

Barcelona, 29 d'abril de 2024

**Parlem Telecom Companyia de Telecomunicacions, S.A.** (d'ara endavant, "**Parlem Telecom**", o la "**Societat**"), en virtut del que es disposa en l'article 17 del Reglament (UE) núm. 596/2014, sobre abús de mercat, i en l'article 227 de la Llei 6/2023, de 17 de març, dels Mercats de Valors i dels Serveis d'Inversió, 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 ho segmento BME Growth de BME MTF Equity (d'ara endavant la "**Circular 3/2020 del BME Growth**"), per mitjà de la present comunica al mercat el següent:

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

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

S'informa de que la Societat ha revisat i actualitzat l'informe sobre l'estructura organitzativa i sistema de control intern.

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.

Quedem a la seva disposició per a tots els aclariments que considerin oportuns.

Atentament,

Ernest Pérez-Mas

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

**NOTA:** En cas de discrepància de comprensió entre les dues llengües, la versió en castellà és la que preval.

## INFORME SOBRE L'ESTRUCTURA I SISTEMA DE CONTROL INTERN DE LA INFORMACIÓ FINANCERA I MANUAL DE PROCEDIMENTS DE LA SOCIETAT

### Introducció i objectiu:

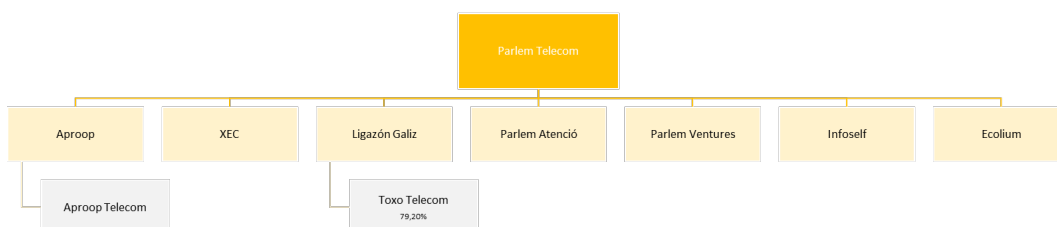
D'acord amb la Circular 3/2020, de 30 de juliol, sobre la informació a subministrar per empreses incorporades a negociació en el segment BME Growth de BME MTF Equity (el "**BME MTF Equity**"), coincidint amb la publicació de la informació financera anual, les entitats emissores han de publicar informació 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.

### 1. Estructura organitzativa i funcionament de la Societat

#### A. 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**"):



## B. 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:

- 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:

**Sr. 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.

**Sra. Carme Hortalà Vallvé:** Consellera independent i líder de la Comissió d'Auditoria. Llicenciada en Dret per la Universitat Oberta de Catalunya, en Economia per la Universitat de Barcelona i ha realitzat un PDG en l'IESE.

Compta amb més de trenta anys d'experiència en el sector financer, on ha assumit diversos rols de lideratge i ha demostrat un ampli coneixement del mercat de capitals a Catalunya i als Estats Units. Ha estat membre de nombrosos Consells d'Administració i socialment s'ha mostrat molt implicada en la igualtat de gènere.

Durant la seva trajectòria, ha estat CEO, Consellera i Chief Compliance Officer de Ceres Global Advisory i ha treballat al Departament de Finances de l'Ajuntament de Barcelona. Destacar també que Hortalà és cofundadora de WhE (Women Hispanic Executives) i en l'actualitat forma part de la comissió econòmica del Futbol Club Barcelona i es directora de desenvolupament corporatiu i internacional del grup de serveis financers GVC Gaesco.

**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 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 a coach empresarial i d'alta direcció sota la firma Albert Buxadé.

**INVEREADY EVERGREEN SCR, S.A., representada pel seu representant persona física, el 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 MasMóvil 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 Palo 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, el 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.

- 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 33 dels estatuts socials, la Societat disposa d'una Comissió d'Auditoria integrada per la Sra. Carme Hortalà, el Sr. Albert Buxadé i ONA CAPITAL PRIVAT SCR, S.A., sent el seu representant persona física el Sr. Oriol Lobo, amb la capacitat, experiència i dedicació necessàries per a exercir les seves funcions.

Càrrec	Nom	Període
Presidenta	Sra. Carme Hortalà	4 anys, fins al 26 / 06 / 2027
Vocal	Sr. Albert Buxadé	4 anys, fins al 28 / 04 / 2025
Vocal	ONA CAPITAL PRIVAT SCR, S.A., sent el seu representant persona física el Sr. Oriol Lobo	4 anys, fins al 28 / 04 / 2025

La Comissió d'Auditoria serveix de suport al Consell d'Administració en les seves comeses de vigilància, mitjançant la revisió periòdica del procés d'elaboració de la informació econòmica-financera, 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 sens perjudici d'altres comeses que li pugui assignar el Consell d'Administració, la Comissió d'Autoria té assignades, entre altres, les següents funcions:

- I. Informar al 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 Parlem.
  - 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:

<b>Càrrec</b>	<b>Nom</b>	<b>Període</b>
President	Sr. Albert Buxadé	4 anys, fins al 28 / 04 / 2025
Vocal	Sra. Carme Hortalà Vallvé	4 anys, fins al 26 / 06 / 2027
Vocal	INVEREADY EVERGREEN SCR, S.A., sent el seu representant persona física el Sr. Josep Maria Echarri Torres	4 anys, fins al 28 / 04 / 2025

La Comissió de Nomenaments i Retribucions 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 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

Els comptes anuals de la Societat són auditades per la reconeguda firma d'auditoria DELOITTE, S.L., que s'encarrega d'auditar els comptes anuals individuals de la Societat i els comptes consolidats de tot el Grup Parlem.

## 2. Sistema de control de la Societat

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 Parlem, com a mínim trimestralment, estudiant les desviacions, les possibles causes i solucions d'aquestes.

- Control intern

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 Comercial i Màrqueting*: Seguiment setmanal dels resultats dels principals indicadors de venda i servei vs pressupost.
- *Comissió d'Operacions i IT*: Seguiment mensual dels principals projectes d'integració, evolució de projectes de sistemes en curs i possibles incidències derivades en producte.
- *Comissió M&A*: Seguiment adequat al volum de les principals operacions en curs d'adquisició i avaluació del pipeline.
- *Comissió de Compliance*: Seguiment mensual de les principals qüestions referents a Compliance, GRPD i CISO.

- Avaluació 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 té la majoria dels seus crèdits a un tipus d'interès fix, amb el que no es veurà afectada.
- b) Riscos de mercat:
  - Mercat amb un escenari canviant provocat per fusió d'Orange i Más Móvil.



- Tendència del mercat generalitzada d'una alta competència en preus que pot variar 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 Parlem 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 Parlem està avançant en el cablejat propi, així com per a teixir aliances amb altres proveïdors per a si arribés la contingència, tenir alternatives per a obtenir productes i serveis competitius.

- Comunicació de la informació financera

Per a la Societat, la informació financera constitueix un factor determinant tant per a poder desenvolupar les feines de control intern i seguiment operatiu, com per a oferir als accionistes, potencials inversors i a la resta dels '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 es sotmeten i es 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 en cada moment.

- Activitats de monitoratge i supervisió

Les activitats de supervisió tenen com a fi prioritària assegurar-se de 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 organització en cadascun dels processos desenvolupats per la mateixa. 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 per a que 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.

### **3. Entorn de control**

L'adequat control de la Societat 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 Parlem.

Com a aspectes determinants de l'entorn de control del Grup Parlem 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.
- Comissió d'Auditoria sense executius i amb majoria d'independents

- Comissió de Nomenaments i Retribucions amb responsabilitats de proposta i supervisió sobre selecció i retribució de alta direcció
- Estudi de benchmark salarial per a càrrecs directius.

#### **4. 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 28 d'abril de 2021 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 afins a aquests. La formació es proporciona a qualsevol nova incorporació via Moodle susceptible de ser persona vinculada, afectada o iniciada.

#### **5. Avaluació de riscos**

El Grup Parlem 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 l'estratègia del Grup Parlem.

El Grup Parlem segueix els processos de qualitat de l'ISO 9001:2015, obtenint la certificació en el mes de juny 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; i
- 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.

## **6. 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 en 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 bufet Garrigues, el Consell d'Administració i el Director General.

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.

Així mateix, es fa expressa menció que les societats de recent incorporació al Grup Parlem es troben en procés d'integració a aquest motiu pel qual certes activitats de control d'aquest apartat no són aplicable a les mateixes actualment.

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 Parlem disposa dels següents recursos:

### **A. 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 firmes 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.

**Xavier Capellades (Director General):**

Enginyer de Telecomunicacions per La Salle, ha cursat un MBA en el Manhattan College i amb formació executiva al MIT-Sloan School.

Amb una trajectòria de més de dues dècades al món empresarial, compta amb una àmplia experiència global en el sector digital i de telecomunicacions, havent treballat en empreses com Telefónica, Roche o Banc Sabadell, així com a fundador de start-ups innovadores com Nomo o Wututu.

En l'actualitat és membre de la Junta Directiva de Tech Barcelona i del Consell Assessor de l'EAE Business School.

**Michel Soler (Director d'Estratègia Corporativa):**

Llicenciat en Dret i Direcció i Administració d'empreses per ESADE. Durant la seva breu trajectòria s'ha format en diverses tecnologies disruptives (*Blockchain*) i Ecommerce (*The PowerMBA*).

La seva experiència com a analista d'inversions a Inveready i YABA i, la seva passió pels negocis i la tecnologia, el porten a estar involucrat en l'assessorament del creixement i optimització de diferents companyies emergents.

S'uneix a l'equip de Parlem al 2023 per a liderar l'àrea d'Estratègia Corporativa, aportant valor en estratègia, M&A, rondes de finançament, relació amb la borsa i control de gestió, a més de ser membre del Comitè de Direcció i del Consell Assessor.

**Pablo Mancilla (Director Financer Grup Parlem):**

Llicenciat en Econòmiques amb un postgrau en IESE amb més de 30 anys d'experiència tant a nivell directiu com en consells d'administració d'empreses cotitzades i participades per capital risc, enfocat al negoci i habituat a gestionar situacions de crisi.

Va començar la seva carrera com auditor a Ernst&Young i com analista financer a la CNMV. Posteriorment, i després d'un període com analista i controller d'empreses cotitzades participades per l'Agrupació Mútua, va accedir a la direcció financera de la filial immobiliària d'Agrupació Mútua, durant 9 anys, traient-la a cotitzar al Mercat Continu.

Després d'aquest període va dirigir la seva trajectòria a empreses de retail com Equivalenza i La Sirena, on va liderar la reestructuració del balanç, participant en la transformació del negoci com a CFO i com a membre del consell d'administració.

### **Isaac Comajuncosa (Director de Màrqueting):**

Expert en Màrqueting i Ecommerce a nivell internacional amb una sòlida trajectòria transversal dins del sector del retail, tant a nivell estratègic com operacional.

Durant els últims anys ha liderat el creixement de MyProtein, una de les marques líders en nutrició esportiva a nivell global, dins de THG, un dels grups tecnològics multinacionals més rellevant i amb més ràpid creixement del Regne Unit.

A Parlem, té la missió de definir l'estratègia de creixement de la marca als diferents territoris on opera el grup, construint una identitat forta i rellevant que proporcioni un impacte real al mercat. Dins de les seves funcions, es troba la de vetllar per la digitalització i implementació d'una visió omnicanal on el client és el centre de l'estratègia.

### **Mar Datsira (Directora de Recursos Humans):**

Inicia la seva carrera professional de la mà de multinacionals com Accenture mentre atreta per la gestió de persones, decideix complementar els seus estudis jurídics amb formació específica de recursos humans, fet que la porta a endinsar-se al món federatiu treballant a la Federació de Salut Mental de Catalunya a l'àrea de persones i liderant l'àrea de drets.

Continua la seva experiència a l'administració pública on realitza projectes d'orientació professional fins que l'any 2022 atreta pels seus valors torna al sector privat entrant a formar part del Grup Parlem on des del 2023 exerceix les seves funcions com a directora de Recursos Humans.

### **Xavier Granollers (Director Operacions i IT):**

Enginyer Superior en Informàtica i amb un màster en gestió de projectes a més de formacions diverses en intel·ligència artificial i agile.

Acumula una experiència de més de vint anys com a professional en el món online i de desenvolupament. Ha col·laborat en companyies líders en el seu sector com Anuntis, Infojobs, Autoscout i KidsAndUs. Aprofitant l'oportunitat de treballar en entorns multiculturals a diversos països incloent Europa i Amèrica Llatina.

Basant-se en el resultat d'aquest bagatge laboral la seva missió en la companyia és aportar la seva experiència en les àrees d'IT management, sistemes d'informació i donar suport a les activitats i projectes de la resta de les àrees.

### **Jaume Llobet (Director de Finances i Administració):**

Comença la seva trajectòria professional com a auditor a Arthur Andersen & Co. Exerceix a HanesBrand Spain S.A. com a CFO durant un període de

més d'11 anys, sent una peça clau en la transformació de la marca de fabricant a comercialitzadora així com en la transformació mercantil i accionarial del grup.

Posteriorment, atret pel món de les start-ups decideix unir-se a Volta Motorbikes al 2017. La seva experiència en diferents àmbits i la seva proximitat al negoci aporta a Parlem una Direcció Financera estratègica, propera a l'inversor i capaç d'adaptar-se al ritme de creixement i les necessitats del projecte amb la rigorositat del mercat de valors.

#### **Arnau Orriols (Responsable d'Operacions de vendes):**

Enginyer Industrial per la UPC i el Politecnico di Milano, comença la seva trajectòria professional el 2006 com a consultor a Accenture on participa en projectes internacionals, EMEA & APAC principalment.

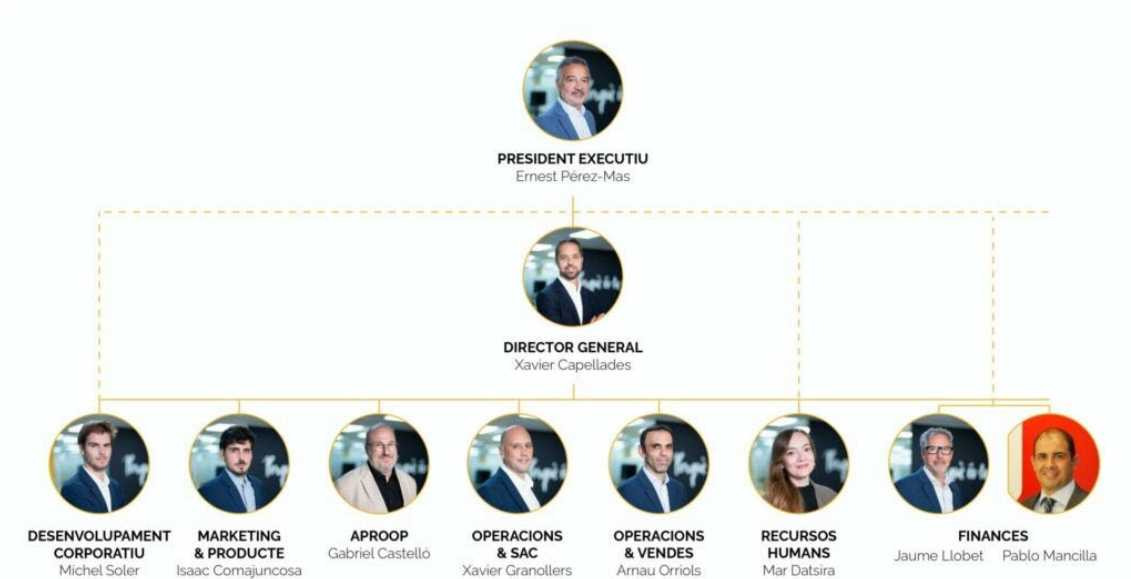
A partir del 2010 comença a desenvolupar-se com a emprenedor fundant, entre altres projectes en l'àmbit de la innovació i la tecnologia, l'operadora Wicat Comunicacions el 2011. Des d'aleshores fins a la seva incorporació al Grup Parlem exerceix com a director General de Wicat.

Aquest llarg bagatge al sector li permet aportar gran experiència i visió estratègica en els àmbits de les operacions de vendes i de desenvolupament de negoci del Grup Parlem.

#### **Gabriel Castelló (Director Territorial d'Aproop):**

Des de l'any 1996 està vinculat al mercat de les telecomunicacions i solucions TIC. Va passar per l'antiga Airtel Mòvil, avui Vodafone, en tots els seus segments de negoci des de 1997 al 2000 (amb el premi al millor executiu Pimes, llevat de l'any 1999). Després, va estar, quasi dos anys com a responsable territorial a l'empresa anglesa Crane Telecommunications. Després de la pionera experiència amb les centraletes IP, quasi tretze anys els va dedicar a BT Global Services, filial de la telefònica britànica a l'Estat espanyol, com a gerent dels canals indirectes de Wholesale, SOHO & SME al territori de la Comunitat Valenciana, la Regió de Múrcia i les Illes Balears.

Aquesta evolució personal i professional li ha donat un gran bagatge en la gestió i motivació d'agents i equips comercials, vendes indirectes, wholesale en general i distribució minorista en particular, experiència que va aplicar des de 2016 fins al 2022 al emprendre el repte professional de captar la xarxa d'agents de Negocis del Grup MásMòvil en la territorial de Llevant i Balears.



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 Financer 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.

## B. Comptabilitat i Sistemes informàtics

La informació comptable i financera es gestiona internament mitjançant Netsuite, 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 Parlem.

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 monitoritzats 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, semestrals 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 General i de la



Comissió d'Auditoria 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...).

### **C. 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 Parlem, sobre la base d'una anàlisi metòdica de diferents variables i inputs.

### **D. 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 la Direcció Financera les encarregades de donar comptes d'aquest seguiment al Consell d'Administració de manera general, podent ser convidats a les sessions celebrades pel Consell d'Administració per a informar en detall del mencionat seguiment del negoci.

### **E. Informació i comunicació**

La Societat considera que la informació constitueix un factor determinant per a poder desenvolupar la feina de control intern. Per a que 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 semestrals 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 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, a la vegada que els controls operatius del negoci s'executen per les àrees funcionals.

La Comissió d'Auditoria, 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 d'Auditoria 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 de comptes de l'Informe al Consell d'Administració sobre els comptes anuals de l'exercici 2023 (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.

## **F. 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, 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 Parlem 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.

## **G. Comissió d'Auditoria**

La Comissió d'Auditoria 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, la presidenta 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.

## **H. Auditoria de comptes**

La Societat té contractats els serveis d'un auditor extern independent, que examina la informació financera de la Societat, del Grup Parlem i de les societats que el conformen. L'auditor audita els comptes anuals i emet una opinió independent sobre aquests. 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 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 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, firma de reconegut prestigi internacional.