

	POLITIQUE D'ENTREPRISE	PO-DG-GEST.CONF/002
	POLITIQUE DE GESTION DES CONFLITS D'INTÉRÊTS	Page 1 sur 6 01/01/2025

Aguilar de Campoo, le 1er janvier 2025

1.- OBJET

Galletas Gullón, S.A. et ses filiales (ci-après "**Galletas Gullón**") manifeste son ferme engagement et son intérêt pour la définition de mécanismes précis et spécifiques de gestion des conflits d'intérêts pouvant survenir dans le cadre de l'activité de Galletas Gullón, en tenant compte des principales évolutions qui ont eu lieu ces dernières années dans la réglementation régissant l'activité des entités privées..

La présente Politique vise à établir une procédure de gestion des conflits d'intérêts au sein de l'Organe d'administration, raison pour laquelle elle doit être prise en considération conjointement avec les autres politiques et procédures internes de la Société qui contiennent des règles en matière de conflits d'intérêts, sans que la présente Politique vise à couvrir tous les scénarios possibles de conflits d'intérêts auxquels la Société peut être soumise dans le contexte du développement de son activité régulière.

L'objectif est d'établir les bases d'action à suivre au sein de Galletas Gullón afin de prévenir et, le cas échéant, de gérer les conflits d'intérêts pouvant résulter de l'exercice de son activité, ainsi que les conflits d'intérêts dans lesquels les membres du Conseil d'administration, les membres du Comité de direction et les autres employés de Galletas Gullón peuvent se trouver en ce qui concerne leurs intérêts privés par rapport aux intérêts de Galletas Gullón. Tout cela conformément aux dispositions de la législation en vigueur et au système de gouvernance d'entreprise de Galletas Gullón.

En particulier, cette politique vise à établir un cadre général d'action en ce qui concerne les aspects suivants:

1. L'identification des principaux conflits d'intérêts réels et potentiels qui peuvent affecter Galletas Gullón dans l'exercice de ses fonctions.
2. L'obligation pour le personnel d'éviter, dans la mesure du possible, les activités susceptibles de créer des conflits d'intérêts ou de les faire réapparaître.
3. L'obligation pour les directeurs de veiller à ce que les conflits d'intérêts, s'ils se présentent, soient gérés directement.
4. L'obligation pour le personnel de signaler immédiatement toute question susceptible d'entraîner, ou ayant entraîné, un conflit d'intérêts.
5. La responsabilité du Conseil d'Administration et du Comité de Direction de s'abstenir de voter sur toute question dans laquelle ils pourraient avoir un conflit d'intérêts ou dans laquelle leur objectivité ou leur capacité à s'acquitter correctement de leurs fonctions envers Galletas Gullón pourrait être compromise.
6. La définition de procédures appropriées dans les transactions avec les parties liées afin de garantir qu'elles se déroulent de manière impartiale. Par parties liées, on entend : le conjoint de l'employé ou une relation d'affectivité similaire, le concubin, les ascendants et descendants de l'employé, ainsi que les parents jusqu'au troisième degré, ainsi que les amitiés manifestes des groupes susmentionnés.
7. La manière dont le Conseil d'administration et le Département d'entreprise traiteront toute violation de la présente Politique.

La politique doit être comprise comme un cadre général qui peut être concrétisé sur des questions spécifiques par le biais de la réglementation interne correspondante.

	POLITIQUE D'ENTREPRISE	PO-DG-GEST.CONF/002
	POLITIQUE DE GESTION DES CONFLITS D'INTÉRÊTS	Page 2 sur 6 01/01/2025

Les règlements, manuels, politiques et autres documents internes (ci-après les « Règles internes ») qui contiennent actuellement une réglementation sur les conflits d'intérêts ou les questions directement liées à ceux-ci (y compris les transactions avec des parties liées) sont les suivants :

- Code de conduite
- Statuts sociaux
- Manuel du système de gestion de la conformité pénale

2.- CHAMP D'APPLICATION

Cette politique s'applique à tous les employés des sociétés de Galletas Gullón.

3.- POLITIQUE INTERNE.- ENGAGEMENT

IDENTIFICATION

D'une manière générale, on entend par conflit d'intérêts toute relation personnelle, professionnelle ou autre qui interfère ou peut interférer avec l'objectivité de la prise de décision de Galletas Gullón. Il s'agit d'une situation dans laquelle Galletas Gullón peut être compromise en raison de la collision des intérêts des groupes d'intérêt et de ceux de l'entreprise elle-même, au point qu'une telle situation compromettrait sa capacité à exercer ses fonctions de manière indépendante et objective.

Ainsi, voici quelques exemples de situations pouvant donner lieu à des conflits d'intérêts au niveau de Galletas Gullón :

1. Conflits entre Galletas Gullón et ses clients : situations dans lesquelles Galletas Gullón obtient des bénéfices extraordinaires à la suite d'activités menées au détriment des intérêts des clients.
2. Conflits entre les clients de Galletas Gullón : dans les cas où Galletas Gullón adopte un comportement qui implique un traitement préférentiel pour un client au détriment des intérêts d'un autre ou d'autres clients de Galletas Gullón.
3. Conflits entre les différents départements de Galletas Gullón : en raison des différentes activités menées par chacun des départements qui composent Galletas Gullón, des conflits d'intérêts peuvent survenir si un département n'agit pas objectivement au profit d'un autre.
4. Conflits d'intérêts entre Galletas Gullón et ses groupes d'intérêt : par la mise en œuvre de pratiques qui portent atteinte aux avantages de Galletas Gullón en faveur des intérêts d'un ou de plusieurs groupes d'intérêt.

Les situations susceptibles de donner lieu à des conflits d'intérêts pour le personnel sont les suivantes :

- Intérêts économiques (par exemple, intérêts financiers et autres intérêts économiques dans des clients commerciaux, droits de propriété intellectuelle, prêts accordés par Galletas Gullón à une société détenue par le personnel, appartenance à un organisme ou à une entité ayant des intérêts conflictuels.
- Appartenir à un organe de gestion ou être titulaire d'un organe d'une autre entité ayant des intérêts conflictuels avec Galletas Gullón.
- Avoir une influence politique ou des relations politiques.
- Intérêts découlant de relations personnelles ou familiales entre employés, clients ou fournisseurs.

	POLITIQUE D'ENTREPRISE	PO-DG-GEST.CONF/002
	POLITIQUE DE GESTION DES CONFLITS D'INTÉRÊTS	Page 3 sur 6 01/01/2025

En outre, en ce qui concerne les conflits d'intérêts susceptibles d'affecter le personnel, il convient de souligner les cas suivants :

- Réaliser des transactions avec Galletas Gullón, sauf s'il s'agit de transactions ordinaires, effectuées dans des conditions normales pour les clients et peu importantes, en considérant comme telles celles dont l'information n'est pas nécessaire pour donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de Galletas Gullón.
- Utiliser le nom de Galletas Gullón ou invoquer son statut d'employé de Galletas Gullón pour influencer indûment l'exécution de transactions privées.
- Utiliser les actifs de Galletas Gullón, y compris les informations confidentielles, à des fins privées.
- Profiter des opportunités commerciales de Galletas Gullón.
- Obtenir des avantages ou une rémunération de la part de tiers autres que Galletas Gullón, liés à l'exercice de leur fonction au sein de Galletas Gullón.
- Mener des activités pour leur propre compte ou pour le compte de tiers qui impliquent une concurrence effective, actuelle ou potentielle, avec Galletas Gullón ou qui, de toute autre manière, les placent en conflit permanent avec les intérêts de Galletas Gullón.
- Avoir une dépendance hiérarchique avec des parents ou des personnes liées à l'environnement de travail, ou avec des clients ou des fournisseurs.

Les situations ci-dessus sont également considérées comme des conflits d'intérêts dans le cas où la partie bénéficiaire (d'un gain ou d'éviter une perte) de telles situations est une personne liée à l'employé.

Obligations générales

Galletas Gullón et tous ses employés, sans préjudice des devoirs et obligations spécifiques énoncés dans la présente politique, doivent accomplir leurs tâches et activités avec honnêteté, impartialité et professionnalisme, en recherchant toujours le meilleur intérêt de Galletas Gullón et de ses clients.

À cette fin, les employés doivent assumer les principes généraux d'action suivants :

- **Indépendance** : ils doivent agir à tout moment avec liberté de jugement, avec loyauté envers Galletas Gullón, ses groupes d'intérêt et ses clients et indépendamment de leurs propres intérêts ou de ceux des personnes qui peuvent leur être liées. En conséquence, ils s'abstiendront de faire prévaloir leurs propres intérêts au détriment de ceux de Galletas Gullón.
- **Abstention** : ils s'abstiennent d'intervenir ou d'influencer la prise de décisions susceptibles d'affecter les personnes ou entités avec lesquelles ils sont en conflit et d'accéder à des informations pertinentes ou privilégiées susceptibles d'affecter ledit conflit.
- **Communication** : Ils doivent informer le Département Corporatif de tout conflit d'intérêts dans lequel ils pourraient être impliqués en raison de leurs activités en dehors ou au sein de Galletas Gullón, de leurs relations familiales, de leur patrimoine personnel ou pour toute autre raison. Cette communication doit être faite le plus tôt possible et en tout état de cause, avant de prendre la décision qui pourrait être affectée par le conflit d'intérêts potentiel.

Tout doute sur la possibilité d'un conflit d'intérêts de la part du personnel doit être consulté auprès du département corporatif.

Détection et diagnostic des conflits d'intérêts

Afin d'identifier les types de conflits d'intérêts qui peuvent survenir et dont l'existence pourrait nuire à l'image de Galletas Gullón, de ses employés et de l'entreprise elle-même, on tiendra compte au moins du fait que le personnel ou l'une de ses personnes apparentées se trouve dans l'une des situations suivantes :

	POLITIQUE D'ENTREPRISE	PO-DG-GEST.CONF/002
	POLITIQUE DE GESTION DES CONFLITS D'INTÉRÊTS	Page 4 sur 6 01/01/2025

1. Ils peuvent obtenir un bénéfice ou un avantage au détriment des intérêts de l'autre partie liés à Galletas Gullón.
2. Ils ont un intérêt dans le résultat d'un service, d'une opération ou d'une transaction qui est différent de l'intérêt d'une partie liée à Galletas Gullón.
3. Ils disposent d'incitations ou d'avantages de toute nature pour favoriser les intérêts d'une autre entité ou d'un groupe d'entités au détriment des intérêts de Galletas Gullón.
4. Ils reçoivent ou recevront d'une personne autre que Galletas Gullón une incitation en relation avec un service ou une activité fournie à Galletas Gullón, sous forme d'argent, de biens ou de services.
5. Ils génèrent un traitement préférentiel, réel ou potentiel, avec un membre de la famille ou une personne liée aux travailleurs.

À cet égard, il convient de mentionner qu'il n'est pas indispensable que le risque de préjudice à Galletas Gullón se matérialise, l'existence d'une situation de risque de préjudice aux intérêts de Galletas Gullón étant suffisante pour l'application générale de la présente Politique et, en notamment, de communiquer toute situation de conflit d'intérêt réel ou potentiel.

Communication et gestion des conflits d'intérêts des employés

Le personnel doit informer le département corporatif des conflits d'intérêts dans lesquels se trouvent les affaires, qu'il s'agisse de conflits d'intérêts résultant de situations ponctuelles (par exemple : opérations spécifiques, contrats avec des tiers, etc.) ou de situations récurrentes, pour sa bonne gestion par Galletas Gullón.

Lors de l'examen du conflit d'intérêts correspondant, le département corporatif devra évaluer l'existence de conflits d'intérêts réels et potentiels, tant au niveau individuel que collectif, en observant comme prémisse principale dans l'examen de conflit d'intérêt, la sauvegarde des intérêts de Galletas Gullón ou de ses groupes d'intérêt.

Après évaluation de l'existence du conflit d'intérêts par le département corporatif, sa décision sur l'existence ou non de conflits d'intérêts, tous les aspects et faits liés à celui-ci et, le cas échéant, la proposition de mesures d'atténuation adoptées seront dûment documentés et, si le conflit d'intérêts réel ou potentiel est au niveau de l'Organe d'Administration, ils seront communiqués au Conseil d'Administration pour que celui-ci les évalue, prenne une décision respectueuse et les gère de manière appropriée, en appliquant le cas échéant les mesures d'atténuation proposées avec les autres mesures jugées appropriées.

Canal de signalement

Les employés de Galletas Gullón peuvent et doivent signaler tout conflit d'intérêts réel ou potentiel dont ils ont connaissance par le biais du canal de signalement, <https://canaldenuncias.gullon.es/>, de manière nominative ou totalement anonyme, conformément aux principes et garanties établis par la loi. Ce canal de signalement offre un moyen facile, anonyme et confidentiel de signaler les faits. Les plaintes reçues par tout autre moyen ou mode seront incorporées dans le système de gestion dudit canal pour suivi et traitement.

Les plaintes, ainsi que les parties impliquées dans celles-ci, jouissent de toutes les garanties et droits prévus par la loi tout au long du processus d'enquête, ainsi que ceux qui restent en vigueur même après la fin de la procédure.

	POLITIQUE D'ENTREPRISE	PO-DG-GEST.CONF/002
	POLITIQUE DE GESTION DES CONFLITS D'INTÉRÊTS	Page 5 sur 6 01/01/2025

Obligations d'enregistrement

La direction de l'entreprise tiendra un registre à jour des conflits d'intérêts, qu'ils soient individuels ou collectifs, potentiels ou réels, ponctuels ou récurrents, signalés par les travailleurs ou identifiés par l'entreprise elle-même, ainsi que des mesures correctives mises en œuvre.

Le registre doit contenir, de manière claire, inaltérable et numérotée, les informations suivantes :

- 1- Identité des personnes impliquées dans le conflit d'intérêts.
- 2- Date d'origine et, le cas échéant, de fin du conflit.
- 3- Activité ou situation à laquelle le conflit se réfère.
- 4- Raison de l'apparition du conflit et description détaillée de la situation.
- 5- Description du processus de gestion, de la rectification de la situation et, le cas échéant, des mesures d'atténuation adoptées.

En tout état de cause, en ce qui concerne l'enregistrement des situations réelles ou potentielles de conflits d'intérêts signalés ou identifiés, tant au niveau individuel que collectif, ainsi que les mesures d'atténuation prises, malgré la mise en œuvre par la Direction de l'Entreprise, il incombe en dernier ressort à l'Organe d'Administration que ceux-ci soient dûment documentés.

Mesures d'atténuation en cas de conflit d'intérêts

Une fois que les circonstances susceptibles de générer des conflits d'intérêts ont été identifiées, et qu'il n'a pas été possible d'en empêcher l'existence, vous trouverez ci-dessous une liste non exhaustive des mesures que Galletas Gullón pourra mettre en place pour gérer ces conflits d'intérêts potentiels au niveau de l'entreprise et celles qui visent à atténuer les conflits d'intérêts au niveau des travailleurs et, de manière raisonnable, à éviter un risque important de porter atteinte aux intérêts de Galletas Gullón et de ses groupes d'intérêts.

A) Mesures visant à atténuer les conflits d'intérêts au niveau de Galleas Gullón

Effectuer une séparation appropriée des tâches, par exemple en confiant à des personnes différentes l'exécution d'activités susceptibles d'entrer en conflit dans les processus liés à la fonction qui donne lieu au conflit, ou en confiant à des personnes différentes les responsabilités de supervision et de communication des activités en conflit.

B) Mesures d'atténuation des conflits d'intérêts pour les employés

- Confier l'exécution ou la participation à des activités ou transactions conflictuelles à des personnes différentes.
- Empêcher les employés qui exercent également des activités en dehors de Galletas Gullón d'exercer une influence induue sur Galletas Gullón du fait de ces activités.
- Établir que les employés s'abstiennent de voter sur toute question dans laquelle ils ont ou pourraient avoir un conflit d'intérêts ou dans laquelle leur objectivité ou leur capacité à remplir adéquatement leurs obligations envers Galletas Gullón pourrait être compromise.
- Établir des procédures appropriées pour les transactions avec les parties liées, conformément aux politiques établies par Galletas Gullón dans le cadre des transactions avec les parties liées, telles que l'obligation de réaliser les transactions aux conditions du marché, la pleine application des procédures de contrôle interne pertinentes, la demande d'avis contraignants de la part des membres indépendants du Conseil d'administration, etc.

	POLITIQUE D'ENTREPRISE	PO-DG-GEST.CONF/002
	POLITIQUE DE GESTION DES CONFLITS D'INTÉRÊTS	Page 6 sur 6 01/01/2025

- Les employés de Galletas Gullón ne peuvent pas exercer simultanément des fonctions dans des entités concurrentes.
- Conformément au code de conduite en vigueur, ils ne peuvent en aucun cas accepter de cadeaux, de commissions ou de rémunérations, ni aucune offre de tiers susceptible de conditionner l'objectivité et l'indépendance des employés de Galletas Gullón dans le cadre de la passation de marchés portant sur des produits ou des services.

Outre ces mesures, Galletas Gullón considère qu'il est nécessaire, à tout moment, de gérer de manière adéquate tout nouveau conflit potentiel pouvant être identifié au sein du Conseil d'administration.

Plan de surveillance et de contrôle de la conformité

Une fois mise en œuvre, la politique fera l'objet d'un suivi continu afin de garantir qu'elle soit correctement respectée.

Les membres du comité de direction veillent à ce que la présente politique soit correctement et efficacement mise en œuvre.

Cette mise en œuvre est contrôlée par l'administration centrale.

Les conclusions du suivi devraient déboucher sur des actions dont l'objectif principal est d'accroître le degré de conformité ou d'améliorer l'impact de la politique sur Galletas Gullón ou ses employés.

Diffusion et communication de la politique

La politique est accessible à tous les employés de Galletas Gullón ainsi qu'à tous ses groupes d'intérêt grâce à sa publication sur le site Web de l'entreprise et dans le système de dépôt de documentation interne.

4.- ENGAGEMENT DE LA DIRECTION

Cette Politique a été révisée et approuvée par le Directeur Général au nom du Conseil d'Administration de Galletas Gullón le 01 janvier 2025.

Juan Miguel Martínez Gabaldón
Président-directeur général de Galletas Gullón