

Barcelona, 30 de abril de 2022

**Parlem Telecom Companyia de Telecomunicacions, S.A.** (En endavant, "**Parlem Telecom**", o la "**Societat**"), en virtut del que disposa l'article 17 del Reglament (UE) n° 596/2014, sobre abús de mercat, i en l'article 228 del Text Refós de la Llei del mercat de Valors, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 4/2015, de 23 d'octubre i disposicions concordants, així com la Circular 3/2020 del segment BME Growth de BME MTF Equity, sobre informació a subministrar per empreses incorporades a negociació en el segment BME Growth de BME MTF Equity (en endavant la "**Circular 3/2020 del BME Growth**"), per mitjà de la present comunica a mercat la següent

### **ALTRE INFORMACIÓ RELLEVANT (\*)**

#### **I. Informe de sobre l'estructura organitzativa i control intern de Parlem**

De conformitat amb el que disposa l'esmentada Circular 3/2020 del BME Growth, s'indica que la informació comunicada per la present ha estat elaborada sota l'exclusiva responsabilitat de la Societat i els seus administradors.

Atentament,

Ernest Pérez-Mas

President del consell d'administració de  
Parlem Telecom Companyia de Telecomunicacions, S.A.

(\*)Nota: En caso de diferencias entre ambas versiones, prevalecerá la versión en castellano.

## Informe sobre l'estructura i sistema de control intern de la informació financera i manual de procediments de la Societat

### Introducció i objectiu:

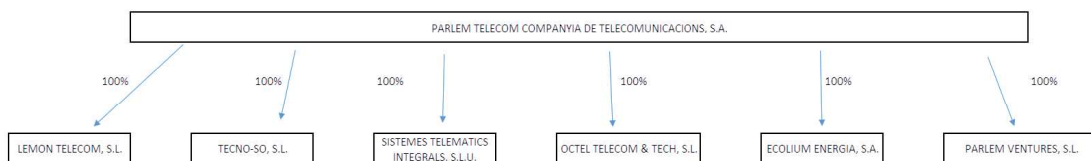
D'acord amb la Circular 3/2020, de 30 de juliol, sobre la informació a subministrar per empreses incorporades a negociació en el segment BME Growth de BME MTF Equity (el "BME MTF Equity"), coincidint amb la publicació de la informació financera anual, les entitats emissores han de publicar informació sobre l'estructura organitzativa i el sistema de control intern amb els quals compten per al compliment de les obligacions d'informació que estableix el BME MTF Equity. L'objectiu de la seva publicació és oferir informació suficient als seus usuaris sobre la capacitat dels emissors de complir amb les obligacions d'informació que estableix el BME MTF Equity. Així com habilitar una via, mitjançant la qual, els emissors puguin comunicar els mecanismes específics que s'han habilitat per a mantenir un ambient de control intern que propiciï la generació d'informació pública completa, fiable i oportuna i que prevegi la possible existència de deficiències, així com els corresponents mitjans de detecció i correcció d'aquestes.

El present informe té com a objectiu descriure l'estructura organitzativa i el sistema de control intern de Parlem Telecom Companyia de Telecomunicacions, S.A. (la "Societat"), amb l'objectiu de complir les seves obligacions com a emissor d'informació al mercat.

### Estructura organitzativa i funcionament de la Societat

#### Organigrama

A la data d'avui, la Societat és la capçalera d'un subgrup que està conformat per les següents empreses, que formen un grup consolidat de societats (el "Grup Parlem"):



#### Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa de la Societat està conformada pels òrgans de govern que es descriuen en el present apartat, que s'encarreguen de vetllar per l'adequat compliment normatiu i els estàndards de control i de govern, d'acord amb la legislació vigent a cada moment. A continuació, es detallen els diferents òrgans i funcions sobre els quals recau la responsabilitat de la implantació i manteniment d'un sistema de Control Intern de la Informació financera. Financera:

- Junta general d' accionistes

La junta general d'accionistes és l'òrgan de govern de la Societat a través del qual tots els accionistes debaten i prenen acords per la majoria legal o estatutària establerta sobre els assumptes socials propis de la seva competència segons la legislació aplicable vigent a cada moment. La junta general d'accionistes es regeix per el "Reglament de la Junta General" aprovat en data 28 d'abril de 2021, que es

troba disponible en la pàgina web corporativa de la Societat.

- Consell d' Administració

El Consell d'Administració és l'òrgan de govern consultiu, executiu i col·legiat que, entre altres funcions, és el responsable màxim de les decisions de supervisió i control de la Societat. Té encomanades les funcions de direcció, administració, gestió i representació de la Societat. És responsabilitat del Consell d'Administració el disseny, implementació i correcte funcionament dels sistemes de control intern amb l'objectiu de garantir el compliment de les obligacions d'informació pública en general, i que aquesta sigui legítima, veraç i reflecteixi una imatge fidel de la situació en la qual es troba la Societat i el seu patrimoni, a cada moment.

El Consell d'Administració de la Societat es reuneix, com a mínim, una vegada al trimestre i està constituït pels següents membres:

**Ernest Pérez-Mas:** Fundador i President: Ernest Pérez-Mas. Enginyer de telecomunicacions per la URL (Universitat Ramon Llull), Grau en Màrqueting i Vendes per ESADE i PDG en el IESE. Expert en el sector IT, amb una llarga experiència en regions d'Europa, Orient Mitjà i Àfrica.

Durant la seva carrera ha exercit diversos rols executius en empreses multinacionals com Alcatel, Lucent o Avaya; incloent la gestió d'unitats de negoci a nivell EMEA.

Com a emprenedor, ha fundat diverses empreses TIC, on ha servit com a director no executiu. Abans de fundar Parlem, va col·laborar amb la Barcelona Mobile World Capital.

**Susana Dabán Fernández:** Consellera independent i líder de la comissió d'auditoria. Llicenciada en Administració i Llicenciada de Postgrau en Auditoria Financera ambdues per la Universitat de Barcelona. Va començar i va desenvolupar durant 23 anys la seva carrera professional en Mazars Auditors on va aconseguir la posició de sòcia. Posteriorment va formar part del Grup Educa Borràs com a directora corporativa liderant el procés de refinançament del deute bancari que tenia el Grup i l'execució de decisions estratègiques de negoci preses pel Comitè de Direcció, del qual forma part. Ha col·laborat en diferents cursos financers i va ser professora de Màster d'Auditoria i Comptabilitat de la Universitat de Barcelona durant els anys en què va haver-hi col·laboració amb Mazars.

**Sr. Albert Buxadé Herrera:** Conseller Independent. Llicenciat en Economia per la Universitat de Barcelona i PDD en el IESE. Albert ha realitzat una llarga carrera professional en el sector de les telecomunicacions. Durant 24 anys, ha ocupat llocs de rellevància en Vodafone. En 1995, Albert s'incorpora a Vodafone com Manager de Vendes Regional i posteriorment, va ocupar el lloc de Director d'Operacions de Vendes en Vodafone. Finalitza la seva etapa en la companyia sent el director de Vodafone de Catalunya i Aragó durant més de 14 anys. Durant el seu mandat en Vodafone ha destacat per la seva implicació en tots els pilots que es promouen des de MWCcapital i per fer-se amb les licitacions dels serveis de telecomunicacions de la Generalitat, el Parlament i la Diputació de Barcelona. Des de 2019, exerceix com coach empresarial i d'alta direcció sota la signatura Albert Buxadé.

**INVEREADY EVERGREEN SCR, S. A.** representada pel seu representant persona física, Sr. Josep Maria Echarri Torres: Llicenciat en Economia i Ciències Actuarials i Financeres, totes dues per la Universitat de Barcelona, i Màster en Direcció Financera per ESADE. Ha desenvolupat la seva carrera professional com a Director

Financer de Oryzon de 2003 a 2007, prèviament va ser el responsable del primer programa integral de creació d'empreses tecnològiques desenvolupat per una administració espanyola.

Actualment és Conseller Delegat de Inveready Asset Management, S.G.E.I.C., S.A. i President del Grup Financer Inveready, companyies de les quals ha estat soci fundador. Ha participat com a membre del conseller d'administració de més de 10 companyies com MasMòvil Ibercom, S. a., Agile Contents, S.L. (cotitzada en BME Growth), Atrys Health, S.A. (cotitzada en el BME Growth), Oryzon Genomics, S.A (cotitzada en el mercat regulat), Audax Renovables, S.A. (cotitzada en el mercat regulat de la qual és conseller independent) o Pal Biofarma, S.L. Així mateix, és membre de l'Institut de Consellers-Administradors (ICA) i ostenta el diploma en bon govern corporatiu per a consellers professionals.

**ONA CAPITAL PRIVAT SCR, S. A.** representada pel seu representant persona física, Sr. Oriol Lobo Baquer: Llicenciat en Economia per la Universitat de Barcelona i MBA per IE Business School. Va començar la seva carrera professional en el Grupo Planeta com Manager de vendes i posteriorment com Manager Regional (Catalunya, Illes Balears i la Comunitat Valenciana). L'any 2013 va passar a formar part de Ona Capital Privat SCR on actualment exerceix el càrrec de Director Gerent.

**Octavio Miguel Sánchez Laguna:** Llicenciat en Administració d'Empreses (Premi Extraordinari) en la Universitat de València i Màster en Borsa i Finances en la F.E.B.F. de la Borsa de València. Va iniciar la seva carrera professional l'any 1999 en Arthur Andersen (avui Deloitte & Touche) com a Auditor i Consultor. Posteriorment, després d'unir-se a la institució financera Bancaixa (avui CaixaBank) en 2004, Octavio ha ocupat diversos llocs executius; CFO en Bancaixa Gestió d'Actius i Banca Privada, Director General en Bancaixa Fons, Director de Negoci en Bankia Borsa (Societat de Valors), i Director de Participades Cotitzades de Bankia, entre altres. Com a responsable de Participades Cotitzades, Octavio ha estat membre de diversos Consells d'Administració, de societats cotitzades i no cotitzades, destacant Reialia, Metrovacesa, NH Hotels o Ibèria Airlines (Grup IAG). I ha participat així mateix en la gestió i la desinversió de les participacions en Iberdrola, Indra o Mapfre, entre altres. En 2016 s'incorpora al sector de les Telecomunicacions, on ha ocupat llocs executius en diverses companyies com Nethits Telecom Group (Netllar Telecom, Hits Mobile i Nethits Telecom Solucions) Grup Masmòvil i Octel Telecom & Tech (Fundador), fins a la seva incorporació Conseller Delegat de "aproop Telecom" (Grup Parlem).

- Comissió d' auditoria

De conformitat amb el que es preveu en la Disposició Addicional Tercera de la Llei 22/2015 de 20 de juliol d'Auditoria de Comptes i en l'article 39 dels estatuts socials, la Societat disposa d'una comissió d'auditoria integrada per Susana Dabán amb la capacitat, experiència i dedicació necessàries per a exercir les seves funcions.

Càrrec	Nom	Període
Presidenta	Sra. Susana Dabán	4 anys, fins al 28 / 04 / 2025
Vocal	D. Albert Buxadé	4 anys, fins al 28 / 04 / 2025
Vocal	ONA CAPITAL PRIVAT SCR, S.A., sent el su representant persona física Sr. Oriol Lobo	4 anys fins al 28 / 04 / 2025

La comissió d'auditoria serveix de suport al Consell d'Administració en les seves cometes de vigilància, mitjançant la revisió periòdica del procés d'elaboració de la informació economicofinancera, dels controls interns de la Societat i de la independència de l'auditor de comptes, així com, avaluar el sistema de verificació comptable de la Societat i vigilar l'observança de les regles de govern de la Societat.

La comissió d'auditoria es regeix per les seves normes específiques i, amb caràcter supletori, per les disposicions dels estatuts socials i en el Reglament del Consell, el qual li atorga les facultats d'informació, supervisió, assessorament i proposta en les matèries de la seva competència. En particular, i sense perjudici d'altres cometes que li pugui assignar el Consell d'Administració, la comissió d'autoria té assignades, entre altres, les següents funcions:

I. Informar el Consell d'Administració sobre les qüestions que es plantegin en el seu si en matèries de la seva competència.

II. Supervisar l'eficàcia del control financer, els sistemes de gestió de riscos, inclosos els fiscals, així com discutir amb l'auditor de comptes les febleses significatives de control intern detectades en el desenvolupament de l'auditoria.

III. Supervisar el procés d'elaboració i presentació de la informació financera preceptiva.

IV. Elevar al Consell d'Administració les propostes de selecció, nomenament, reelecció i substitució de l'auditor de comptes, així com les condicions de la seva contractació i recaptar regularment d'aquesta informació sobre el pla d'auditoria i la seva execució, a més de preservar la seva independència en l'exercici de les seves funcions.

V. Establir les oportunes relacions amb l'auditor de comptes per a rebre informació sobre aquelles qüestions que puguin posar en risc la seva independència, que serà examinada per la pròpia comissió d'auditoria, i qualssevol altres relacionades amb el procés de desenvolupament de l'auditoria de comptes, així com aquelles altres comunicacions previstes en la legislació d'auditoria de comptes i en les normes d'auditoria.

VI. Rebre anualment, amb caràcter previ a l'emissió de l'informe d'auditoria de comptes, una declaració de l'auditor de comptes sobre la seva independència respecte de la Societat o societats del Grup.

VII. Informar, en el seu cas amb caràcter previ a la seva publicació, al Consell d'Administració sobre totes les matèries previstes en la llei, els estatuts socials i en el Reglament del Consell i en particular, sobre:

a. la informació financera que la Societat hagi de fer pública periòdicament

b. la creació o adquisició de participacions en entitats de propòsit especial o domiciliades en països o territoris que tinguin la consideració de paradisos fiscals; i

c. les operacions amb parts vinculades.

- Comissió de nomenaments i retribucions

La comissió de nomenaments i retribucions es reuneix, almenys semestralment i, actualment, està composta pels següents membres:

Càrrec	Nom	Període
Presidente	Sr. Albert Buxadé	4 anys, fins al 28 / 4 / 2025
Vocal	Sra. Susana Dabán	4 anys, fins al 28 / 4 / 2025
Vocal	INVEREADY EVERGREEN SCR, S.A., sent el seu representant persona física Sr. Josep Maria Echarri Torres	4 anys fins al 28 / 4 / 2025

La Comissió de Nomenaments, Retribucions i Govern Corporatiu és un òrgan intern amb facultats d'avaluació i control del govern corporatiu de la Societat que serveix de suport al Consell d'Administració, amb competències sobre matèries com a nomenaments de Consellers, política de retribucions, plans d'incentius, o elaboració de l'informe anual de govern corporatiu i de remuneració dels Consellers, entre altres funcions.

- Auditoria externa

Las cuentas anuales de la Sociedad son auditadas por la reconocida firma de auditoría DELOITTE, S.L., que se encarga de auditar las cuentas anuales individuales de la Sociedad y las cuentas consolidadas de todo el Grupo.

### **Sistema de control de la compañía**

Segons es recull en el Reglament del Consell, els mecanismes de control intern i de gestió de riscos relacionats amb la informació financera són responsabilitat de la comissió d'auditoria, que posteriorment és supervisat pel Consell d'Administració.

L'Òrgan d'Administració considera que l'entorn de control de la Companyia és adequat i està convenientment adaptat a la seva grandària.

- Realització de pressupostos i pla de negoci

La direcció de la Societat és l'encarregada de confeccionar els pressupostos anuals i els plans de negoci del Grup Parlem, que, posteriorment, són revisats i aprovats pel Consell d'Administració de la Societat. Aquests pressupostos són aprovats abans de l'inici de cada anualitat.

Posteriorment el Consell d'Administració realitza un seguiment continuat del grau de compliment dels pressupostos marcats i una anàlisi de l'evolució del Grup, com a mínim trimestralment, estudiant les desviacions, les possibles causes i solucions d'aquestes.

- Control interno

La Societat compta amb procediments i activitats de control en tots els processos d'activitat clau a fi d'assegurar l'adequat registre, valoració, presentació i desglossament de totes les transaccions, especialment aquelles que puguin afectar de manera material als estats financers del Grup Parlem, així com la prevenció i detecció de possibles fraus.

La preparació de la informació financera i operativa està repartida entre diversos departaments individuals (comptabilitat, facturació, RR.HH., etc.) que preparen la base de la informació financera, que després consolida i aglutina el departament financer.

A tals efectes i per al seguiment continu dels indicadors de negoci s'han establert 4 comissions:

- Comissió de Negoci: Seguiment setmanal dels resultats dels principals indicadors de venda i servei vs pressupost.
- Comissió Tècnica: Seguiment quinzenal dels principals projectes d'integració, evolució de projectes Telco en curs i possibles incidències derivades en producte.
- Comissió M&A: Seguiment quinzenal de les principals operacions curso d'adquisició i avaluació del pipeline.

- Evaluació de riscos

Les polítiques de gestió de riscos són establertes per la direcció i revisades pel Consell d'Administració de la Societat.

La Societat ha avaluat els riscos més rellevants que puguin afectar el seu negoci, majorment financers, operatius i reguladors i els ha classificat en diferents categories i apartats, relatius al seu impacte i causa, per a poder identificar les àrees de risc, la seva quantificació i possibles mecanismes de mitigació que permetin gestionar i minimitzar l'exposició de la Societat i la de les seves societats dependents.

A continuació, es detallen els riscos financers que es consideren més significatius en data d'avui:

- a) Risc de crèdit: el mercat preveu una pujada dels tipus d'interès que poden encarir els endeutaments, però la Societat tenen tots els seus crèdits a un tipus d'interès fix, amb el que no veurà afectada.
- b) Riscos del mercat:
  - Mercat amb un escenari canviant provocat per fusió d'Orange i Més Mòbil.
  - Tendència del mercat generalitzada d'una alta competència en preus que pot diverses segons el resultat de la fusió de MM i Orange creant un operador de gran grandària amb capacitat de marcar tendència.
- c) Dependència de tercers: es produeix per la possibilitat que el Grup pugui sofrir a conseqüència d'operar en xarxa d'un tercer, unes certes limitacions d'operativa o capacitat d'oferir productes. En aquest sentit el Grup està avançant en el cablejat propi, així com per a tejar aliances amb altres proveïdors per a si arribés la contingència, tenir alternatives per a obtenir productes i serveis competitiu.

- Comunicació de la informació financera

Per a la Societat, la informació financera constitueix un factor determinant tant per a poder desenvolupar la feina de casa de control intern i seguiment operatiu, com per a oferir als accionistes, potencials inversors i resta de 'stakeholders' una informació completa, adequada i en temps.

La Societat porta els seus llibres comptables seguint les normes comptables vigents que li són aplicable. Els comptes són i seran elaborades seguint el principi d'empresa en funcionament i conforme als registres comptables, on es recullen tant les transaccions com els actius i passius sorgits en l'exercici corresponent. Addicionalment, aquests comptes anuals se sotmeten i sotmetran anualment a auditoria financera i semestralment a una revisió limitada per part de l'auditor extern, prèvia formulació per part del Consell d'Administració de la Societat després de la revisió per la comissió d'auditoria.

El procés de consolidació i preparació dels estats financers es realitza de forma centralitzada per part del departament financer.

La informació financera reportada al BME MTF Equity s'elabora a partir dels estats financers obtinguts a través de les eines de la Societat, així com d'una certa informació complementària reportada per altres departaments o filials, necessària per a l'elaboració de la memòria anual i/o semestral. Una vegada preparada, es realitzen controls específics per a la validació de la integritat d'aquesta informació.

La constant interacció entre els diferents òrgans de govern intern, així com amb l'auditor extern i l'assessor registrat de la Societat, permet que la informació publicada, les presentacions corporatives o financeres, les declaracions realitzades i la resta d'informació emesa al BME MTF Equity siguin consistents i compleixin amb els estàndards requerits per la normativa del BME MTF Equity que resulti d'aplicació a cada moment.

- • Activitats de monitoratge i supervisió

Les activitats de supervisió tenen com a fi prioritària assegurar-se que els mecanismes posats en marxa relatius a control intern d'informació financera i no financera funcionen adequadament.

Els membres del Comitè de Direcció són Directors o Comandaments Intermedis entre la Gerència i el personal de la Societat, i pertanyen als diversos departaments de la Companyia (Comptabilitat, Planificació, Desenvolupament, Màrqueting, etc.), per la qual cosa és possible mantenir una supervisió contínua i de tota la organitzac

Els membres del Comitè de Direcció són Directors o Comandaments Intermedis entre la Gerència i el personal de la Societat, i pertanyen als diversos departaments de la Companyia (Comptabilitat, Planificació, Desenvolupament, Màrqueting, etc.), per la qual cosa és possible mantenir una supervisió contínua i de tota l'organització en cadascun dels processos desenvolupats en aquesta. En les reunions, es posen en comú aspectes relatius a les diferents matèries en relació al control intern, i posteriorment es redacta un acta de la reunió perquè quedi constància dels punts a tractar, així com servir de punt de partida per a la següent reunió. Totes les persones incloses en aquest Comitè desenvolupen activitats de supervisió i control aleatori de processos en les seves àrees.

Els òrgans responsables de supervisar el procés d'identificació de riscos de la informació financera són el propi Departament Financer, el Comitè de Direcció, la Direcció i el Consell d'Administració com a òrgan últim responsable de la informació financera de la Societat. A més, tota la informació és revisada pels auditors.



El Consell es reuneix de mitjana més de 4 vegades a l'any. En les seves reunions es tracten tots els temes rellevants en relació amb l'activitat de la Companyia: estratègics, de negoci, etc. Aquests temes es comuniquen amb la corresponent antelació en l'ordre del dia.

### **Entorn de control**

L'adequat control de Parlem Telecom ve determinat per un entorn favorable de control i bon govern que comença pels seus òrgans de govern i administració.

El sistema de govern corporatiu de Parlem, format pels òrgans de govern i les polítiques de govern corporatiu, explicat en els apartats anteriors, determina l'entorn de control del Grup.

Com a aspectes determinants de l'entorn de control del Grup cal esmentar:

- Codi ètic difós àmpliament en l'organització
- Compliance officer extern amb responsabilitat sobre el compliment d'aquest codi i independent de la direcció
- Canal de denúncies internes amb òrgan extern de gestió.
- Àrea Corporativa centralitzada i transversal a les diferents entitats.
- Auditoria interna independent de l'adreça
- Comissió d'Auditoria sense executius i amb majoria d'independents (verificar)
- Comissió de Nomenaments i Retribucions amb responsabilitats de proposta i supervisió sobre selecció i retribució a alta direcció
- Estudi de benchmark salarial per a càrrecs directius.

### **Reglament intern de conducta en matèries relacionades amb els mercats de valors**

Conscient de la sensibilitat dels fluxos d'informació relacionats amb l'operativa de la Societat com a informació privilegiada i el seu tractament com a informació privilegiada d'acord amb el Reglament (UE) 596/2014 del Parlament Europeu i del Consell de 16 d'abril de 2014 sobre l'abús de mercat (Reglament sobre abús de mercat), el Consell d'Administració de la Societat, en la seva sessió de data 20 de maig de 2021 (verificar) va aprovar un "Reglament Intern de Conducta Matèries Relacionades amb els Mercats de Valors" amb la finalitat d'establir els criteris, pautes i normes de conducta a observar per la Societat i els seus administradors, directius, empleats i representants en les matèries relacionades amb el mercat de valors.

Per a garantir el compliment d'aquest reglament, el manteniment d'una llista de persones subjectes, vinculades i iniciats i el tractament d'informació privilegiada, el Consell d'Administració va nomenar un responsable de compliment d'aquest, amb funcions executives.

S'ha informat i format a totes les persones subjectes i vinculades en matèria de compliment de la normativa RIC a través de professionals externs, així com sol·licitat informació completa sobre els iniciats per a tenir identificats els principals reunits a aquests. La formació es proporciona a qualsevol nova incorporació via Moodle susceptible de ser persona vinculada, afectada o iniciada.

### **Avaluació de riscos**

El Grup està exposat contínuament a una sèrie de riscos tant interns com externs, entenent com aquests aquells factors que puguin impactar negativament en els objectius definits i estratègia del Grup Parlem.

El Grup segueix els processos de qualitat de l'ISO 9001:2015, obtenint la certificació el juny passat de 2021. La Societat realitza una anàlisi DAFO i identifica i avalua els riscos més rellevants, sobre la base de les següents categories de risc:

- Riscos estratègics
- Riscos operacionals i tècnics
- Riscos tecnològics
- Riscos de govern corporatiu

Els factors de risc als quals està exposat l'organització s'avaluen en el comitè de direcció i s'estableixen accions per a la seva mitigació, control i seguiment.

### **Activitats de control**

Tots els membres del Consell d'Administració de la Societat són coneixedors dels requisits derivats de la incorporació de la Societat en el BME Growth, tant referent a comunicacions al mercat com referent a les accions, mesures i processos a implementar a cada moment i, en particular, dels derivats de la normativa d'aplicació. Aquesta labor d'informació està sent realitzada en col·laboració amb l'Assessor Registrat de la Societat el bufete Garrigues, el Consell d'administració i el Director General Corporatiu.

D'altra banda, la Direcció Financera és la responsable d'elaborar els estats financers de la Societat, així com de l'establiment i manteniment de controls relacionats amb l'elaboració de la informació financera del Grup Parlem Telecom.

La Societat entén per control tota activitat duta a terme pel Consell d'Administració que suposi un suport per a assegurar el seguiment de les instruccions donades per a mitigar els riscos que suposen un impacte significatiu en els objectius o que pugui portar a frau o errors en la informació financera reportada internament i a tercers.

Per a garantir que el sistema de control intern és adequat el Grup disposa dels següents recursos.

### **Recursos Professionals**

L'equip directiu del Grup Parlem compta amb l'experiència i formació necessàries per a assegurar el compliment de les obligacions d'informació del BME Growth.

Diversos dels membres de l'equip directiu amb labors relacionades amb control intern han treballat prèviament en entorns d'empreses cotitzades o signatures d'auditoria, per la qual cosa estan familiaritzats amb les obligacions informatives del BME Growth, els seus requisits i la gestió dels recursos necessaris per a complir amb les mateixes dins del termini i en la forma escaient.

#### **Ernest Pérez-Mas (President Executiu i fundador):**

Llicenciat en telecomunicacions, ha cursat màster de Management i Vendes i Màrqueting a IESE i ESADE. Ha treballat durant 20 anys en diversos càrrecs a nivell EMEA per a companyies tecnològiques europees i nord-americanes amb responsabilitats de direcció territorial o de divisió corporativa.

Com a emprenedor, ha fundat diverses companyies tecnològiques, entre elles Parlem Telecom, companyia que el Financial Times situa com dos anys consecutius, amb les 4 de major creixement a Europa.

#### **Ignasi Tribó (Director Corporatiu General):**

Llicenciat en direcció i administració d'empreses per la IQS, amb un executive MBA a IESE s'ha especialitzat a Harvard en estratègies d'aportació de valor al comitè de direcció.

Mentor d'emprenedoria al IQS Tech Factory i al IESE (WeGrow) i Business Angel i cofundador en diferents start-ups. Amb una sòlida experiència com a auditor i consultor a PwC, la seva passió per projectes de gran creixement i el món de les empreses emergents, el porta a fundar diferents companyies, així com assessorar en estratègies de creixement orgànic i inorgànics i optimització de negocis.

S'ha unit a l'equip de Parlem per a liderar l'àrea Corporativa i els projectes de M&A, a més de participar en l'estratègia de creixement, les rondes de finançament, la relació amb la borsa i membre del Consell Assessor

#### **Manolo Ginart (Director Àrea Telco):**

Llicenciat en Telecomunicacions per la UPC i amb un posat grau en direcció i gestió de qualitat. Aporta més de 24 anys d'experiència en operadores líders de telecomunicacions (ONO i Vodafone) dins de les àrees de Disseny de xarxa, Operació i Manteniment de Xarxa, desplegament de Xarxa fixa i mòbil, i liderant com Project manager projectes especials. Des de la seva incorporació a Parlem al 2020, és el responsable del desplegament de xarxa pròpia, la integració tecnològica de les operacions de M&A i les Operacions de Xarxa de l'operadora.

#### **Alícia Ollé (Director d'Operacions):**

Llicenciada en Enginyeria Tècnica en Sistemes de Telecomunicació, i màster en Telemàtica a la UPC, completa la seva formació amb un màster en e-Business en La Salle. Aporta més de 20 anys d'experiència en operadores líders de telecomunicacions, exercint com a directora d'operacions al client a Eureka i Kivi Wireless. S'uneix a l'equip directiu fa 4 anys amb el repte de fer de Parlem, una operadora referent en la gestió del client. Com a directiva en el sector Telco, participa activament en iniciatives que impulsen la presència de la dona en el sector STEM i en les quals lluiten per a reduir la bretxa digital.

#### **Albert Llorens (Director de Creixement i Residencial):**

Llicenciat en recerca de mercats, màrqueting, estadística i economia, amb un Executive MBA a IESE i dos màsters de màrquetings per la Universitat de Barcelona.

S'uneix al projecte de Parlem amb la missió de liderar l'estratègia de creixement de la companyia. Liderant les àrees de màrqueting, producte i coordinant els diferents canals de venda, per a oferir els serveis més atractius i competitius als nostres clients de la manera més adequada.

En el seu bagatge aporta coneixement del sector fintech i e-commerce, com CEO va liderar el projecte de creació del primer neobanc barceloní; bnc10 i diferents projectes d'innovació digital així com exercint funcions de responsable de creixement en la banca mòbil a ImaginaBank.

#### **David Ayats (Director d'Empreses):**

Tècnic sup. en Desenvolupament d'aplicacions informàtiques, Sistemes i Postgrau de Cloud i empresa per la UPC, amb un PDG a IESE. Actualment cursant un grau de Màrqueting i recerca mercats (UOC)

Ocupa posicions de CTO i Director general en empreses de IT des d'en 2003. L'any 2013 passa a ser director general del Grup Infoself, fins a unir-se amb el seu equip al projecte Parlem. Actualment és membre de l'acceleradora d'empreses smartup (IESE) i Vicepresident Uni Girona (Bàsquet Professional Femení des d'en 2015) La seva missió és aportar tot el coneixement de les necessitats en l'àrea d'informàtica, sistemes i ciberseguretat de les empreses per a aportar solucions de valor tecnològic i productes d'alt valor afegit al nostre portfoli per empreses.

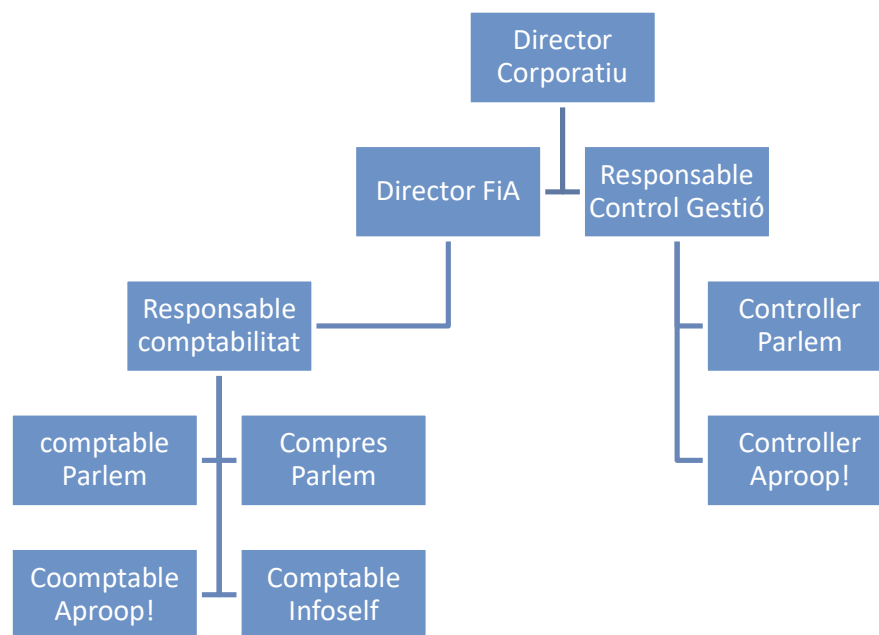
El seu repte és portar a Parlem Empreses a ser un referent i partner de confiança del teixit empresarial del territori.

### Octavio Sánchez Laguna (Director d'Estratègia i M&A):

Llicenciat en Adm. i Direcció d'Empreses per la Universitat de València i Diplomat en C. Empresarials. Màster Borsari i Fro. en la Fundació Este Borsaris i Fros. de la Borsa de València. Inicia la seva carrera professional en Arthur Andersen (Deloitte en l'actualitat) en la Divisió d'Auditoria.

Del 2003 al 2016 exerceix en el sector de la banca, ocupant càrrecs de rellevància com a director Financer del Grup Bancaixa Gestió d'Actius i Banca Privada, Director General de Bancaxa Fons, i posteriorment Director de Negoci de Bankia Borsa. Al 2016 s'incorpora al sector de les Telecomunicacions, com a Conseller Executiu i CFO del grup Nethits Telecom Group, creant l'Operador de Telecomunicacions Octel Telecom & Tech. Al març de 2021, uneix Octel a Parlem Telecom, llançant un nou projecte i una nova marca Aproop!

Adicionalment, el Departament Financer està integrat per diversos professionals, d'acord amb la següent estructura:



Les àrees corporatives donen suport a les diferents entitats del grup a nivell de (Risc de crèdit, control de negoci, fiscal, consolidació i reporting i tresoreria) i estan formades per professionals amb gran experiència en cadascun dels àmbits.

El Departament de Finances es completa amb professionals amb les següents capacitats: (a) formació universitària; (b) experiència rellevant en el sector des de diferents àmbits (valoració, anàlisi d'inversions, comptable i financera i tècnica); (c) experiència en direcció financera; i (d) experiència en auditoria i finances (e) experiència en control de gestió.

## **Comptabilitat i Sistemes informàtics**

La informació comptable i financera es gestiona internament mitjançant un sistema d'informació comptable de reconegut prestigi (ERP) que permet el seguiment i monitoratge individualitzat, des d'un punt de vista de gestió, comptable i financer de tots els fluxos generats pels actius del Grup.

L'accés als sistemes es realitza a través d'usuaris i contrasenyes que s'actualitzen periòdicament i només determinats usuaris del Departament de Finances tenen accés complet a la informació. Els controls generals informàtics de tots els sistemes involucrats en la generació d'informació al mercat són supervisats i monitorats per l'àrea de Tecnologies de la Informació, de manera centralitzada. Addicionalment, des del tancament consolidat mensual es duu a terme el dia 10 de cada mes a mes vençut.

L'elaboració dels estats financers (ja siguin intermedis, trimestrals o anuals, en el seu cas) és realitzada per la Direcció Financera i, posteriorment, revisat pels auditors de comptes de la Societat, a fi d'assegurar els majors estàndards de qualitat d'aquests; tot això, amb la supervisió prèvia del Director Corporatiu i de la Comissió d'Auditoria i Compliment i supervisió final pel Consell d'Administració. El pla anual d'Auditoria Interna, així mateix, contempla la revisió dels aspectes de risc més rellevants de la informació financera prèvia a la seva publicació (estimacions comptables, operacions corporatives...).

## **Model integrat de gestió i establiment d'objectius**

El Grup Parlem compta amb un model integrat de gestió, format per un conjunt de normes i procediments aplicables als processos clau dels negocis, orientat a establir l'estratègia i els objectius anuals, així com millorar l'eficiència dels processos i aconseguir resultats econòmics satisfactoris i d'aportació a les persones i a la societat en el seu conjunt. El procediment denominat "Elaborar i implantar plans estratègics" desenvolupa el procés d'elaboració/actualització anual del Pla Estratègic pluriennal del Grup, sobre la base d'una anàlisi metòdica de diferents variables i inputs.

## **Planificació i pressupost**

Anualment, abans de finalitzar l'exercici, la Direcció Financera coordina l'elaboració d'un pressupost anual de l'exercici següent, el qual és aprovat en última instància pel Consell d'Administració. Així mateix, de manera periòdica, es realitza un seguiment d'aquest, comparant el pressupost amb els resultats obtinguts, identificant desviacions de les principals mètriques respecte als objectius establerts.

El Consell d'Administració rep periòdicament, informació actualitzada del seguiment del pressupost anual, en compliment de les seves funcions de supervisió. Són la Direcció Corporativa General i Direcció Financera les encarregades de donar comptes d'aquest seguiment a l'òrgan d'administració a manera general i els negocis poden estar convidats per a detall de negoci.

## **Informació i comunicació**

La Societat considera que la informació constitueix un factor determinant per a poder desenvolupar la feina de casa de control intern. Perquè aquesta informació tingui rellevància i influeixi positivament en la resta del sistema de control intern de l'organització, ha de ser fiable i de qualitat.

La Societat porta els seus llibres comptables conforme a les normes establertes en el Pla General Comptable, així com les normes comptables locals dels països on opera. Addicionalment, els comptes anuals se sotmeten a auditoria completa i els estats financers trimestrals a una revisió limitada.

L'elaboració de la informació financera té quatre nivells de control:

- **Primer nivell:** Àrea de Finances
- **Segon nivell:** Control de Gestió
- **Tercer nivell:** Comissió d'Auditoria i Compliment i Consell d'Administració
- **Quart nivell:** Auditor de comptes (extern)

Els estats financers són elaborats per l'àrea de Finances. Aquesta àrea és l'encarregada d'executar els controls operatius sobre la informació financera, atès que els controls operatius del negoci s'executen per les àrees funcionals.

La Comissió d'Auditoria i Compliment, entre altres funcions, supervisa el procés d'elaboració i presentació de la informació financera, així com l'eficàcia del control intern, i presenta recomanacions o propostes al Consell d'Administració.

Prèviament a la formulació per part del Consell d'Administració de la informació financera (principalment, comptes anuals individuals i consolidades, estats financers intermedis consolidats i les seves corresponents presentacions de resultats), la Comissió realitza les següents actuacions:

- Compareixença al març (comptes anuals) i setembre (estats financers intermedis) de la directora financera, explicant el tancament comptable, els fets més significatius, els punts d'atenció per a la Comissió i el resultat de l'aplicació de noves normatives comptables, si escau.
- Compareixença de l'auditor de comptes, amb les conclusions de la seva auditoria (encàrrec, abast, riscos significatius, ajustos no registrats, normativa aplicada, esborrany d'informe i actualització comptable, principalment)
- L'auditor de comptes compareix davant la Comissió d'Auditoria per a avançar aspectes rellevants que hagin pogut sorgir del transcurs de la seva auditoria.
- Emissió per part de l'Auditor Extern del "Informe al Consell d'Administració sobre els comptes anuals de l'exercici 2021 (o estats financers intermedis) i presentació de resultats", presentant els fets més significatius, focus d'atenció per al següent tancament i conclusions per a la formulació de la informació.

Posteriorment, la informació financera a publicar és revisada i formulada pel Consell d'Administració, posant-se a la disposició dels accionistes per a la seva revisió i, en el seu cas, aprovació (en el cas dels comptes anuals). Juntament amb cada comunicació realitzada als accionistes en relació amb els estats financers, es procedeix a informar sobre els principals fets esdevinguts en l'exercici o període i una breu explicació sobre l'evolució de la Societat.

### **Supervisió de funcionament del sistema**

Les activitats de monitoratge i supervisió tenen com a objectiu determinar si els diferents components del sistema de control intern de les mateixes funcionen correctament. El Consell d'Administració de la Societat manté una posició de supervisió contínua en les activitats realitzades, a través de la Comissió d'Auditoria i Compliment, duent a terme una revisió dels resultats que es tracten trimestralment en les reunions periòdiques del consell d'administració. A més, les direccions de les diferents àrees funcionals i el Comitè de Direcció exerceixen activitats de supervisió i lideratge dels controls interns dins del seu àmbit.

La coordinació amb l'Assessor Registrat permet que la informació publicada en la pàgina web, les presentacions corporatives o financeres i la resta d'informació emesa al mercat sigui consistent i es compleixi amb els estàndards requerits per la normativa del BME Growth.

La coordinació dels diferents agents implicats en la gestió del Grup i la informació periòdica que s'envia al Consell d'Administració permet a aquest últim la detecció de qualsevol fet rellevant que hagi de ser informat al BME Growth.

### **Comissió d'Auditoria i Compliment**

La Comissió d'Auditoria i Compliment es reuneix, com a mínim, 4 vegades a l'any i basa la seva supervisió en la compareixença periòdica dels principals responsables del control intern, la gestió de riscos, i auditors externs; i en l'estudi de la informació aportada, sempre amb una antelació suficient per a la seva anàlisi.

En les sessions del Consell d'Administració posteriors a cada sessió de la Comissió, el president d'aquesta informa dels principals assumptes tractats i trasllada els aspectes més rellevants, així com els plans posats en marxa, el seu seguiment i remediació.

A continuació, es detallen les activitats de la Comissió orientades a supervisar l'eficàcia del sistema:

- Control intern: En relació amb la informació financera, la Comissió rep la compareixença periòdica de l'auditor de comptes per a presentar les seves recomanacions de control intern, de la direcció financera (i/o direcció de sistemes) per a informar dels plans per a la seva remediació; així com del director d'auditoria interna per a informar de recomanacions de control intern traslladades a la direcció amb motiu de les seves auditories internes específiques.
- Gestió de riscos: Com s'ha comentat, el sistema de gestió de riscos contempla una actualització semestral, amb un model de reporting al Consell i a la Comissió basat en un quadre de comandament d'indicadors i, per als més significatius, fitxes de risc amb plans d'acció i controls. Semestralment el director general i el director d'auditoria interna compareixen davant la Comissió per a presentar l'actualització del mapa de riscos corporatiu del grup, les seves fitxes i els seus indicadors. Així mateix, presenten els avanços en la implantació del sistema en el grup.

### **Auditoria de comptes**

La Societat té contractat els serveis d'un auditor extern independent, que examina la informació financera de la Societat, del Grup i de les societats que el conformen. L'auditor audita els comptes anuals i emet una opinió independent sobre aquestes. Així mateix, realitza una revisió limitada dels estats financers intermedis consolidats semestrals.

Previ a l'emissió de sengles informes, l'auditor de comptes compareix davant la Comissió d'Auditoria i Compliment per a presentar els esborranys d'informes, donar compte del resultat dels seus treballs i de les recomanacions de control intern, així com anualment davant el Consell d'Administració de la Societat.

La Comissió d'Auditoria i Compliment emet anualment un informe sobre la independència de l'auditor de comptes, en el qual es pronuncia sobre si l'auditoria ha estat duta a terme amb els requisits d'independència prevists en la normativa d'aplicació.

L'auditor actual de la Societat és DELOITTE. S.L, signatura de reconegut prestigi internacional