus filiales y, por otro, la sociedad matriz o sus filiales:

Sí
 No

Informe de las respectivas áreas de actividad y las eventuales relaciones de negocio entre, por un lado, la sociedad cotizada o sus filiales y, por otro, la sociedad matriz o sus filiales, e identifique dónde se ha informado públicamente sobre estos aspectos

Don David Ruiz de Andrés es titular, a través de la sociedad Daruan Group Holding S.L.U. íntegramente participada por él, del 54,00% del capital social de Grenergy Renovables S.A. En cuanto a las relaciones de negocio, véase el apartado D.2. de este informe.

Las únicas relaciones de negocio entre las entidades son las operaciones vinculadas que se han informado en este informe para el ejercicio 2022 (y de las que se informará a la Junta General en el momento mediante el correspondiente informe de la Comisión de Auditoría que debe ser puesto a disposición de la misma).

Ya se informó de las operaciones vinculadas con relación al ejercicio 2021 en el informe elaborado por la Comisión de Auditoría y que fue puesto a disposición de la Junta General de 11 de mayo de 2022 con ocasión de su convocatoria. En concreto, ese informe está publicado en la página web, en el siguiente enlace:

<https://greenergy.eu/wp-content/uploads/2022/04/12.-Informe-de-operaciones-vinculadas.pdf>

Identifique los mecanismos previstos para resolver los eventuales conflictos de intereses entre la otra sociedad dominante de la cotizada y las demás empresas del grupo:

Mecanismos para resolver los eventuales conflictos de intereses

La Sociedad ha establecido los mecanismos para resolver los eventuales conflictos de intereses entre la sociedad dominante de la cotizada y las demás empresas del grupo, mediante una modificación del Reglamento del Consejo para incluir entre las operaciones que deben ser aprobadas previamente por el Consejo de Administración las siguientes: "las relaciones de negocio que establezca la Sociedad o sus filiales con su entidad dominante (o matriz) o las filiales de ésta".

Para la aprobación de estas operaciones además se requiere en todo caso el informe favorable de la Comisión de Auditoría, con la abstención de personas que se encuentren en conflicto de interés. De esta forma, se establece un requisito previo que impide que participe una persona vinculada a la Sociedad dominante. Además, como se establece en el artículo 18 del Reglamento del Consejo de Administración en la decisión del consejo "no se computarán los votos de los consejeros que tengan algún tipo de vinculación con la sociedad matriz o las filiales de ésta."

Además, se establece en el citado artículo 18 del Reglamento la obligación de informar públicamente de esas operaciones en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.

También es competencia de la Comisión de Auditoría según el artículo 30 apartado 18:

"18. Informar sobre las operaciones vinculadas que deba aprobar la junta general o el consejo de administración y supervisar el procedimiento interno que tenga establecido la compañía para aquellas cuya aprobación haya sido delegada."

E. SISTEMAS DE CONTROL Y GESTION DE RIESGOS

E.1. Explique el alcance del Sistema de Control y Gestión de Riesgos financieros y no financieros de la sociedad, incluidos los de naturaleza fiscal.

El Consejo de Administración de GREENERGY, según lo previsto en el artículo 4 del Reglamento del Consejo de Administración, tiene la responsabilidad de determinar la política de control y gestión de riesgos del Grupo, identificando los principales riesgos de la Sociedad e implementando y supervisando los sistemas interés de información y control, con el fin de asegurar la viabilidad futura y la competitividad de la Sociedad.

En este contexto, la Política de Gestión y Control de Riesgos tiene por objetivo establecer los principios básicos y el marco general de actuación para el control y la gestión de distintos tipos de riesgos que afectan al Grupo en los distintos países en los que opera, de forma que los riesgos se encuentren en todo momento identificados, cuantificados y gestionados.

El proceso de gestión de riesgos se describe brevemente en la Política General de Gestión y Control de Riesgos.

El punto de partida del proceso está en la definición del concepto de riesgo, y en la identificación de los principales factores de riesgos que pueden afectar a la compañía. Esto se realizó mediante la elaboración de un mapa de riesgos que valora en términos de probabilidad e impacto en los objetivos clave de gestión y en los estados financieros cada riesgo. Esta clasificación de riesgos permite una priorización de los mismos. El mapa de riesgos fue aprobado por el Consejo de Administración el 15 de diciembre de 2020, ha sido actualizado mediante acuerdo del Consejo de Administración de 20 de septiembre de 2021 y finalmente la Comisión de 18 de julio de 2022 actualizó nuevamente el mapa de riesgos.

Dentro del Sistema de Gestión de Riesgos, las unidades de negocio deben funcionar como primera línea de defensa: serán las responsables de realizar una adecuada identificación y cuantificación de los riesgos que la afecten, así como de implementar las políticas y controles necesarios para mitigar los mismos de forma razonable. En el mapa de riesgos se identifican las unidades de negocio que deberán gestionar los concretos riesgos.

Auditoría interna, que es independiente de los negocios, evaluará la situación de los riesgos del grupo e informará periódicamente al Consejo de Administración sobre los mismos. Adicionalmente podrá realizar revisiones independientes sobre el funcionamiento de los controles establecidos por las diferentes unidades de negocio.

Finalmente, y de forma transversal, GREENERGY cuenta con una Unidad de Cumplimiento cuya responsabilidad es la de llevar a cabo todas las actuaciones necesarias para la correcta implantación y funcionamiento del Sistema de Prevención de Delitos, así como su seguimiento. Igualmente debe promover y supervisar el grado de implementación de la normativa, tanto interna como externa, dentro del grupo, participando en la clarificación de los potenciales incumplimientos que sean comunicados a través de los canales de comunicación establecidos.

E.2. Identifique los órganos de la sociedad responsables de la elaboración y ejecución del Sistema de Control y Gestión de Riesgos financieros y no financieros, incluido el fiscal.

A continuación, se detallan las principales responsabilidades de los órganos y áreas implicadas en la Gestión y Control de Riesgos en GREENERGY:

Al Consejo de Administración le corresponde determinar la política de control y gestión de riesgos, incluidos los fiscales, identificando los principales riesgos de la Sociedad e implementado y supervisando los sistemas internos de información y control, con el fin de asegurar la viabilidad futura y competitividad de la Sociedad, adoptando las decisiones más relevantes para su mejor desarrollo.

A la Comisión de Auditoría le corresponde, entre otros:

- Supervisar la eficacia del control interno de la Sociedad, la auditoría interna y los sistemas de gestión de riesgos, así como discutir con el auditor de cuentas las debilidades significativas del sistema de control interno detectadas en el desarrollo de la auditoría, todo ello sin quebrantar su independencia. A tal efecto, podrá presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración.

- Supervisar de forma directa la función interna de control y gestión de riesgos ejercida por una autoridad o departamento interno de la Sociedad, la cual tendrá atribuidas expresamente las siguientes funciones: (i) asegurar el buen funcionamiento de los sistemas de control y gestión de riesgos y, en particular, que se identifican, gestionan, y cuantifican adecuadamente todos los riesgos importantes que afecten a la Sociedad y que el modelo de control y gestión de riesgos está basado en diferentes niveles de riesgos; (ii) participar activamente en la elaboración de la estrategia de riesgos y en las decisiones importantes sobre su gestión; y (iii) velar por que los sistemas de control y gestión de riesgos mitiguen los riesgos adecuadamente en el marco de la política definida por el Consejo de Administración. En todo caso, los riesgos a los que se refiere el anterior párrafo serán tanto financieros como no financieros (y dentro de estos se tendrán en cuenta los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medioambientales, políticos y reputacionales y los relacionados con la corrupción).

- Velar por la independencia y eficacia de la función de auditoría interna, proponiendo, en caso de estimarse conveniente, la selección, nombramiento, reelección y cese del responsable del servicio de auditoría interna, así como proponer el presupuesto de dicho servicio, aprobar la orientación y sus planes de trabajo asegurándose de que su actividad esté enfocada principalmente hacia los riesgos relevantes de la Sociedad, recibir información periódica sobre sus actividades y verificar que la alta dirección tiene en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes;

- Aprobar el plan anual de trabajo de la función de auditoría interna, que comprenderá los riesgos reputacionales, y recibir información de las incidencias que se presenten en su desarrollo y un informe anual de actividades.

- La evaluación de todo lo relativo a los riesgos no financieros de la Sociedad, incluyendo los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medio ambientales, políticos y reputacionales.

Auditoría interna, que es independiente de los negocios, evaluará la situación de los riesgos del grupo e informará periódicamente al Consejo de Administración sobre los mismos. Adicionalmente podrá realizar revisiones independientes sobre el funcionamiento de los controles establecidos por las diferentes unidades de negocio.

A la Unidad de Cumplimiento le corresponde llevar a cabo todas las actuaciones necesarias para la correcta implantación y funcionamiento del Sistema de Prevención de Delitos, así como definir y aplicar procedimientos para promover el cumplimiento de las normas externas e internas de aplicación a Grenergy.

Finalmente, a las Unidades de Negocio les corresponde realizar una adecuada identificación y cuantificación de los riesgos que la afecten, así como de implementar y asegurar el cumplimiento de las políticas y controles necesarios para mitigar los mismos de forma razonable. En este sentido la Sociedad ha identificado como principales unidades tomadoras de riesgos en las diferentes fases de la cadena de valor las siguientes:

- Desarrollo
- Financiación de Proyectos
- Construcción
- Generación de Energía
- Operación y Mantenimiento
- Asset Management
- Compras
- Finanzas

E.3. Señale los principales riesgos, financieros y no financieros, incluidos los fiscales y en la medida que sean significativos los derivados de la corrupción (entendidos estos últimos con el alcance del Real Decreto Ley 18/2017), que pueden afectar a la consecución de los objetivos de negocio.

Con carácter general se considera un riesgo cualquier contingencia tanto interna como externa que, de materializarse, pudiera impedir al Grupo lograr sus objetivos y llevar a cabo su estrategia y planes de negocio con éxito, afectando de forma negativa a los resultados y a la situación financiera de las sociedades del Grupo GREENERGY. Los factores de riesgo a los que está sometido el Grupo GREENERGY son, con carácter general, los siguientes:

- 1.- Riesgos externos
 - 1.1.- Riesgos macroeconómicos derivados de la situación económica actual y su impacto en el mercado de las energías renovables.
 - 1.2.- Riesgos regulatorios y políticos
 - 1.3.- Riesgo de Competencia de Mercado (competidores)
 - 1.4.- Riesgo de Competencia de Mercado (otras fuentes de energía)
 - 1.5.- Riesgo de Competencia de Mercado (sobredemanda de paneles)
 - 1.6.- Riesgo de Mercado
 - 1.7.- Incremento de costes de las materias primas
 - 1.8.- Riesgos derivados de la volatilidad de los recursos solar y eólico por las condiciones meteorológicas durante determinados períodos.
 - 1.9.- Riesgo meteorológico, de desastres naturales y de actos vandálicos o terroristas.
 - 1.10.- Riesgo de tipo de cambio de divisa
 - 1.11.- Riesgo de tipo de interés
 - 1.12.- Riesgo de restricción de evacuación por congestión en nudo de transporte
 - 1.13.- Riesgo de cambio climático
 - 1.14.- Riesgo reputacional por impacto en la biodiversidad.
- 2.- Riesgos internos
 - 2.1.- Negociación a la baja o rescisión de los contratos de servicios
 - 2.2.- Dependencia de un número limitado de proveedores y subcontratistas
 - 2.3.- Falta de obtención o pérdida de permisos, licencias y autorizaciones (PLAs)
 - 2.4.- Riesgo vinculado a la obtención y mantenimiento de derechos de uso sobre terrenos y de servidumbres.
 - 2.5.- Riesgo vinculado a la creación de agrupaciones temporales de empresas para la construcción de infraestructuras comunes.
 - 2.6.- Reparaciones requeridas en los componentes de los Proyectos y una eventual insuficiencia de las coberturas de seguro contratadas.
 - 2.7.- Riesgo tecnológico, de explotación y/o desmantelamiento o re-maquinación de proyectos renovables.
 - 2.8.- Riesgo de crédito
 - 2.9.- Riesgo de liquidez

- 2.10.-Riesgo de las condiciones de avaluos y ejecución de los mismos
- 2.11.-Riesgo reputacional por impacto ambiental
- 2.12.-Riesgo reputacional por credibilidad en los mercados de capitales.
- 2.13.-Riesgos de gobierno corporativo
- 2.14.-Rescisión de los contratos de venta de energía (PPA)
- 2.15.-Riesgo de incumplimiento contractual por parte de los proveedores
- 2.16.-Riesgo de retención y captación de talento
- 2.17.-Riesgo de corrupción
- 2.18.-Riesgo de tecnologías de la información
- 2.19.-Riesgo relación con la comunidad local
- 2.20.-Riesgo fiscal

E.4. Identifique si la entidad cuenta con niveles de tolerancia al riesgo, incluido el fiscal.

GREENERGY ha identificado los riesgos concretos mediante un mapa de riesgos en los que los clasifica según su impacto y probabilidad de ocurrencia. A partir de esto, ha determinado los riesgos más relevantes y ha dispuesto los controles que deberán aplicarse por las Unidades de Negocio en la gestión de esos riesgos.

Las Unidades de Negocio, en su actividad habitual, implementan medidas de gestión encaminadas a mitigar de forma razonable los riesgos que les afectan; no obstante, no se tiene por el momento formalizados niveles de tolerancia a cada uno de los riesgos.

E.5. Indique qué riesgos, financieros y no financieros, incluidos los fiscales, se han materializado durante el ejercicio.

En el ejercicio 2022 se han materializado riesgos consustanciales a la actividad de GREENERGY y al entorno de mercado, derivados de las circunstancias propias del desarrollo de negocio, de la coyuntura económica y del conflicto bélico en Ucrania. En este sentido, se han producido subidas de precios de materias primas y precios de energía, así como incrementos en los tipos de interés de la financiación. No obstante, la información financiera refleja adecuadamente que la situación financiera del Grupo no se ha visto significativamente afectada por la materialización de estos riesgos.

E.6. Explique los planes de respuesta y supervisión para los principales riesgos de la entidad, incluidos los fiscales, así como los procedimientos seguidos por la compañía para asegurar que el consejo de administración da respuesta a los nuevos desafíos que se presentan.

GREENERGY dispone de un mapa de riesgos que fue aprobado por el Consejo de Administración en su sesión de 15 de diciembre de 2020, revisado en la reunión del Consejo de Administración de 20 de septiembre de 2021 y actualizado por la Comisión de Auditoría de 18 de julio de 2022. En este se determinan los controles que la compañía está aplicando para la mitigación de los riesgos y los que, en su caso, se considera conveniente aplicar. Durante el ejercicio 2022, GREENERGY tiene diseñados la mayoría de los controles indicados en el mapa de riesgos de tal forma que disponga de planes de respuesta y supervisión de los riesgos de la entidad, así como de procedimientos concretos para ello. Cada año, la Comisión de Auditoría revisa y actualiza el mapa de riesgos y si las modificaciones son relevantes propone su modificación al Consejo de Administración. El proceso de revisión y actualización del mapa de riesgos implica una reflexión por parte de los responsables de las distintas áreas y del equipo directivo sobre los riesgos emergentes, su impacto potencial en el negocio y las medidas mitigadoras que deben ponerse en marcha. Esta reflexión se traslada a los órganos de administración a través de la actualización del mapa de riesgos.

Dentro de las funciones de Auditoría Interna se encuentra la de supervisar el nivel de cumplimiento de los planes de remediación que deben acometer las distintas áreas tomadoras de riesgo.

Adicionalmente, el Grupo cuenta con algunos planes de respuesta puntuales:

1.- GREENERGY tiene debidamente identificados los diferentes riesgos macroeconómicos de los países en los que ya opera y realiza un seguimiento de los mismos antes de realizar cualquier inversión sustancial en éstos. En concreto, antes de aprobar una inversión, ya sea de compra de activos, ya sea la construcción de una instalación realiza una reconsideración de la situación del país, así como de la expectativa del precio de venta de la energía que producirá. Antes de entrar en un nuevo mercado (país) debe realizarse por la compañía un estudio de los principales riesgos del país. La entrada de la compañía en un mercado nuevo requiere en todo caso autorización del Consejo de Administración.

2.- En relación con los riesgos de gobierno corporativo resulta fundamental garantizar la adecuación del sistema de gobierno corporativo de la Sociedad integrado por los Estatutos Sociales, los Reglamentos del Consejo de Administración y de la Junta General de Accionistas, las Políticas Corporativas (de Selección y de Remuneraciones de Consejeros, de Gestión y Control de Riesgos, de Comunicación y Contactos con Accionistas, Inversores Institucionales y Asesores de Voto, así como el Código de Conducta y el Protocolo Regulator del Sistema de Prevención y Respuesta Ante la Comisión de Delitos. Para ello, la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad lleva a cabo un diagnóstico anual sobre su sistema de Gobierno Corporativo con el objeto de verificar su grado de observancia y adecuación a las novedades legislativas, recomendaciones, estándares y mejores prácticas existentes en la materia, y reforzar sistemáticamente las prácticas de buen gobierno corporativo en sus órganos de gobierno.

El desempeño del Consejo de Administración, de sus Consejeros y Comisiones Delegadas, del Presidente Ejecutivo, del Consejero Independiente Coordinador y del Secretario se somete a un proceso anual de evaluación, coordinado por la Comisión de Nombramientos, Retribuciones y Sostenibilidad, salvo en el caso del Presidente Ejecutivo que lo dirige el Consejero Independiente Coordinador.

3.- Con la finalidad de mitigar la exposición a los riesgos de la comisión de delitos, GREENERGY dispone de un Protocolo de prevención de delitos aplicable a todas las sociedades del Grupo. Este protocolo está dotado de una organización compuesta de dos órganos: la Comisión de Auditoría, y la Unidad de Cumplimiento. En él se diseñan dos fases:

I.- Una fase preventiva de conductas delictivas. Esta fase consiste en la identificación y actualización de los comportamientos que conllevan un riesgo de comisión de aquellos delitos que pueden darse en GREENERGY, así como en la planificación e implantación de controles para mitigarlos. Esto se ha traducido en la elaboración de un Catálogo de Priorización de Delitos y Conductas de Riesgo, que junto a la estimación de probabilidad de ocurrencia se disponen los controles que se estiman adecuados para prevenir la conducta.

II.- Una fase de respuesta. GREENERGY regula las actuaciones a seguir para conocer si efectivamente se ha producido el delito, o al menos recopilar los datos imprescindibles para actuar de acuerdo con la legalidad, así como para preservar las evidencias que pueden existir, y minorar en lo posible los perjuicios que pueden haberse ocasionado primero a terceros y seguidamente a la propia GREENERGY.

Además se ha habilitado un Canal de Denuncia, a través del siguiente enlace <https://greenergy.whistlelink.com/> para que, cualquier persona de la compañía o ajena a ésta, pueda comunicar, de forma confidencial o anónima, las irregularidades de potencial trascendencia, entre ellas, y así se indica de manera expresa, aquellas financieras y contables que se adviertan en el seno de la empresa así como los incumplimientos y actos presumiblemente delictivos o contrarios al Código de Conducta de Greenergy.

F. SISTEMAS INTERNOS DE CONTROL Y GESTIÓN DE RIESGOS EN RELACIÓN CON EL PROCESO DE EMISIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA (SCIIF)

Describa los mecanismos que componen los sistemas de control y gestión de riesgos en relación con el proceso de emisión de información financiera (SCIIF) de su entidad.

F.1. Entorno de control de la entidad.

Informe, señalando sus principales características de, al menos:

F.1.1 Qué órganos y/o funciones son los responsables de: (i) la existencia y mantenimiento de un adecuado y efectivo SCIIF; (ii) su implantación; y (iii) su supervisión.

Consejo de Administración.

En la medida en que al Consejo de Administración le corresponden todas aquellas materias que no estén atribuidas por Ley o por los Estatutos Sociales a la Junta General, éste es competente para la supervisión y control del Grupo, y en consecuencia le corresponde la responsabilidad última de la existencia y mantenimiento de un adecuado y eficaz SCIIF.

El Consejo de Administración tiene encomendadas la gestión, administración, y representación de la Sociedad, delegando con carácter general la gestión a favor del consejero delegado y del equipo de Dirección y concentrando su actividad en la función general de supervisión, que comprende orientar la política del GREENERGY, controlar las instancias de gestión, evaluar la gestión de los directivos, adoptar las decisiones más relevantes para el Grupo y servir de enlace con los accionistas.

Comisión de Auditoría.

Conforme a lo establecido en los Estatutos Sociales y el Reglamento del Consejo de Administración y dentro de las funciones de índole financiera y de control, la Comisión de Auditoría y Control asume la función de supervisar el proceso de elaboración y la integridad de la información financiera relativa a la Sociedad y, en su caso, a su Grupo, revisando el cumplimiento de los requisitos normativos, la adecuada delimitación del perímetro de consolidación y la correcta aplicación de los criterios contables.

En este sentido, la Comisión realiza entre otras, las siguientes funciones:

1.- En relación con los sistemas de control interno, gestión del riesgo y auditoría interna:

- Supervisar la eficacia del control interno de la Sociedad, la auditoría interna y los sistemas de gestión de riesgos, así como discutir con el auditor de cuentas las debilidades significativas del sistema de control interno detectadas en el desarrollo de la auditoría, todo ello sin quebrantar su independencia. A tal efecto, podrá presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración.

- Asegurar el buen funcionamiento de los sistemas de control y gestión de riesgos y, en particular, que se identifiquen, gestionan, y cuantifican adecuadamente todos los riesgos importantes que afecten a la Sociedad;

- Participar activamente en la elaboración de la estrategia de riesgos y en las decisiones importantes sobre su gestión; y

- Velar por que los sistemas de control y gestión de riesgos mitiguen los riesgos adecuadamente en el marco de la política definida por el Consejo de Administración.

- Supervisar la unidad de auditoría interna que vela por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno y que funcionalmente depende de la Comisión de Auditoría. El responsable de la unidad que asuma la función de auditoría interna presentará a la Comisión de Auditoría su plan anual de trabajo, le informará directamente de las incidencias que se presenten en su desarrollo y le someta al final de cada ejercicio un informe de actividades.

- Velar por la independencia y eficacia de la función de auditoría interna, proponiendo, en caso de estimarse conveniente, la selección, nombramiento, reelección y cese del responsable del servicio de auditoría interna, así como proponer el presupuesto de dicho servicio, aprobar la orientación y sus planes de trabajo asegurándose de que su actividad esté enfocada principalmente hacia los riesgos relevantes de la Sociedad, recibir información periódica sobre sus actividades y verificar que la alta dirección tiene en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes;

- Establecer y supervisar un mecanismo que permita a los empleados comunicar de forma confidencial y, si resulta posible y se considera apropiado, anónima las irregularidades de potencial trascendencia, especialmente financieras y contables, que adviertan en el seno de la empresa;

- Supervisar el cumplimiento de los códigos internos de conducta;
- Evaluar todo lo relativo a los riesgos no financieros de la Sociedad, incluyendo los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medio ambientales, políticos y reputacionales.

2.- En relación con las competencias relativas al proceso de elaboración de la información financiera regulada:

- Supervisar el proceso de elaboración y presentación de la información financiera y del informe de gestión, que incluirá, cuando proceda, la información no financiera preceptiva, y presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración, dirigidas a salvaguardar su integridad.
- Revisar el cumplimiento de los requisitos normativos, la adecuada delimitación del perímetro de consolidación y la correcta aplicación de los criterios contables.
- Informar al Consejo de Administración sobre la información financiera que la Sociedad deba hacer pública.

Todos los miembros de la Comisión de Auditoría son consejeros independientes. La Comisión se reúne siempre que lo convoque su Presidente y ha mantenido reuniones con periodicidad, al menos, trimestral. En el ejercicio social 2020, se ha reunido en diez (10) ocasiones.

Dirección Financiera.

La Dirección Financiera es responsable del diseño, implantación y funcionamiento del SCIIF. De esta forma, mantiene actualizado el sistema, monitorizando su diseño y funcionamiento para asegurar su eficacia y eficiencia, comunicando y formando a sus intervinientes y manteniendo un reporte periódico. Así sus principales tareas son:

- Garantizar la integridad y la coherencia interna del SCIIF.
- Coordinar la evaluación de los riesgos de reporte la información financiera y la revisión periódica de los mismos actualizando la Matriz de Riesgos del SCIIF.
- Colaborar en la clasificación de las deficiencias encontradas a raíz de las revisiones practicadas sobre el SCIIF (debilidades materiales, deficiencias significativas, deficiencias no significativas).
- Colaborar en la implantación de las acciones correctoras derivadas de las revisiones practicadas sobre el SCIIF.
- Elaborar y difundir las políticas, directrices y procedimientos relacionados con la generación de información financiera y garantizar su correcta aplicación en el Grupo.
- Colaborar en la identificación, diseño, documentación e implementación de los subciclos/proceso del SCIIF de su ámbito de responsabilidad, asegurando la consecución de los objetivos establecidos. Una vez definido el subciclo/proceso comunicar los cambios en su operativa con impacto en la información financiera.
- Asegurar la actualización y mantenimiento de la documentación del proceso.
- Colaborar con la Comisión de Auditoría en el desarrollo de sus competencias, en especial en lo que se refiere a las relaciones con el auditor externo y supervisión del proceso de elaboración de la información económico-financiera.

Auditoría Interna.

Entre las competencias de la función de Auditoría Interna se encuentra velar “por el funcionamiento eficaz del Sistema de control interno de la información financiera (SCIIF) establecido por la Sociedad para la elaboración y presentación de la información financiera del Grupo”. Sus principales funciones son las siguientes:

- Ejecutar pruebas y evaluaciones sobre el diseño y la efectividad operativa del Sistema de Control Interno de la Información Financiera.
- Colaborar con la Comisión de Auditoría en el desarrollo de sus competencias, en especial en lo que se refiere a la supervisión del sistema de control interno y del proceso de control y gestión de riesgos.
- Participar en la revisión del sistema de control interno de la información financiera (SCIIF) establecido para el Grupo GREENERGY.

F.1.2 Si existen, especialmente en lo relativo al proceso de elaboración de la información financiera, los siguientes elementos:

- **Departamentos y/o mecanismos encargados: (i) del diseño y revisión de la estructura organizativa; (ii) de definir claramente las líneas de responsabilidad y autoridad, con una adecuada distribución de tareas y funciones; y (iii) de que existan procedimientos suficientes para su correcta difusión en la entidad:**

La estructura organizativa y de autoridad dentro de GREENERGY son diseñadas y revisadas por el Consejo de Administración. Dentro de esa estructura hay un departamento específico, la Dirección Financiera, que se encarga de la elaboración de la información financiera.

La Alta Dirección junto con el Departamento de Recursos Humanos (en adelante, el “DRRH” o “Departamento de Recursos Humanos”, indistintamente) definen para cada una de las áreas las funciones y responsabilidades.

En concreto GREENERGY tiene definida claramente la autoridad y responsabilidad en relación con la elaboración de la información financiera, que corresponde a la Dirección Financiera. La estructura de esta Dirección Financiera la define el Director Financiero.

Tanto para España como para Chile, GREENERGY cuenta con un departamento contable interno. Para el resto de los países, GREENERGY tiene externalizada la contabilidad en un despacho local o internacional dependiendo del país.

La Dirección financiera de GREENERGY está liderada por el Director Financiero. El área de contabilidad e información financiera es la encargada de actualizar e implantar el SCIIF.

Código de conducta, órgano de aprobación, grado de difusión e instrucción, principios y valores incluidos (indicando si hay menciones específicas al registro de operaciones y elaboración de información financiera), órgano encargado de analizar incumplimientos y de proponer acciones correctoras y sanciones:

El Consejo de Administración, en su reunión del día 17 de noviembre de 2017, aprobó el Protocolo Regulador del Sistema de Prevención y Respuesta ante la Comisión de Delitos dentro del que se incluye el Código de Ética Empresarial. Este Protocolo ha sido objeto de revisión durante el ejercicio 2020, aprobándose una nueva versión por la Comisión de Auditoría en su reunión de 25 de septiembre de 2020. Una nueva revisión se ha producido durante el año 2022 con el apoyo de un experto independiente que finalizará en el próximo ejercicio 2023. Además, el Consejo ha actualizado y revisado en su reunión del pasado 16 de noviembre de 2022 el Código de Conducta de GREENERGY y el Código de conducta para proveedores y terceros intermediarios.

En consecuencia, la normativa interna de GREENERGY en materia de conducta se recoge, principalmente en las siguientes normas o códigos:

- Protocolo Regulador del Sistema de Prevención y Respuesta ante la Comisión de Delitos.
- Código de Conducta.
- Código de conducta para proveedores y terceros intermediarios.
- Política de Gastos de Viajes, Desplazamientos y Representación.

Protocolo Regulador del Sistema de Prevención y Respuesta ante la Comisión de Delitos.

Con la finalidad de mitigar la exposición a los riesgos de la comisión de delitos GREENERGY, dispone de un Protocolo regulador del sistema de prevención y respuesta ante la comisión de delitos del Grupo de Sociedades de GREENERGY. Éste tiene como finalidad establecer y regular el "Sistema de Prevención y Respuesta ante la Comisión de Delitos" (en adelante, el "Sistema de Prevención y Respuesta" o simplemente el "Sistema") en GREENERGY RENOVABLES S.A. y las Sociedades de su Grupo (en adelante GREENERGY o el Grupo) a través de actuaciones y controles, de forma que se mitigue el riesgo de comisión de los mismos o, para el caso de que se produzcan, se le dé debida respuesta a los mismos.

El Protocolo establece la prohibición de realizar una serie de conductas y en concreto, por lo que afecta al SCIIF, las siguientes:

- Falsear de cualquier modo las cuentas anuales y/u otros documentos contables o financieros de la Sociedad.
- Utilizar, validar o contabilizar soportes contables falsos.
- Llevar a cabo cualquier acción que impida u obstruya las tareas de comprobación y evaluación por parte de la empresa auditora a la que se hubiere encargado la auditoría de obligado cumplimiento de las cuentas o al personal de la Hacienda Pública en cualquier tipo de revisión solicitada.

Código de Conducta.

A través del Código de Conducta se establecen los principios y valores que deben inspirar y regir el desarrollo de las actividades y relaciones mantenidas en GREENERGY, así como la conducta de cada uno de los empleados, directivos y administradores. Dentro de éste se establecen los principios de cumplimiento de la legalidad, de respeto a las personas y sus derechos, e integridad.

Las actividades empresariales y profesionales de GREENERGY se desarrollarán en todo momento en cumplimiento de la legalidad vigente aplicable en cada momento y en cada lugar del mundo. Como compañía internacional, siempre actuará conforme a la normativa aplicable en los países en los que desarrolle su actividad adoptando las medidas necesarias para ello, tanto en España como en el país que opere en cualquier momento.

Adicionalmente los empleados, administradores y colaboradores de cualquier tipo, deben actuar en todo momento, y por encima de otras consideraciones, conforme a la integridad, la honestidad y la profesionalidad, y en atención siempre a la alternativa más conveniente para GREENERGY, evitando los conflictos de interés. GREENERGY es una empresa que se basa en la honestidad y en la transparencia.

Código de Conducta para Proveedores y terceros Intermediarios.

El Consejo de Administración en su sesión de 25 de septiembre de 2020 aprobó el Código de conducta para proveedores de GREENERGY que ha sido actualizado y revisado por el propio Consejo el pasado 16 de noviembre de 2022. En él se contienen los principios que deberán cumplir los proveedores que pretendan cerrar acuerdos con GREENERGY. Este Código es el inicio de una Política de Gestión de Proveedores que GREENERGY está formulando y de la que ya se ha aprobado, una Política de Compras en Diciembre de 2021 y un Procedimiento de Compras aprobado por el Comité de Dirección el pasado mes de noviembre de 2022.

Política de Gastos de Viajes, Desplazamientos y Representación.

Esta política tiene como objetivo definir los criterios generales en base a los cuales GREENERGY (en adelante la Compañía) debe regular los gastos incurridos por los empleados como consecuencia de su actividad profesional en la Compañía. En segundo lugar, con el establecimiento del presente proceso y regulación se busca la sensibilización de todos los empleados de la Compañía con la importancia que tiene el control de costes y la responsabilidad de cada empleado.

Existen determinadas instancias que velan por la aplicación de estos códigos. En concreto, el cumplimiento del Protocolo Regulator del Sistema de Prevención y Respuesta ante la Comisión de Delitos y del Código de Ética Empresarial lo vigila la Unidad de Cumplimiento Normativo. La supervisión recae sobre la Comisión de Auditoría en todos los casos.

De acuerdo con el Marco Normativo de Greenergy aprobado el 16 de noviembre de 2022 por el Consejo de Administración, cada área propietaria de la normativa interna emitida es la obligada a implementar y controlar la correspondiente norma.

Cómo control adicional, se ha establecido el Sistema de Control de Implementación de la Normativa Interna en Greenergy. El Responsable de Control es el Órgano colegiado de Compliance que coordina con los distintos responsables de cada área la implementación de la citada normativa interna de Greenergy, evalúa anualmente el grado de implementación de esta, y eleva informe anual sobre el estado de la cuestión a la Comisión de Auditoría.

- **Canal de denuncias, que permita la comunicación a la comisión de auditoría de irregularidades de naturaleza financiera y contable, en adición a eventuales incumplimientos del código de conducta y actividades irregulares en la organización, informando, en su caso, si éste es de naturaleza confidencial y si permite realizar comunicaciones anónimas respetando los derechos del denunciante y del denunciado.**

En Greenergy se establecen los siguientes canales de denuncia:

- El Canal de Denuncias en la página web.
- Por email en la siguiente dirección canald@greenergy.eu; y/o
- Por correo postal en la dirección Calle Rafael Botí, 26, 28003, Madrid, España

El acceso a los canales de denuncia se hará con plena confidencialidad, permitiendo la remisión de información de manera confidencial y la ausencia de represalias para los trabajadores para todas las denuncias de buena fe. De esta garantía se exceptúa a quienes actúen de mala fe con ánimo de difundir información falsa o de perjudicar a las personas. Contra estas conductas ilícitas se adoptarán las medidas legales o disciplinarias que procedan.

Tras la recepción de una denuncia se sigue un procedimiento de investigación tras el cual, la Unidad de Cumplimiento propondrá, una resolución del asunto al Comité de Disciplina y se informará de acuerdo con el principio de "necesidad de saber" a la Comisión de Auditoría.

- **Programas de formación y actualización periódica para el personal involucrado en la preparación y revisión de la información financiera, así como en la evaluación del SCIIF, que cubran al menos, normas contables, auditoría, control interno y gestión de riesgos:**

Los responsables de cada departamento establecen las necesidades de formación que estiman para su área correspondiente. Estas necesidades son transmitidas al Departamento de Recursos Humanos, quienes se encargan de gestionarlas, ya sea con recursos internos o externos.

Respecto al personal involucrado en la preparación y revisión de la información financiera, así como en la evaluación del SCIIF, los responsables de estos departamentos mantienen una comunicación permanente y fluida con sus auditores externos y otros expertos contables, quienes les informan puntualmente de las novedades en materia contable y de gestión de riesgos y control interno de la información financiera, y les proporcionan material y ayudas para su actualización.

Si es necesario, por su importancia o magnitud, se diseñan procesos de formación específicos sobre las materias. En concreto el Responsable de Consolidación ha realizado un curso para para la obtención de la certificación profesional CCA (Chartered Controller Analyst), a través del GCCI-Global Chartered Controller Institute.

Adicionalmente se realizan distintas capacitaciones en materia de Compliance para dar formación a los empleados de GREENERGY en la materia y en los principales riesgos de Compliance.

F.2. Evaluación de riesgos de la información financiera.

Informe, al menos, de:

F.2.1 Cuáles son las principales características del proceso de identificación de riesgos, incluyendo los de error o fraude, en cuanto a:

- **Si el proceso existe y está documentado:**

El Consejo de Administración es responsable de la identificación de los niveles de riesgo que está dispuesto a asumir, debiendo diseñar e implementar la política de control y de gestión de riesgos.

El proceso de identificación de riesgos es uno de los pasos dentro de la metodología de desarrollo del control interno de la información financiera y sigue el marco metodológico COSO 2013 (Committee of Sponsoring of the Treadway Commissions)

La metodología parte del análisis de la información financiera en las distintas sociedades y áreas corporativas, para seleccionar los epígrafes contables y notas de memoria más relevantes, de acuerdo con criterios cuantitativos (materialidad) y cualitativos (riesgo de negocio y visibilidad ante terceros). Los epígrafes y notas seleccionados se agrupan en grandes procesos en los que se genera la información seleccionada. Los procesos se analizan y se elabora una descripción de cada uno de ellos, como medio para la identificación de los posibles riesgos de error en la información financiera, en relación con atributos como existencia y ocurrencia, integridad, valoración, presentación, desglose y comparabilidad, y derechos y obligaciones.

Los riesgos identificados se someten a un proceso de priorización, seleccionándose los más relevantes aplicando el juicio profesional sobre una serie de indicadores (existencia de procesos y controles documentados, existencia de sistemas que automaticen los procesos, si ha habido incidencias en el pasado, si el proceso es conocido y maduro o si es necesario aplicar juicios para realizar estimaciones). Los riesgos de fraude se identifican, implícitamente, en la medida en que puedan generar errores materiales en la información financiera. Una vez seleccionados los riesgos más relevantes, se seleccionan y diseñan los controles necesarios para su mitigación o gestión, siendo estos controles objeto de seguimiento y documentación, así como de revisión sistemática.

Los riesgos seleccionados se revisan, al menos, con periodicidad anual, en el marco de la evaluación de la efectividad del control interno que realizan sus responsables.

- **Si el proceso cubre la totalidad de objetivos de la información financiera, (existencia y ocurrencia; integridad; valoración; presentación, desglose y comparabilidad; y derechos y obligaciones), si se actualiza y con qué frecuencia:**

Los procesos en los que se genera la información financiera se analizan con periodicidad anual para identificar los posibles riesgos de error, en relación a atributos como existencia y ocurrencia, integridad, valoración, presentación, desglose y comparabilidad, y derechos y obligaciones.

- **La existencia de un proceso de identificación del perímetro de consolidación, teniendo en cuenta, entre otros aspectos, la posible existencia de estructuras societarias complejas, entidades instrumentales o de propósito especial:**

GREENERGY lleva un Maestro de Sociedades del Grupo. El perímetro de consolidación es revisado y actualizado cada año por la Dirección Financiera. El perímetro de consolidación constituye un aspecto objeto de revisión por parte del Auditor externo.

- **Si el proceso tiene en cuenta los efectos de otras tipologías de riesgos (operativos, tecnológicos, financieros, legales, fiscales, reputacionales, medioambientales, etc.) en la medida que afecten a los estados financieros:**

El proceso de identificación de riesgos de error en la información financiera tiene en cuenta todos los riesgos sobre la información financiera, teniendo igualmente en cuenta los efectos de otras tipologías de riesgos (operativos, tecnológicos, legales, reputacionales, medioambientales, etc.), en la medida que afecten a los estados financieros. No obstante, para la identificación de riesgos de información financiera no se realiza una identificación expresa de dichas otras tipologías.

- **Qué órgano de gobierno de la entidad supervisa el proceso:**

Todo el proceso de elaboración y difusión de la información financiera es supervisado por la Comisión de Auditoría apoyada en la función por Auditoría Interna.

F.3. Actividades de control.

Informe, señalando sus principales características, si dispone al menos de:

F.3.1 Procedimientos de revisión y autorización de la información financiera y la descripción del SCIIF, a publicar en los mercados de valores, indicando sus responsables, así como de documentación descriptiva de los flujos de actividades y controles (incluyendo los relativos a riesgo de fraude) de los distintos tipos de transacciones que puedan afectar de modo material a los estados financieros, incluyendo el procedimiento de cierre contable y la revisión específica de los juicios, estimaciones, valoraciones y proyecciones relevantes

De acuerdo con el Reglamento del Consejo de Administración es responsabilidad de la Comisión de Auditoría y Control supervisar el proceso de elaboración y presentación de la información financiera y del informe de gestión, que incluirá, cuando proceda, la información no financiera preceptiva, y presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración, dirigidas a salvaguardar su integridad.

También es responsabilidad de la Comisión de Auditoría informar, con carácter previo, al Consejo de Administración sobre la información financiera que la Sociedad deba hacer pública periódicamente.

Asimismo, la Dirección Financiera monitoriza la elaboración de la información contable de las distintas sociedades del Grupo.

El Grupo cuenta con un procedimiento de revisión de la información financiera en el que se establece el proceso para elaborar, procesar, revisar y autorizar, por los responsables asignados, la información financiera de los cierres contables. Asimismo, en él se establecen controles sobre los juicios, estimaciones y valoraciones que pudieran afectar de modo material a los estados financieros. Cada una de las estructuras organizativas es responsable de revisar la información financiera reportada. La Dirección Financiera realiza revisiones analíticas de la información financiera reportada por dichas estructuras.

Así mismo el Grupo cuenta con un Manual de Políticas Contables en el que establece y da a conocer las políticas contables necesarias para tener un marco de referencia claro para la realización de las imputaciones contables, así como, de los Estados Financieros y las Cuentas Anuales Individuales y Consolidados, de manera que éstos muestren una imagen fiel de los Estados Financieros.

Greenergy tiene identificados aquellos procesos con riesgo de impacto material en la elaboración de la información financiera, los cuales están representados a través de una matriz de riesgos y controles. En esta matriz se describen las actividades de control y cómo dan respuesta a los riesgos asociados al logro de los objetivos de fiabilidad de la información financiera, incluido el fraude. Asimismo, se detalla quienes son los responsables de la ejecución de cada actividad de control, y la frecuencia con la que ha de realizarse. Anualmente esta información se incluye dentro del proceso de revisión del control interno y de auditorías internas a desarrollar por la función de Auditoría Interna.

La estructura de control definida dentro del modelo se determina en base a dos categorías:

- Controles generales
- Controles de proceso

Los Controles Generales, suponen la base sobre la que se sustenta el SCIIF, con afección directa en la estructura organizativa y de procesos. Los Controles de Proceso son controles sobre los procesos operativos más específicos que los controles generales que se encuentran integrados en cada uno de los principales procesos del SCIIF.

Los controles de proceso se reparten dentro del modelo SCIIF en 8 procesos:

- Cierre contable, consolidación y reporting
- Activo fijo
- Fiscalidad
- Compras
- Recursos Humanos
- Tesorería
- Ventas
- Gestión de riesgos

F.3.2 Políticas y procedimientos de control interno sobre los sistemas de información (entre otras, sobre seguridad de acceso, control de cambios, operación de los mismos, continuidad operativa y segregación de funciones) que soporten los procesos relevantes de la entidad en relación a la elaboración y publicación de la información financiera.

El Departamento de TI se encarga de velar por el funcionamiento de los sistemas de información, en particular respecto de los procesos de elaboración de la información financiera. Los objetivos fundamentales son, el establecimiento de las medidas técnicas y de organización de los sistemas, difundir las políticas y estándares de seguridad, minimizar los riesgos en el uso de las tecnologías de la información, evitar pérdidas de información sensible, y asegurar una mayor integridad, veracidad y confidencialidad de la información generada. El modelo actual cuenta con un proceso de TI orientado a proveer seguridad sobre los sistemas de información que dan soporte al reporte financiero.

F.3.3 Políticas y procedimientos de control interno destinados a supervisar la gestión de las actividades subcontratadas a terceros, así como de aquellos aspectos de evaluación, cálculo o valoración encomendados a expertos independientes, que puedan afectar de modo material a los estados financieros.

GREENERGY revisa periódicamente qué actividades ejecutadas por terceros son relevantes para el proceso de preparación de la información financiera o podrían indirectamente afectar a su fiabilidad.

Las evaluaciones, cálculos o valoraciones encomendados a terceros que puedan afectar de modo material a los estados financieros son sometidas a un proceso de revisión interna para verificar la corrección de las hipótesis y asunciones más significativas empleadas y revisadas y contrastadas por los auditores externos en el contexto de la auditoría externa de los principales filiales del consolidado del Grupo Greenergy.

Se utilizan proveedores de reconocido prestigio a nivel internacional, asegurando que no se ven afectados por ningún hecho que pueda deteriorar su independencia.

F.4. Información y comunicación.

Informe, señalando sus principales características, si dispone al menos de:

F.4.1 Una función específica encargada de definir, mantener actualizadas las políticas contables (área o departamento de políticas contables) y resolver dudas o conflictos derivados de su interpretación, manteniendo una comunicación fluida con los responsables de las operaciones en la organización, así como un manual de políticas contables actualizado y comunicado a las unidades a través de las que opera la entidad.

El Responsable de Consolidación es el responsable de la elaboración, publicación, implantación y actualización del Manual de Políticas Contables del Grupo. Dicho responsable tiene asignada, entre otras, las siguientes responsabilidades en relación con las políticas contables del Grupo:

- Definir el tratamiento contable de las operaciones que constituyen la actividad del Grupo.
- Definir y actualizar las prácticas contables del Grupo.
- Resolver las dudas y conflictos derivados de la interpretación de las normas contables.
- Homogeneizar las prácticas contables del Grupo.

En dicho manual se recogen las diferentes operaciones propias del negocio y su tratamiento contable de acuerdo con marco contable de referencia de GREENERGY.

El manual se actualiza al menos con periodicidad anual. En este proceso de actualización, el Responsable de Consolidación incorpora todas aquellas novedades contables identificadas y que han sido anticipadas a los responsables de la elaboración de los estados financieros.

Una vez actualizado el Manual, se remite a todos los responsables de contabilidad por correo electrónico.

F.4.2 Mecanismos de captura y preparación de la información financiera con formatos homogéneos, de aplicación y utilización por todas las unidades de la entidad o del grupo, que soporten los estados financieros principales y las notas, así como la información que se detalle sobre el SCIIF.

El Manual de Políticas Contables permite la preparación, revisión y aprobación de la información financiera con formatos homogéneos sirviendo de guía de actuación.

El proceso de consolidación y preparación de los estados financieros consolidados se realiza de manera centralizada a través del Responsable de Consolidación.

La elaboración de la información financiera consolidada se inicia con la agregación de los estados financieros individuales de cada una de las sociedades que conforman el perímetro de consolidación, para su posterior consolidación en base a la normativa contable del Grupo.

La información financiera reportada a la CNMV se elabora a partir de los estados financieros consolidados obtenidos a través del citado proceso, así como de cierta información complementaria reportada por las filiales, necesaria para la elaboración de la memoria anual y/o semestral. Paralelamente, se realizan controles específicos para la validación de la integridad de dicha información.

F.5. Supervisión del funcionamiento del sistema.

Informe, señalando sus principales características, al menos de:

F.5.1 Las actividades de supervisión del SCIIF realizadas por la comisión de auditoría así como si la entidad cuenta con una función de auditoría interna que tenga entre sus competencias la de apoyo a la comisión en su labor de supervisión del sistema de control interno, incluyendo el SCIIF. Asimismo se informará del alcance de la evaluación del SCIIF realizada en el ejercicio y del procedimiento por el cual el encargado de ejecutar la evaluación comunica sus resultados, si la entidad cuenta con un plan de acción que detalle las eventuales medidas correctoras, y si se ha considerado su impacto en la información financiera.

De forma específica, en relación con las actividades de supervisión de la información financiera, la Comisión de Auditoría ha desarrollado, entre otras, las siguientes actividades durante el ejercicio social 2022:

- Ha revisado las cuentas anuales consolidadas del Grupo y la información financiera periódica trimestral, semestral y anual, que debe suministrar el Consejo de Administración a los mercados y a sus órganos de supervisión, vigilando el cumplimiento de los requerimientos legales y la correcta aplicación en su elaboración de los principios de contabilidad generalmente aceptados.
- Ha supervisado la evaluación del diseño e implantación del modelo SCIIF.
- Ha revisado con los auditores externos las deficiencias del sistema de control interno observadas, en su caso, en el desarrollo de los distintos trabajos de auditoría y revisión. A su vez, los auditores externos han informado a la Comisión de Auditoría y Control del grado de implantación de las recomendaciones puestas de manifiesto en la realización de sus trabajos.

Las filiales de Colombia han comenzado su actividad de construcción y algunas de venta de energía a lo largo del ejercicio 2022 por lo que la evaluación del SCIIF de dicha filial no ha entrado en el alcance del modelo SCIIF para el presente ejercicio.

La función de auditoría interna incluye, dentro de su Plan anual de Auditoría Interna, la supervisión del SCIIF de GREENERGY. Este Plan anual es aprobado por la Comisión de Auditoría y utilizado como base para informar periódicamente de las actividades de Auditoría Interna.

F.5.2 Si cuenta con un procedimiento de discusión mediante el cual, el auditor de cuentas (de acuerdo con lo establecido en las NTA), la función de auditoría interna y otros expertos puedan comunicar a la alta dirección y a la comisión de auditoría o administradores de la entidad las debilidades significativas de control interno identificadas durante los procesos de revisión de las cuentas anuales o aquellos otros que les hayan sido encomendados. Asimismo, informará de si dispone de un plan de acción que trate de corregir o mitigar las debilidades observadas.

El auditor externo se reúne periódicamente con la Comisión de Auditoría y le comunica las debilidades de control interno identificadas en las revisiones llevadas a cabo, así como el grado de avance de los planes de acción establecidos para su mitigación.

La Comisión de Auditoría trata en sus reuniones las eventuales debilidades de control que pudieran afectar a los estados financieros, requiriendo, en su caso, a las áreas afectadas la información necesaria, para así evaluar los efectos que pudieran producirse sobre los estados financieros.

El artículo 30 del Reglamento del Consejo de Administración dispone que la Comisión de Auditoría tiene como funciones “supervisar la eficacia del control interno de la Sociedad, la auditoría interna y los sistemas de gestión de riesgos, así como discutir con el auditor de cuentas las debilidades significativas del sistema de control interno detectadas en el desarrollo de la auditoría, todo ello sin quebrantar su independencia. A tal efecto, podrá presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración”.

Además, la Comisión de Auditoría deberá velar, conforme al artículo 10 del Reglamento del Consejo, para que el Consejo de Administración presente las cuentas a la Junta General de Accionistas sin limitaciones ni salvedades en el informe de auditoría. En los supuestos excepcionales en que existan salvedades, la Presidenta de la Comisión de Auditoría y, excepcionalmente, los auditores, explicarán con claridad a los accionistas el contenido y alcance de dichas limitaciones o salvedades.

Al objeto de cumplir con lo dispuesto en dicho artículo 10, en las reuniones mantenidas entre la Comisión de Auditoría y los auditores externos se anticipa cualquier discusión o diferencia de criterio existente. A su vez, el auditor externo informa, en su caso, de los principales aspectos de mejora sobre control interno que haya identificado como consecuencia de su trabajo. Adicionalmente, la Dirección Financiera informa sobre el grado de implantación de los correspondientes planes de acción establecidos para corregir o mitigar los aspectos identificados.

Por otra parte, la Comisión de Auditoría se reúne con los auditores de las cuentas individuales y consolidadas a fin de revisar, por un lado, las cuentas anuales del Grupo y, por otro, determinada información financiera periódica trimestral y semestral que debe suministrar el Consejo de Administración a los mercados y a sus órganos de supervisión, vigilando el cumplimiento de los requerimientos legales y la correcta aplicación en su elaboración de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Durante el ejercicio 2022, el auditor externo ha estado reunido con la Comisión de Auditoría en cuatro (4) sesiones.

F.6. Otra información relevante.

F.7. Informe del auditor externo.

Informe de:

F.7.1 Si la información del SCIIF remitida a los mercados ha sido sometida a revisión por el auditor externo, en cuyo caso la entidad debería incluir el informe correspondiente como anexo. En caso contrario, debería informar de sus motivos.

El Grupo ha sometido a revisión voluntaria su SCIIF. Estas revisiones han sido efectuadas por el auditor de las cuentas del Grupo Grenergy.

Se adjunta el informe correspondiente al ejercicio 2022 en el Anexo 1.

G. GRADO DE SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE GOBIERNO CORPORATIVO

Indique el grado de seguimiento de la sociedad respecto de las recomendaciones del Código de buen gobierno de las sociedades cotizadas.

En el caso de que alguna recomendación no se siga o se siga parcialmente, se deberá incluir una explicación detallada de sus motivos de manera que los accionistas, los inversores y el mercado en general, cuenten con información suficiente para valorar el proceder de la sociedad. No serán aceptables explicaciones de carácter general.

1. Que los estatutos de las sociedades cotizadas no limiten el número máximo de votos que pueda emitir un mismo accionista, ni contengan otras restricciones que dificulten la toma de control de la sociedad mediante la adquisición de sus acciones en el mercado.

Cumple [X] Explique []

2. Que, cuando la sociedad cotizada esté controlada, en el sentido del artículo 42 del Código de Comercio, por otra entidad, cotizada o no, y tenga, directamente o a través de sus filiales, relaciones de negocio con dicha entidad o alguna de sus filiales (distintas de las de la sociedad cotizada) o desarrolle actividades relacionadas con las de cualquiera de ellas informe públicamente con precisión acerca de:

- a) Las respectivas áreas de actividad y eventuales relaciones de negocio entre, por un lado, la sociedad cotizada o sus filiales y, por otro, la sociedad matriz o sus filiales.
- b) Los mecanismos previstos para resolver los eventuales conflictos de intereses que puedan presentarse.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

3. Que durante la celebración de la junta general ordinaria, como complemento de la difusión por escrito del informe anual de gobierno corporativo, el presidente del consejo de administración informe verbalmente a los accionistas, con suficiente detalle, de los aspectos más relevantes del gobierno corporativo de la sociedad y, en particular:

- a) De los cambios acaecidos desde la anterior junta general ordinaria.
- b) De los motivos concretos por los que la compañía no sigue alguna de las recomendaciones del Código de Gobierno Corporativo y, si existieran, de las reglas alternativas que aplique en esa materia.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

4. Que la sociedad defina y promueva una política relativa a la comunicación y contactos con accionistas e inversores institucionales en el marco de su implicación en la sociedad, así como con los asesores de voto que sea plenamente respetuosa con las normas contra el abuso de mercado y dé un trato semejante a los accionistas que se encuentren en la misma posición. Y que la sociedad haga pública dicha política a través de su página web, incluyendo información relativa a la forma en que la misma se ha puesto en práctica e identificando a los interlocutores o responsables de llevarla a cabo.

Y que, sin perjuicio de las obligaciones legales de difusión de información privilegiada y otro tipo de información regulada, la sociedad cuente también con una política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa a través de los canales que considere adecuados (medios de comunicación, redes sociales u otras vías) que contribuya a maximizar la difusión y la calidad de la información a disposición del mercado, de los inversores y demás grupos de interés.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

5. Que el consejo de administración no eleve a la junta general una propuesta de delegación de facultades, para emitir acciones o valores convertibles con exclusión del derecho de suscripción preferente, por un importe superior al 20% del capital en el momento de la delegación.

Y que cuando el consejo de administración apruebe cualquier emisión de acciones o de valores convertibles con exclusión del derecho de suscripción preferente, la sociedad publique inmediatamente en su página web los informes sobre dicha exclusión a los que hace referencia la legislación mercantil.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

6. Que las sociedades cotizadas que elaboren los informes que se citan a continuación, ya sea de forma preceptiva o voluntaria, los publiquen en su página web con antelación suficiente a la celebración de la junta general ordinaria, aunque su difusión no sea obligatoria:

- a) Informe sobre la independencia del auditor.
- b) Informes de funcionamiento de las comisiones de auditoría y de nombramientos y retribuciones.
- c) Informe de la comisión de auditoría sobre operaciones vinculadas.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

7. Que la sociedad transmita en directo, a través de su página web, la celebración de las juntas generales de accionistas.

Y que la sociedad cuente con mecanismos que permitan la delegación y el ejercicio del voto por medios telemáticos e incluso, tratándose de sociedades de elevada capitalización y en la medida en que resulte proporcionado, la asistencia y participación activa en la Junta General.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

8. Que la comisión de auditoría vele por que las cuentas anuales que el consejo de administración presente a la junta general de accionistas se elaboren de conformidad con la normativa contable. Y que en aquellos supuestos en que el auditor de cuentas haya incluido en su informe de auditoría alguna salvedad, el presidente de la comisión de auditoría explique con claridad en la junta general el parecer de la comisión de auditoría sobre su contenido y alcance, poniéndose a disposición de los accionistas en el momento de la publicación de la convocatoria de la junta, junto con el resto de propuestas e informes del consejo, un resumen de dicho parecer.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

9. Que la sociedad haga públicos en su página web, de manera permanente, los requisitos y procedimientos que aceptará para acreditar la titularidad de acciones, el derecho de asistencia a la junta general de accionistas y el ejercicio o delegación del derecho de voto.

Y que tales requisitos y procedimientos favorezcan la asistencia y el ejercicio de sus derechos a los accionistas y se apliquen de forma no discriminatoria.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

10. Que cuando algún accionista legitimado haya ejercitado, con anterioridad a la celebración de la junta general de accionistas, el derecho a completar el orden del día o a presentar nuevas propuestas de acuerdo, la sociedad:

- a) Difunda de inmediato tales puntos complementarios y nuevas propuestas de acuerdo.
- b) Haga público el modelo de tarjeta de asistencia o formulario de delegación de voto o voto a distancia con las modificaciones precisas para que puedan votarse los nuevos puntos del orden del día y propuestas alternativas de acuerdo en los mismos términos que los propuestos por el consejo de administración.
- c) Someta todos esos puntos o propuestas alternativas a votación y les aplique las mismas reglas de voto que a las formuladas por el consejo de administración, incluidas, en particular, las presunciones o deducciones sobre el sentido del voto.
- d) Con posterioridad a la junta general de accionistas, comunique el desglose del voto sobre tales puntos complementarios o propuestas alternativas.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

11. Que, en el caso de que la sociedad tenga previsto pagar primas de asistencia a la junta general de accionistas, establezca, con anterioridad, una política general sobre tales primas y que dicha política sea estable.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable [X]

12. Que el consejo de administración desempeñe sus funciones con unidad de propósito e independencia de criterio, dispense el mismo trato a todos los accionistas que se hallen en la misma posición y se guíe por el interés social, entendido como la consecución de un negocio rentable y sostenible a largo plazo, que promueva su continuidad y la maximización del valor económico de la empresa.

Y que en la búsqueda del interés social, además del respeto de las leyes y reglamentos y de un comportamiento basado en la buena fe, la ética y el respeto a los usos y a las buenas prácticas comúnmente aceptadas, procure conciliar el propio interés social con, según corresponda, los legítimos intereses de sus empleados, sus proveedores, sus clientes y los de los restantes grupos de interés que puedan verse afectados, así como el impacto de las actividades de la compañía en la comunidad en su conjunto y en el medio ambiente.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

13. Que el consejo de administración posea la dimensión precisa para lograr un funcionamiento eficaz y participativo, lo que hace aconsejable que tenga entre cinco y quince miembros.

Cumple [X] Explique []

14. Que el consejo de administración apruebe una política dirigida a favorecer una composición apropiada del consejo de administración y que:

- a) Sea concreta y verificable.
- b) asegure que las propuestas de nombramiento o reelección se fundamenten en un análisis previo de las competencias requeridas por el consejo de administración; y
- c) favorezca la diversidad de conocimientos, experiencias, edad y género. A estos efectos, se considera que favorecen la diversidad de género las medidas que fomenten que la compañía cuente con un número significativo de altas directivas.

Que el resultado del análisis previo de las competencias requeridas por el consejo de administración se recoja en el informe justificativo de la comisión de nombramientos que se publique al convocar la junta general de accionistas a la que se someta la ratificación, el nombramiento o la reelección de cada consejero.

La comisión de nombramientos verificará anualmente el cumplimiento de esta política y se informará de ello en el informe anual de gobierno corporativo.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

15. Que los consejeros dominicales e independientes constituyan una amplia mayoría del consejo de administración y que el número de consejeros ejecutivos sea el mínimo necesario, teniendo en cuenta la complejidad del grupo societario y el porcentaje de participación de los consejeros ejecutivos en el capital de la sociedad.

Y que el número de consejeras suponga, al menos, el 40% de los miembros del consejo de administración antes de que finalice 2022 y en adelante, no siendo con anterioridad inferior al 30%.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

16. Que el porcentaje de consejeros dominicales sobre el total de consejeros no ejecutivos no sea mayor que la proporción existente entre el capital de la sociedad representado por dichos consejeros y el resto del capital.

Este criterio podrá atenuarse:

- a) En sociedades de elevada capitalización en las que sean escasas las participaciones accionariales que tengan legalmente la consideración de significativas.
- b) Cuando se trate de sociedades en las que exista una pluralidad de accionistas representados en el consejo de administración y no tengan vínculos entre sí.

Cumple [X] Explique []

17. Que el número de consejeros independientes represente, al menos, la mitad del total de consejeros.

Que, sin embargo, cuando la sociedad no sea de elevada capitalización o cuando, aun siéndolo, cuente con un accionista o varios actuando concertadamente, que controlen más del 30% del capital social, el número de consejeros independientes represente, al menos, un tercio del total de consejeros.

Cumple [X] Explique []

18. Que las sociedades hagan pública a través de su página web, y mantengan actualizada, la siguiente información sobre sus consejeros:

- a) Perfil profesional y biográfico.
- b) Otros consejos de administración a los que pertenezcan, se trate o no de sociedades cotizadas, así como sobre las demás actividades retribuidas que realice cualquiera que sea su naturaleza.
- c) Indicación de la categoría de consejero a la que pertenezcan, señalándose, en el caso de consejeros dominicales, el accionista al que representen o con quien tengan vínculos.
- d) Fecha de su primer nombramiento como consejero en la sociedad, así como de las posteriores reelecciones.
- e) Acciones de la compañía, y opciones sobre ellas, de las que sean titulares.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

19. Que en el informe anual de gobierno corporativo, previa verificación por la comisión de nombramientos, se expliquen las razones por las cuales se hayan nombrado consejeros dominicales a instancia de accionistas cuya participación accionarial sea inferior al 3% del capital; y se expongan las razones por las que no se hubieran atendido, en su caso, peticiones formales de presencia en el consejo procedentes de accionistas cuya participación accionarial sea igual o superior a la de otros a cuya instancia se hubieran designado consejeros dominicales.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

20. Que los consejeros dominicales presenten su dimisión cuando el accionista a quien representen transmita íntegramente su participación accionarial. Y que también lo hagan, en el número que corresponda, cuando dicho accionista rebaje su participación accionarial hasta un nivel que exija la reducción del número de sus consejeros dominicales.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

21. Que el consejo de administración no proponga la separación de ningún consejero independiente antes del cumplimiento del período estatutario para el que hubiera sido nombrado, salvo cuando concorra justa causa, apreciada por el consejo de administración previo informe de la comisión de nombramientos. En particular, se entenderá que existe justa causa cuando el consejero pase a ocupar nuevos cargos o contraiga nuevas obligaciones que le impidan dedicar el tiempo necesario al desempeño de las funciones propias del cargo de consejero, incumpla los deberes inherentes a su cargo o incurra en algunas de las circunstancias que le hagan perder su condición de independiente, de acuerdo con lo establecido en la legislación aplicable.

También podrá proponerse la separación de consejeros independientes como consecuencia de ofertas públicas de adquisición, fusiones u otras operaciones corporativas similares que supongan un cambio en la estructura de capital de la sociedad, cuando tales cambios en la estructura del consejo de administración vengán propiciados por el criterio de proporcionalidad señalado en la recomendación 16.

Cumple [] Explique []

22. Que las sociedades establezcan reglas que obliguen a los consejeros a informar y, en su caso, a dimitir cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de esta y, en particular, que les obliguen a informar al consejo de administración de cualquier causa penal en la que aparezcan como investigados, así como de sus vicisitudes procesales.

Y que, habiendo sido informado o habiendo conocido el consejo de otro modo alguna de las situaciones mencionadas en el párrafo anterior, examine el caso tan pronto como sea posible y, atendiendo a las circunstancias concretas, decida, previo informe de la comisión de nombramientos y retribuciones, si debe o no adoptar alguna medida, como la apertura de una investigación interna, solicitar la dimisión del consejero o proponer su cese. Y que se informe al respecto en el informe anual de gobierno corporativo, salvo que concurran circunstancias especiales que lo justifiquen, de lo que deberá dejarse constancia en acta. Ello sin perjuicio de la información que la sociedad deba difundir, de resultar procedente, en el momento de la adopción de las medidas correspondientes.

Cumple Cumple parcialmente Explique

23. Que todos los consejeros expresen claramente su oposición cuando consideren que alguna propuesta de decisión sometida al consejo de administración puede ser contraria al interés social. Y que otro tanto hagan, de forma especial, los independientes y demás consejeros a quienes no afecte el potencial conflicto de intereses, cuando se trate de decisiones que puedan perjudicar a los accionistas no representados en el consejo de administración.

Y que cuando el consejo de administración adopte decisiones significativas o reiteradas sobre las que el consejero hubiera formulado serias reservas, este saque las conclusiones que procedan y, si optara por dimitir, explique las razones en la carta a que se refiere la recomendación siguiente.

Esta recomendación alcanza también al secretario del consejo de administración, aunque no tenga la condición de consejero.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

24. Que cuando, ya sea por dimisión o por acuerdo de la junta general, un consejero cese en su cargo antes del término de su mandato, explique de manera suficiente las razones de su dimisión o, en el caso de consejeros no ejecutivos, su parecer sobre los motivos del cese por la junta, en una carta que remitirá a todos los miembros del consejo de administración.

Y que, sin perjuicio de que se dé cuenta de todo ello en el informe anual de gobierno corporativo, en la medida en que sea relevante para los inversores, la sociedad publique a la mayor brevedad posible el cese incluyendo referencia suficiente a los motivos o circunstancias aportados por el consejero.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

25. Que la comisión de nombramientos se asegure de que los consejeros no ejecutivos tienen suficiente disponibilidad de tiempo para el correcto desarrollo de sus funciones.

Y que el reglamento del consejo establezca el número máximo de consejos de sociedades de los que pueden formar parte sus consejeros.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

26. Que el consejo de administración se reúna con la frecuencia precisa para desempeñar con eficacia sus funciones y, al menos, ocho veces al año, siguiendo el programa de fechas y asuntos que establezca al inicio del ejercicio, pudiendo cada consejero individualmente proponer otros puntos del orden del día inicialmente no previstos.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

27. Que las inasistencias de los consejeros se reduzcan a los casos indispensables y se cuantifiquen en el informe anual de gobierno corporativo. Y que, cuando deban producirse, se otorgue representación con instrucciones.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

28. Que cuando los consejeros o el secretario manifiesten preocupación sobre alguna propuesta o, en el caso de los consejeros, sobre la marcha de la sociedad y tales preocupaciones no queden resueltas en el consejo de administración, a petición de quien las hubiera manifestado, se deje constancia de ellas en el acta.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

29. Que la sociedad establezca los cauces adecuados para que los consejeros puedan obtener el asesoramiento preciso para el cumplimiento de sus funciones incluyendo, si así lo exigieran las circunstancias, asesoramiento externo con cargo a la empresa.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

30. Que, con independencia de los conocimientos que se exijan a los consejeros para el ejercicio de sus funciones, las sociedades ofrezcan también a los consejeros programas de actualización de conocimientos cuando las circunstancias lo aconsejen.

Cumple [X] Explique [] No aplicable []

31. Que el orden del día de las sesiones indique con claridad aquellos puntos sobre los que el consejo de administración deberá adoptar una decisión o acuerdo para que los consejeros puedan estudiar o recabar, con carácter previo, la información precisa para su adopción.

Cuando, excepcionalmente, por razones de urgencia, el presidente quiera someter a la aprobación del consejo de administración decisiones o acuerdos que no figuraran en el orden del día, será preciso el consentimiento previo y expreso de la mayoría de los consejeros presentes, del que se dejará debida constancia en el acta.

Cumple Cumple parcialmente Explique

32. Que los consejeros sean periódicamente informados de los movimientos en el accionariado y de la opinión que los accionistas significativos, los inversores y las agencias de calificación tengan sobre la sociedad y su grupo.

Cumple Cumple parcialmente Explique

33. Que el presidente, como responsable del eficaz funcionamiento del consejo de administración, además de ejercer las funciones que tiene legal y estatutariamente atribuidas, prepare y someta al consejo de administración un programa de fechas y asuntos a tratar; organice y coordine la evaluación periódica del consejo, así como, en su caso, la del primer ejecutivo de la sociedad; sea responsable de la dirección del consejo y de la efectividad de su funcionamiento; se asegure de que se dedica suficiente tiempo de discusión a las cuestiones estratégicas, y acuerde y revise los programas de actualización de conocimientos para cada consejero, cuando las circunstancias lo aconsejen.

Cumple Cumple parcialmente Explique

34. Que cuando exista un consejero coordinador, los estatutos o el reglamento del consejo de administración, además de las facultades que le corresponden legalmente, le atribuya las siguientes: presidir el consejo de administración en ausencia del presidente y de los vicepresidentes, en caso de existir; hacerse eco de las preocupaciones de los consejeros no ejecutivos; mantener contactos con inversores y accionistas para conocer sus puntos de vista a efectos de formarse una opinión sobre sus preocupaciones, en particular, en relación con el gobierno corporativo de la sociedad; y coordinar el plan de sucesión del presidente.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

El Consejero Coordinador ha cumplido todas las funciones especificadas salvo mantener contactos con inversores y accionistas para conocer sus puntos de vista a efectos de formarse una opinión sobre sus preocupaciones, en particular, en relación con el gobierno corporativo de la Sociedad. La razón de no haber mantenido estos contactos se debe a que dada la reciente cotización de la acción aún no se ha conformado una base de accionistas significativos con los que mantener ese contacto. No obstante, el Consejero Coordinador está disponible para realizar estos contactos en el momento en que surja la oportunidad.

35. Que el secretario del consejo de administración vele de forma especial para que en sus actuaciones y decisiones el consejo de administración tenga presentes las recomendaciones sobre buen gobierno contenidas en este Código de buen gobierno que fueran aplicables a la sociedad.

Cumple Explique

36. Que el consejo de administración en pleno evalúe una vez al año y adopte, en su caso, un plan de acción que corrija las deficiencias detectadas respecto de:
- a) La calidad y eficiencia del funcionamiento del consejo de administración.
 - b) El funcionamiento y la composición de sus comisiones.
 - c) La diversidad en la composición y competencias del consejo de administración.
 - d) El desempeño del presidente del consejo de administración y del primer ejecutivo de la sociedad.
 - e) El desempeño y la aportación de cada consejero, prestando especial atención a los responsables de las distintas comisiones del consejo.

Para la realización de la evaluación de las distintas comisiones se partirá del informe que estas eleven al consejo de administración, y para la de este último, del que le eleve la comisión de nombramientos.

Cada tres años, el consejo de administración será auxiliado para la realización de la evaluación por un consultor externo, cuya independencia será verificada por la comisión de nombramientos.

Las relaciones de negocio que el consultor o cualquier sociedad de su grupo mantengan con la sociedad o cualquier sociedad de su grupo deberán ser desglosadas en el informe anual de gobierno corporativo.

El proceso y las áreas evaluadas serán objeto de descripción en el informe anual de gobierno corporativo.

Cumple Cumple parcialmente Explique

37. Que cuando exista una comisión ejecutiva en ella haya presencia de al menos dos consejeros no ejecutivos, siendo al menos uno de ellos independiente; y que su secretario sea el del consejo de administración.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

38. Que el consejo de administración tenga siempre conocimiento de los asuntos tratados y de las decisiones adoptadas por la comisión ejecutiva y que todos los miembros del consejo de administración reciban copia de las actas de las sesiones de la comisión ejecutiva.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

39. Que los miembros de la comisión de auditoría en su conjunto, y de forma especial su presidente, se designen teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría y gestión de riesgos, tanto financieros como no financieros.

Cumple Cumple parcialmente Explique

40. Que bajo la supervisión de la comisión de auditoría, se disponga de una unidad que asuma la función de auditoría interna que vele por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno y que funcionalmente dependa del presidente no ejecutivo del consejo o del de la comisión de auditoría.

Cumple Cumple parcialmente Explique

41. Que el responsable de la unidad que asuma la función de auditoría interna presente a la comisión de auditoría, para su aprobación por esta o por el consejo, su plan anual de trabajo, le informe directamente de su ejecución, incluidas las posibles incidencias y limitaciones al alcance que se presenten en su desarrollo, los resultados y el seguimiento de sus recomendaciones y le someta al final de cada ejercicio un informe de actividades.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

42. Que, además de las previstas en la ley, correspondan a la comisión de auditoría las siguientes funciones:

1. En relación con los sistemas de información y control interno:
 - a) Supervisar y evaluar el proceso de elaboración y la integridad de la información financiera y no financiera, así como los sistemas de control y gestión de riesgos financieros y no financieros relativos a la sociedad y, en su caso, al grupo —incluyendo los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medioambientales, políticos y reputacionales o relacionados con la corrupción— revisando el cumplimiento de los requisitos normativos, la adecuada delimitación del perímetro de consolidación y la correcta aplicación de los criterios contables.
 - b) Velar por la independencia de la unidad que asume la función de auditoría interna; proponer la selección, nombramiento y cese del responsable del servicio de auditoría interna; proponer el presupuesto de ese servicio; aprobar o proponer la aprobación al consejo de la orientación y el plan de trabajo anual de la auditoría interna, asegurándose de que su actividad esté enfocada principalmente en los riesgos relevantes (incluidos los reputacionales); recibir información periódica sobre sus actividades; y verificar que la alta dirección tenga en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes.
 - c) Establecer y supervisar un mecanismo que permita a los empleados y a otras personas relacionadas con la sociedad, tales como consejeros, accionistas, proveedores, contratistas o subcontratistas, comunicar las irregularidades de potencial trascendencia, incluyendo las financieras y contables, o de cualquier otra índole, relacionadas con la compañía que adviertan en el seno de la empresa o su grupo. Dicho mecanismo deberá garantizar la confidencialidad y, en todo caso, prever supuestos en los que las comunicaciones puedan realizarse de forma anónima, respetando los derechos del denunciante y denunciado.
 - d) Velar en general por que las políticas y sistemas establecidos en materia de control interno se apliquen de modo efectivo en la práctica.
2. En relación con el auditor externo:
 - a) En caso de renuncia del auditor externo, examinar las circunstancias que la hubieran motivado.
 - b) Velar que la retribución del auditor externo por su trabajo no comprometa su calidad ni su independencia.
 - c) Supervisar que la sociedad comunique a través de la CNMV el cambio de auditor y lo acompañe de una declaración sobre la eventual existencia de desacuerdos con el auditor saliente y, si hubieran existido, de su contenido.
 - d) Asegurar que el auditor externo mantenga anualmente una reunión con el pleno del consejo de administración para informarle sobre el trabajo realizado y sobre la evolución de la situación contable y de riesgos de la sociedad.
 - e) Asegurar que la sociedad y el auditor externo respetan las normas vigentes sobre prestación de servicios distintos a los de auditoría, los límites a la concentración del negocio del auditor y, en general, las demás normas sobre independencia de los auditores.

Cumple

Cumple parcialmente

Explicar

43. Que la comisión de auditoría pueda convocar a cualquier empleado o directivo de la sociedad, e incluso disponer que comparezcan sin presencia de ningún otro directivo.

Cumple Cumple parcialmente Explique

44. Que la comisión de auditoría sea informada sobre las operaciones de modificaciones estructurales y corporativas que proyecte realizar la sociedad para su análisis e informe previo al consejo de administración sobre sus condiciones económicas y su impacto contable y, en especial, en su caso, sobre la ecuación de canje propuesta.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

45. Que la política de control y gestión de riesgos identifique o determine al menos:

- a) Los distintos tipos de riesgo, financieros y no financieros (entre otros los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medio ambientales, políticos y reputacionales, incluidos los relacionados con la corrupción) a los que se enfrenta la sociedad, incluyendo entre los financieros o económicos, los pasivos contingentes y otros riesgos fuera de balance.
- b) Un modelo de control y gestión de riesgos basado en diferentes niveles, del que formará parte una comisión especializada en riesgos cuando las normas sectoriales lo prevean o la sociedad lo estime apropiado.
- c) El nivel de riesgo que la sociedad considere aceptable.
- d) Las medidas previstas para mitigar el impacto de los riesgos identificados, en caso de que llegaran a materializarse.
- e) Los sistemas de información y control interno que se utilizarán para controlar y gestionar los citados riesgos, incluidos los pasivos contingentes o riesgos fuera de balance.

Cumple Cumple parcialmente Explique

Se cumple esta recomendación salvo que no totalmente la c). La Sociedad sigue trabajando para el cumplimiento pleno de esta recomendación.

46. Que bajo la supervisión directa de la comisión de auditoría o, en su caso, de una comisión especializada del consejo de administración, exista una función interna de control y gestión de riesgos ejercida por una unidad o departamento interno de la sociedad que tenga atribuidas expresamente las siguientes funciones:

- a) Asegurar el buen funcionamiento de los sistemas de control y gestión de riesgos y, en particular, que se identifiquen, gestionan, y cuantifican adecuadamente todos los riesgos importantes que afecten a la sociedad.
- b) Participar activamente en la elaboración de la estrategia de riesgos y en las decisiones importantes sobre su gestión.
- c) Velar por que los sistemas de control y gestión de riesgos mitiguen los riesgos adecuadamente en el marco de la política definida por el consejo de administración.

Cumple Cumple parcialmente Explique

47. Que los miembros de la comisión de nombramientos y de retribuciones –o de la comisión de nombramientos y la comisión de retribuciones, si estuvieren separadas– se designen procurando que tengan los conocimientos, aptitudes y experiencia adecuados a las funciones que estén llamados a desempeñar y que la mayoría de dichos miembros sean consejeros independientes.

Cumple Cumple parcialmente Explique

48. Que las sociedades de elevada capitalización cuenten con una comisión de nombramientos y con una comisión de remuneraciones separadas.

Cumple Explique No aplicable

49. Que la comisión de nombramientos consulte al presidente del consejo de administración y al primer ejecutivo de la sociedad, especialmente cuando se trate de materias relativas a los consejeros ejecutivos.

Y que cualquier consejero pueda solicitar de la comisión de nombramientos que tome en consideración, por si los encuentra idóneos a su juicio, potenciales candidatos para cubrir vacantes de consejero.

Cumple Cumple parcialmente Explique

50. Que la comisión de retribuciones ejerza sus funciones con independencia y que, además de las funciones que le atribuya la ley, le correspondan las siguientes:
- a) Proponer al consejo de administración las condiciones básicas de los contratos de los altos directivos.
 - b) Comprobar la observancia de la política retributiva establecida por la sociedad.
 - c) Revisar periódicamente la política de remuneraciones aplicada a los consejeros y altos directivos, incluidos los sistemas retributivos con acciones y su aplicación, así como garantizar que su remuneración individual sea proporcionada a la que se pague a los demás consejeros y altos directivos de la sociedad.
 - d) Velar por que los eventuales conflictos de intereses no perjudiquen la independencia del asesoramiento externo prestado a la comisión.
 - e) Verificar la información sobre remuneraciones de los consejeros y altos directivos contenida en los distintos documentos corporativos, incluido el informe anual sobre remuneraciones de los consejeros.
- Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []
51. Que la comisión de retribuciones consulte al presidente y al primer ejecutivo de la sociedad, especialmente cuando se trate de materias relativas a los consejeros ejecutivos y altos directivos.
- Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []
52. Que las reglas de composición y funcionamiento de las comisiones de supervisión y control figuren en el reglamento del consejo de administración y que sean consistentes con las aplicables a las comisiones legalmente obligatorias conforme a las recomendaciones anteriores, incluyendo:
- a) Que estén compuestas exclusivamente por consejeros no ejecutivos, con mayoría de consejeros independientes.
 - b) Que sus presidentes sean consejeros independientes.
 - c) Que el consejo de administración designe a los miembros de estas comisiones teniendo presentes los conocimientos, aptitudes y experiencia de los consejeros y los cometidos de cada comisión, delibere sobre sus propuestas e informes; y que rindan cuentas, en el primer pleno del consejo de administración posterior a sus reuniones, de su actividad y que respondan del trabajo realizado.
 - d) Que las comisiones puedan recabar asesoramiento externo, cuando lo consideren necesario para el desempeño de sus funciones.
 - e) Que de sus reuniones se levante acta, que se pondrá a disposición de todos los consejeros.
- Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable [X]

53. Que la supervisión del cumplimiento de las políticas y reglas de la sociedad en materia medioambiental, social y de gobierno corporativo, así como de los códigos internos de conducta, se atribuya a una o se reparta entre varias comisiones del consejo de administración que podrán ser la comisión de auditoría, la de nombramientos, una comisión especializada en sostenibilidad o responsabilidad social corporativa u otra comisión especializada que el consejo de administración, en ejercicio de sus facultades de auto-organización, haya decidido crear. Y que tal comisión esté integrada únicamente por consejeros no ejecutivos, siendo la mayoría independientes y se le atribuyan específicamente las funciones mínimas que se indican en la recomendación siguiente.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

54. Las funciones mínimas a las que se refiere la recomendación anterior son las siguientes:

- a) La supervisión del cumplimiento de las reglas de gobierno corporativo y de los códigos internos de conducta de la empresa, velando asimismo por que la cultura corporativa esté alineada con su propósito y valores.
- b) La supervisión de la aplicación de la política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa así como a la comunicación con accionistas e inversores, asesores de voto y otros grupos de interés. Asimismo se hará seguimiento del modo en que la entidad se comunica y relaciona con los pequeños y medianos accionistas.
- c) La evaluación y revisión periódica del sistema de gobierno corporativo y de la política en materia medioambiental y social de la sociedad, con el fin de que cumplan su misión de promover el interés social y tengan en cuenta, según corresponda, los legítimos intereses de los restantes grupos de interés.
- d) La supervisión de que las prácticas de la sociedad en materia medioambiental y social se ajustan a la estrategia y política fijadas.
- e) La supervisión y evaluación de los procesos de relación con los distintos grupos de interés.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

55. Que las políticas de sostenibilidad en materias medioambientales y sociales identifiquen e incluyan al menos:

- a) Los principios, compromisos, objetivos y estrategia en lo relativo a accionistas, empleados, clientes, proveedores, cuestiones sociales, medio ambiente, diversidad, responsabilidad fiscal, respeto de los derechos humanos y prevención de la corrupción y otras conductas ilegales
- b) Los métodos o sistemas para el seguimiento del cumplimiento de las políticas, de los riesgos asociados y su gestión.
- c) Los mecanismos de supervisión del riesgo no financiero, incluido el relacionado con aspectos éticos y de conducta empresarial.
- d) Los canales de comunicación, participación y diálogo con los grupos de interés.
- e) Las prácticas de comunicación responsable que eviten la manipulación informativa y protejan la integridad y el honor.

Cumple Cumple parcialmente Explique

56. Que la remuneración de los consejeros sea la necesaria para atraer y retener a los consejeros del perfil deseado y para retribuir la dedicación, cualificación y responsabilidad que el cargo exija, pero no tan elevada como para comprometer la independencia de criterio de los consejeros no ejecutivos.

Cumple Explique

57. Que se circunscriban a los consejeros ejecutivos las remuneraciones variables ligadas al rendimiento de la sociedad y al desempeño personal, así como la remuneración mediante entrega de acciones, opciones o derechos sobre acciones o instrumentos referenciados al valor de la acción y los sistemas de ahorro a largo plazo tales como planes de pensiones, sistemas de jubilación u otros sistemas de previsión social.

Se podrá contemplar la entrega de acciones como remuneración a los consejeros no ejecutivos cuando se condicione a que las mantengan hasta su cese como consejeros. Lo anterior no será de aplicación a las acciones que el consejero necesite enajenar, en su caso, para satisfacer los costes relacionados con su adquisición.

Cumple Cumple parcialmente Explique

58. Que en caso de remuneraciones variables, las políticas retributivas incorporen los límites y las cautelas técnicas precisas para asegurar que tales remuneraciones guardan relación con el rendimiento profesional de sus beneficiarios y no derivan solamente de la evolución general de los mercados o del sector de actividad de la compañía o de otras circunstancias similares.

Y, en particular, que los componentes variables de las remuneraciones:

- a) Estén vinculados a criterios de rendimiento que sean predeterminados y medibles y que dichos criterios consideren el riesgo asumido para la obtención de un resultado.
- b) Promuevan la sostenibilidad de la empresa e incluyan criterios no financieros que sean adecuados para la creación de valor a largo plazo, como el cumplimiento de las reglas y los procedimientos internos de la sociedad y de sus políticas para el control y gestión de riesgos.
- c) Se configuren sobre la base de un equilibrio entre el cumplimiento de objetivos a corto, medio y largo plazo, que permitan remunerar el rendimiento por un desempeño continuado durante un período de tiempo suficiente para apreciar su contribución a la creación sostenible de valor, de forma que los elementos de medida de ese rendimiento no giren únicamente en torno a hechos puntuales, ocasionales o extraordinarios.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

59. Que el pago de los componentes variables de la remuneración quede sujeto a una comprobación suficiente de que se han cumplido de modo efectivo las condiciones de rendimiento o de otro tipo previamente establecidas. Las entidades incluirán en el informe anual de remuneraciones de los consejeros los criterios en cuanto al tiempo requerido y métodos para tal comprobación en función de la naturaleza y características de cada componente variable.

Que, adicionalmente, las entidades valoren el establecimiento de una cláusula de reducción ('malus') basada en el diferimiento por un período suficiente del pago de una parte de los componentes variables que implique su pérdida total o parcial en el caso de que con anterioridad al momento del pago se produzca algún evento que lo haga aconsejable.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

60. Que las remuneraciones relacionadas con los resultados de la sociedad tomen en cuenta las eventuales salvedades que consten en el informe del auditor externo y minoren dichos resultados.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

61. Que un porcentaje relevante de la remuneración variable de los consejeros ejecutivos esté vinculado a la entrega de acciones o de instrumentos financieros referenciados a su valor.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [X] No aplicable []

El único Consejero Ejecutivo de la Sociedad no recibe un porcentaje relevante de su remuneración variable vinculado a la entrega de acciones o de instrumentos financieros referenciados a su valor. No se considera preciso establecer este sistema de remuneración para el Consejero Delegado porque es titular de una participación de control en la compañía (54,00% del capital social) por lo que se estima que no resulta preciso una

motivación adicional para su desempeño mediante una retribución vinculada a la entrega de acciones o de instrumentos financieros referenciados a su valor.

62. Que una vez atribuidas las acciones, las opciones o instrumentos financieros correspondientes a los sistemas retributivos, los consejeros ejecutivos no puedan transferir su titularidad o ejercitarlos hasta transcurrido un plazo de al menos tres años.

Se exceptúa el caso en el que el consejero mantenga, en el momento de la transmisión o ejercicio, una exposición económica neta a la variación del precio de las acciones por un valor de mercado equivalente a un importe de al menos dos veces su remuneración fija anual mediante la titularidad de acciones, opciones u otros instrumentos financieros.

Lo anterior no será de aplicación a las acciones que el consejero necesite enajenar para satisfacer los costes relacionados con su adquisición o, previa apreciación favorable de la comisión de nombramientos y retribuciones, para hacer frente a situaciones extraordinarias sobrevenidas que lo requieran.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable [X]

63. Que los acuerdos contractuales incluyan una cláusula que permita a la sociedad reclamar el reembolso de los componentes variables de la remuneración cuando el pago no haya estado ajustado a las condiciones de rendimiento o cuando se hayan abonado atendiendo a datos cuya inexactitud quede acreditada con posterioridad.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

64. Que los pagos por resolución o extinción del contrato no superen un importe equivalente a dos años de la retribución total anual y que no se abonen hasta que la sociedad haya podido comprobar que el consejero ha cumplido con los criterios o condiciones establecidos para su percepción.

A efectos de esta recomendación, entre los pagos por resolución o extinción contractual se considerarán cualesquiera abonos cuyo devengo u obligación de pago surja como consecuencia o con ocasión de la extinción de la relación contractual que vinculaba al consejero con la sociedad, incluidos los importes no previamente consolidados de sistemas de ahorro a largo plazo y las cantidades que se abonen en virtud de pactos de no competencia post-contractual.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique [] No aplicable []

No se prevé que sólo se abonará cuando la Sociedad haya podido comprobar que el Consejero ha cumplido con los criterios de rendimiento previamente establecidos. La razón de que la Sociedad no haya establecido la condición de que sólo se abonará una vez que se haya comprobado que el Consejero ha cumplido los criterios de rendimiento previamente establecidos se debe, en general, a la relativamente baja remuneración fija y variable de los Consejeros que no hace necesario adoptar esta precaución.

H. OTRAS INFORMACIONES DE INTERÉS

1. Si existe algún aspecto relevante en materia de gobierno corporativo en la sociedad o en las entidades del grupo que no se haya recogido 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 de gobierno en la entidad o su grupo, detállelos brevemente.
2. Dentro de este apartado, también podrá incluirse cualquier otra información, aclaración o matiz relacionado con los anteriores apartados del informe en la medida en que sean relevantes y no reiterativos.

En concreto, se indicará si la sociedad está sometida a legislación diferente a la española en materia de gobierno corporativo y, en su caso, incluya aquella información que esté obligada a suministrar y sea distinta de la exigida en el presente informe.

3. La sociedad también podrá indicar si se ha adherido voluntariamente a otros códigos de principios éticos o de buenas prácticas, internacionales, sectoriales o de otro ámbito. En su caso, se identificará el código en cuestión y la fecha de adhesión. En particular, hará mención a si se ha adherido al Código de Buenas Prácticas Tributarias, de 20 de julio de 2010:

[N/A.]

Este informe anual de gobierno corporativo ha sido aprobado por el consejo de Administración de la sociedad, en su sesión de fecha:

[24/02/2023]

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

[] Sí
[√] No