



ITXURA BERRIA  
ZAPORE BERA



NUEVA IM  
MISMO SA

13 Inauterriak  
Carnaval

1

EROSKI

# Model d'empresa singular 102-1; 102-2; 102-5; 102-7



**E**ROSKI és el primer grup de distribució minorista de béns i serveis de gran consum de caràcter cooperatiu d'Espanya i operador de referència a les regions de Galícia, el País Basc, Navarra, Catalunya i les Balears. La societat matriu del grup és la cooperativa de consum EROSKI, S. Coop., la qual uneix una triple condició: és una empresa de distribució, una organització de consumidors i un projecte cooperatiu en el qual els consumidors i consumidores, així com els treballadors i treballadores, comparteixen protagonisme i sobirania.

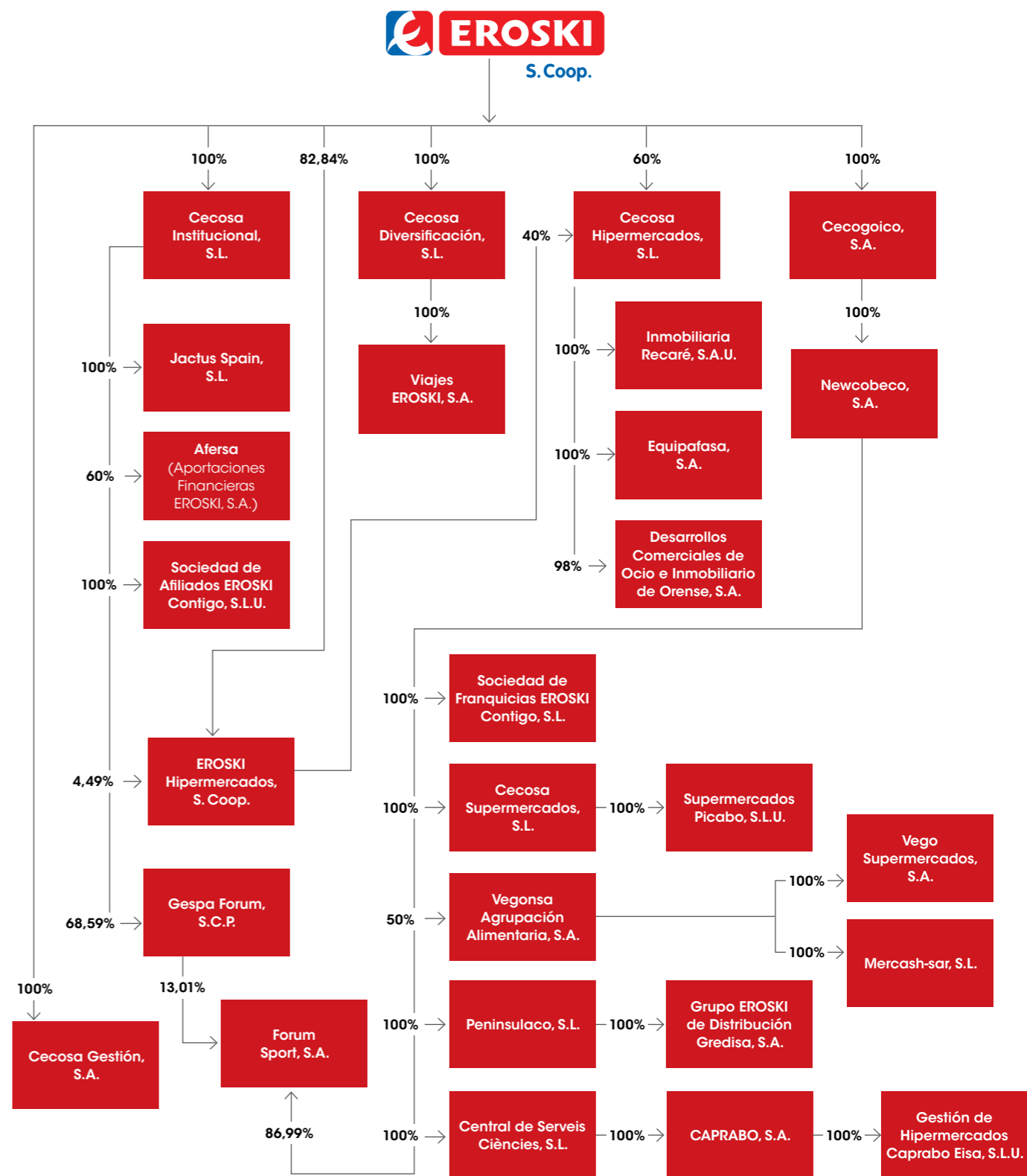
EROSKI va néixer fa 50 anys, quan set petites cooperatives de consum es van unir amb l'objectiu d'aconseguir

productes de qualitat a bon preu i defensar els drets dels consumidors i consumidores. Des d'aleshores, hem mantingut la nostra estratègia empresarial alineada amb aquesta finalitat, gràcies a assegurar un vincle efectiu entre l'estratègia de l'entitat i les demandes de treballadors i consumidors en general.

Actualment, el desenvolupament i la gestió de la xarxa comercial dels nostres negocis es fan a través de la cooperativa i de les altres 27 societats que en depenen i que formen el Grup EROSKI, i que són les que consoliden els estats financers. El llistat d'aquestes societats es pot consultar al capítol 8 de Transparència d'aquesta memòria.



Organigrama de les 28 societats del Grup EROSKI i percentatge de participació d'EROSKI, S. Coop. en tancar l'exercici 2019



## Missió, visió i valors 102-16

### La nostra missió

Oferir a la societat béns i serveis que millorin la qualitat de vida, la salut i el benestar dels consumidors i consumidores en les millors condicions de qualitat, informació i preu, amb el compromís de fomentar la pràctica d'un consum sostenible.

### La nostra visió

- 1 Integrar les necessitats i demandes dels consumidors en la nostra estratègia comercial per fer que les nostres botigues siguin les seves preferides.
- 2 Posar els treballadors i les treballadores al centre de la nostra activitat: busquem generar ocupació sostenible i de qualitat.
- 3 Treballar per obtenir uns beneficis que ens permetin generar més riquesa i distribuir-la de manera solidària.
- 4 Integrar en l'estratègia un ferm compromís amb la salut, el benestar i el desenvolupament sostenible de la societat. D'aquesta manera, volem:

- Aportar solucions satisfactòries a la clientela mitjançant la innovació permanent.
- Crear un projecte i un model d'empresa integradora de persones.
- Promoure el desenvolupament personal i professional de la plantilla.
- Assolir posicions de lideratge en el mercat espanyol.
- Obtenir els beneficis que permeten un creixement generador de riquesa.
- Potenciar l'economia de l'entorn en el qual operem treballant amb proveïdors locals.
- Comprometre'ns en la defensa dels consumidors i consumidores.
- Promoure el respecte i la gestió favorables al medi ambient.
- Contribuir a la millora de la comunitat en la qual actuem.

### Els nostres valors

A EROSKI són cinc els valors que defineixen el nostre projecte empresarial i la manera de relacionar-nos amb les persones i l'entorn en el qual desenvolupem la nostra activitat:

#### Cooperació

A Eroski, els treballadors i treballadores són protagonistes, no només a la cooperativa, de la qual també són propietaris, sinó en totes les societats, a través del seu compromís amb l'organització.

#### Participació

Incorporem l'opinió dels consumidors en la nostra estratègia a través de la seva participació en la cooperativa i de l'escolta activa als nostres clients.

#### Responsabilitat social

Contribuim al benestar de la comunitat en la qual actuem, incidint en el seu desenvolupament social, cultural i econòmic a través de la distribució solidària de la riquesa.

#### Innovació

Pensem que la renovació permanent en qualsevol àmbit de la nostra actuació és necessària per al progrés empresarial i per adaptar-nos a les expectatives que la nostra activitat genera en la societat i en els consumidors.

#### Compromís

Integrem en el nostre dia a dia la defensa de la salut i la seguretat dels consumidors a través d'una oferta de productes sans, segurs i saludables, mitjançant una informació transparent, útil i completa. Alhora, treballem per reduir els impactes ambientals negatius que genera la nostra activitat.

## Compromís amb la salut i la sostenibilitat 102-12

A EROSKI, des que vam néixer fa 50 anys, hem mantingut el compromís amb una alimentació de qualitat, augmentant constantment les nostres exigències per oferir un producte més sostenible i satisfer les necessitats dels nostres consumidors.

En un context en què els impactes de la nostra activitat assoleixen una dimensió no només local sinó també global, considerem important alinear els nostres compromisos com a companyia amb els 17 Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS), aprovats el 2015 per les Nacions Unides, i treballar conjuntament amb la resta d'agents econòmics, socials i mediambientals. Per aquest motiu vam ser membres fundadors del Pacte Mundial, una iniciativa internacional proposada per les Nacions Unides el 2002 i amb la qual anualment renovem el nostre compromís, que promou la implantació de 10 principis universalment acceptats per fomentar la responsabilitat social

empresarial en les àrees de drets humans i empresa, normes laborals, medi ambient i lluita contra la corrupció en les activitats i l'estratègia de negoci.

Amb el mateix esperit, i coherents amb el nostre propòsit fundacional, a la nostra organització vam incorporar de manera integral aquests principis de desenvolupament sostenible, alineant els plans estratègics i de gestió amb l'objectiu de reduir i mitigar els impactes negatius i promocionar els positius. Per això el 2018 vam elaborar, en col·laboració amb més de 7.800 persones, els 10 Compromisos d'EROSKI per la Salut i la Sostenibilitat, que han esdevingut el nostre nord i el full de ruta per atendre adequadament les demandes i les expectatives dels consumidors i de la societat, i als quals, el 2019, s'hi ha sumat també CAPRABO.



### Un compromís amb la salut i la sostenibilitat que té premi

#### Premis a la Innovació Alimentària a Euskadi - BTEM 2019

EROSKI ha estat guardonada amb els Premis a la Innovació Alimentària a Euskadi (BTEM 2019), organitzats per AZTI i el Clúster d'Alimentació d'Euskadi, en la categoria d'innovació en mercats, en considerar-la pionera en l'aposta per la salut, la sostenibilitat i el producte local.

#### Premis CORRESPONSABLES

La Fundación Corresponsables ha atorgat enguany a EROSKI el reconeixement com a finalista en els X Premis Corresponsables en la categoria de grans empreses i fundacions d'empresa, gràcies a la seva iniciativa "Estratègia empresarial en Salut i Sostenibilitat, 10 compromisos".

## Avenços destacats en els nostres 10 Compromisos per la Salut i la Sostenibilitat

| Compromisos en Salut i Sostenibilitat   | Avenços destacats 2019  | Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS) |
|---|---|---|
| <p><b>1 Ens impliquem en la seguretat alimentària</b></p> <p>Estem compromesos amb la seguretat alimentària, a través d'un pla de qualitat preventiu, el control de la traçabilitat dels productes i el manteniment de la cadena de fred dels frescos.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 20.141 controls analítics de productes i serveis.</li> <li>▶ 341 auditories a proveïdors.</li> <li>▶ 1.703 auditories a punts de venda i plataformes.</li> </ul>   |   |
| <p><b>2 Promovem una alimentació equilibrada</b></p> <p>Promovem el consum dels aliments que necessitem per a una alimentació equilibrada, reduïm nutrients el consum excessiu dels quals és perjudicial per a la salut en els productes de les nostres marques i millorem la qualitat dels seus greixos saturats.</p>                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 104 productes de marca pròpia reformulats per millorar el seu perfil nutricional.</li> <li>▶ 64 productes de marca pròpia reformulats per eliminar el greix de palma o coco dels seus ingredients.</li> </ul>  |   |
| <p><b>3 Prevenim l'obesitat infantil</b></p> <p>Treballem per prevenir l'obesitat infantil, promovent i facilitant una alimentació equilibrada per a la infància, prioritzant la qualitat nutricional dels nostres productes infantils i formant dos milions d'infants i les seves famílies en hàbits de vida saludable per al 2025.</p>              | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 442.677 escolars i les seves famílies formats el 2019 a través del nostre Programa Educatiu en Alimentació i Hàbits Saludables (PEAHS).</li> </ul>   |   |
| <p><b>4 Atenem les necessitats nutricionals específiques</b></p> <p>Treballem perquè les persones amb necessitats específiques trobin a les nostres botigues tot allò que necessiten per a la seva alimentació, ampliant la diversitat de l'oferta i oferint alternatives, com ara el nostre servei d'encàrrecs a la nostra botiga <i>online</i>.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 3.000 productes sense gluten a les nostres botigues, més de 550 de les nostres marques.</li> <li>▶ 1.630 socis de les Associacions de Celiacs d'Euskadi i la Rioja s'han beneficiat d'un 20% de descompte en 200 productes específics sense gluten.</li> </ul>   |   |
| <p><b>5 Afavorim un consum responsable</b></p> <p>Facilitem una alimentació sostenible reduint l'impacte ambiental dels nostres processos, botigues i productes. A més, promovem els productes ecològics i els que provenen de processos de producció més sostenibles, així com la reducció d'additius artificials i el benestar animal.</p>          | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 18% reducció en emissions de CO<sub>2</sub> el 2019 respecte de l'any anterior, el 34% menys respecte del 2017.</li> <li>▶ +90 envasos i embalatges ecodissenyats, i reducció de +100 tones de plàstic a l'any.</li> <li>▶ 6.748 tones d'aliments donades a entitats socials com a part del nostre programa Malbaratament zero.</li> </ul> |   |

# 10 com promisos

saludables sostenibles

| Compromisos en Salut i Sostenibilitat   | Avenços destacats 2019  | Objectius de Desenvolupament Sostenible (ODS) |
|---|---|---|
| <p><b>6 Oferim més productes locals</b></p> <p>Contribuïm al desenvolupament de l'entorn social i econòmic de les nostres botigues i promovem la cultura i el desenvolupament local a la comunitat a través d'esdeveniments gastronòmics, visites a les instal·lacions de producció i col·laboració en les festes més arrelades i tradicionals.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 21.907 productes locals oferts en col·laboració amb 2.493 petits productors locals.</li> <li>▶ 10 milions d'euros destinats a accions socials en els entorns en què operem.</li> </ul>   |   |
| <p><b>7 Facilitem menjar bé a bon preu</b></p> <p>Millorem els preus en els productes necessaris per dur una alimentació equilibrada i responsable, i desenvolupem propostes d'estalvi personalitzades per als nostres socis/es clients/es.</p>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 308 milions d'euros d'estalvi transferit als nostres clients a través d'ofertes, promocions i altres campanyes.</li> </ul>   |   |
| <p><b>8 Actuem des de l'escolta, amb claredat i transparència</b></p> <p>Actuem de manera clara i transparent, comptant sempre amb la participació de socis, treballadors i clients, així com d'altres grups d'interès. A més, busquem la màxima claredat i transparència en la informació que ofereixen els nostres envasos.</p>                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 15.786 socis clients han participat en exercicis d'escolta.</li> <li>▶ 100% productes de marca pròpia amb l'etiquetatge nutricional avançat Nutri-Score a la botiga, 773 en el mateix envàs.</li> <li>▶ El 100% de les receptes dels plats saludables proposades han inclòs la valoració del Nutri-Score.</li> </ul> |   |
| <p><b>9 Tenim cura de nosaltres com a treballadors</b></p> <p>Promovem la formació en matèria de salut, benestar i consum responsable amb l'objectiu de millorar la qualitat de vida dels nostres treballadors i treballadores, oferint formació, assessorament, activitats, programes i eines per a la nostra plantilla i les seves famílies.</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ +600 treballadors d'EROSKI han participat en les 14 accions de formació sobre alimentació equilibrada i salut que s'han dut a terme.</li> <li>▶ 191.938 hores de formació en total a les persones treballadores.</li> </ul>  |   |
| <p><b>10 Impulsem un estil de vida més saludable</b></p> <p>Impulsem la informació de qualitat sobre salut i sostenibilitat a través de canals com la revista CONSUMER EROSKI i <a href="http://www.consumer.es">www.consumer.es</a>. A més, disposem del nostre programa d'assessorament personalitzat per a socis del Club EROSKI.</p>            | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ +45 milions de visites a <a href="http://www.consumer.es">www.consumer.es</a>.</li> <li>▶ +32.000 socis clients han participat activament en reptes relacionats amb una alimentació saludable.</li> <li>▶ +28.000 socis clients han rebut els informes mensuals d'EKILIBRIA.</li> </ul>                              |   |

## Fundació EROSKI

Per materialitzar les accions en favor de la sostenibilitat, destinem un mínim del 10% dels nostres beneficis al Fons de Contribució Obligatòria per a Educació i Promoció Cooperativa i altres fins d'interès públic (COFIP). Aquests recursos econòmics es canalitzen a través de la Fundació EROSKI, constituïda el 1997, que desenvolupa la seva activitat segons quatre grans eixos d'activitat.

Per articular aquests eixos, la Fundació compta amb un equip tècnic multidisciplinari que promou accions en fa-

vor dels consumidors i consumidores, fa campanyes de divulgació, edita revistes i guies, ofereix beques i ajudes, i col·labora amb organitzacions socials. El Patronat de la Fundació garanteix que el Pla d'Actuació definit anualment es desenvolupi sota els principis d'imparcialitat, independència, transparència, eficiència i responsabilitat.

Entre altres línies estratègiques i programes, la Fundació gestiona i promou el programa de l'Escola d'Alimentació o la publicació *CONSUMER EROSKI*.



# Acompliment econòmic 102-7; 201-1; 201-4; 203-1; 203-2; 413-1

**P**er a EROSKI, el 2019 ha estat un any notable. A més de celebrar el 50è aniversari, ha tancat un bon acord de refinançament, ha assolit un alt percentatge de renovació de la seva xarxa comercial al model "amb tu" i ha fet notables avenços en projectes relacionats amb la salut i la sostenibilitat. A finals de juliol del 2019, EROSKI va formalitzar la signatura de reestructuració del seu deute financer amb les entitats bancàries. L'acord va suposar el suport de la banca al projecte i al pla de negoci d'EROSKI, que li dona cobertura financera fins al 2024. Això permetrà al grup afrontar els reptes definits en el seu pla de negoci amb les necessitats financeres cobertes i sense obligació de fer desinversions.

L'evolució del negoci ha estat satisfactòria en termes d'activitat, però especialment notable en termes de benefici operatiu, que, tot creixent substancialment respecte a l'any anterior, confirma la tendència de millora que s'està evidenciant els darrers anys. Aquesta tendència permet a EROSKI afermar-se i donar continuïtat als seus plans de millora de l'eficiència de l'empresa.



Compte de resultats del Grup EROSKI (dades en milers d'euros)

| Valor econòmic directe generat i distribuït  | 2019             | 2018             | 2017             |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>Ingressos ordinaris</b>   | <b>4.835.650</b> | <b>4.959.925</b> | <b>5.035.577</b> |
| Vendes netes en distribució  | 4.584.227        | 4.698.075        | 4.792.066        |
| Altres ingressos sense rendiment de venda d'immobilitzat   | 251.423          | 261.850          | 243.511          |
| <b>Benefici operatiu (abans de deterioraments, resultats de venda d'immobilitzat i activitats no corrents)</b> | <b>193.840</b>   | <b>163.617</b>   | <b>137.367</b>   |
| Deteriorament, resultat de venda d'immobilitzat i actius no corrents   | -162.602         | -42.883          | -20.848          |
| <b>Benefici abans de financers i impostos</b>  | <b>31.238</b>    | <b>120.733</b>   | <b>116.519</b>   |
| Resultat financer  | 57.526           | -114.513         | -64.631          |
| Participació en beneficis/pèrdues de les inversions aplicant mètode de participació                            | 1.436            | 1.712            | 3.677            |
| Impost sobre els guanys  | -45.028          | -2.923           | -32.106          |
| Benefici net per activitats interrompudes  | 0                | 0                | 9.754            |
| <b>Resultat de l'exercici</b>  | <b>45.173</b>    | <b>1.586</b>     | <b>33.213</b>    |

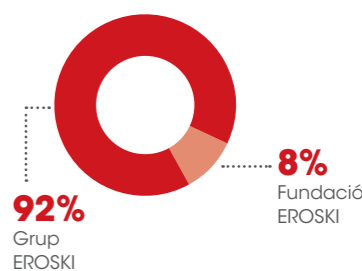
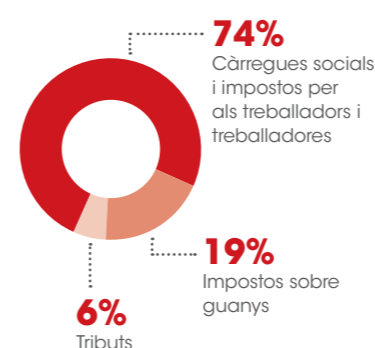
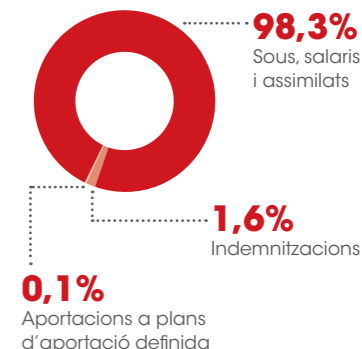
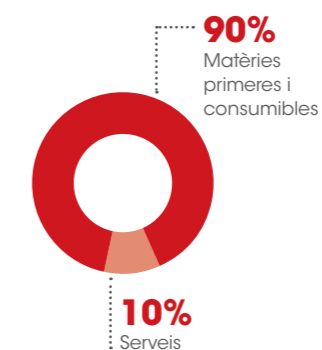
## Generem riquesa en el nostre entorn

**A** EROSKI no només repartim els beneficis generats a través de la nostra activitat empresarial entre les sòcies i els socis treballadors de la cooperativa i amb la resta de societats del grup, sinó que, a més, generem riquesa directament als diversos actors de la nostra cadena de valor:

- Als nostres treballadors, a través de les compensacions pel seu esforç i altres aportacions.
- A l'Estat, a través de contribucions socials, impostos, aportacions sobre guanys i altres tributs.
- A la societat, a través de les activitats amb finalitat social del Grup i la Fundació EROSKI, i les accions per a la protecció mediambiental que desenvolupem.

- Als nostres clients a través d'ofertes personalitzades, campanyes i promocions.
- A les nostres empreses proveïdores a través de les compres per la nostra relació comercial i la nostra política de compres i aprovisionament, que cerca impulsar un sector agroalimentari sostenible.

### Creació de valor en el nostre entorn



# Governança 102-18; 102-30; 102-31; 102-33;

## Model de gestió del Grup EROSKI

Les societats del Grup s'acullen a les directrius de govern corporatiu de la matriu EROSKI, S. Coop., que, en ser una cooperativa de consum, té una naturalesa molt particular, caracteritzada pel fet que tant consumidors i consumidores com treballadors i treballadores participen en la gestió i la presa de decisions de l'organització. L'única societat que té un model de governança diferent en algunes qüestions, tot i que molt similars i consensuades amb el Grup, és VEGALSA-EROSKI, en ser una societat en la qual EROSKI només té una participació del 50%.

EROSKI es vertebrava a través de dues comunitats: 1.228.830 sòcies i socis de consum (un 4,96% més que el 2018, amb 58.027 noves sòcies i socis consumidors), persones amb una consciència especial sobre la seva naturalesa consumidora que decideixen implicar-se en la cooperativa, i 9.258 sòcies i socis de treball (8.019 d'EROSKI, S. Coop.),

dels quals 313 són nous socis del 2019, que aporten capital i el seu treball com a part del seu compromís amb l'organització.

Per a la gestió de tots dos col·lectius, ens hem dotat dels estatuts i les normatives corresponents, que en regulen l'organització a través d'una estructura pròpia.

El govern corporatiu, la gestió i la representació d'EROSKI, S. Coop. corresponen al Consell Rector. Els Estatuts Socials estableixen les incompatibilitats dels membres del Consell Rector i la Direcció, i es poden consultar al web corporatiu (<https://www.eroski.es/gobierno-corporativo>). Al seu torn, la Comissió de Nomenaments i Retribucions vetlla perquè reuneixin els criteris d'idoneïtat establerts, s'encarrega d'evitar els conflictes d'interessos i té en compte les qüestions de diversitat de gènere.

### Consell de Direcció

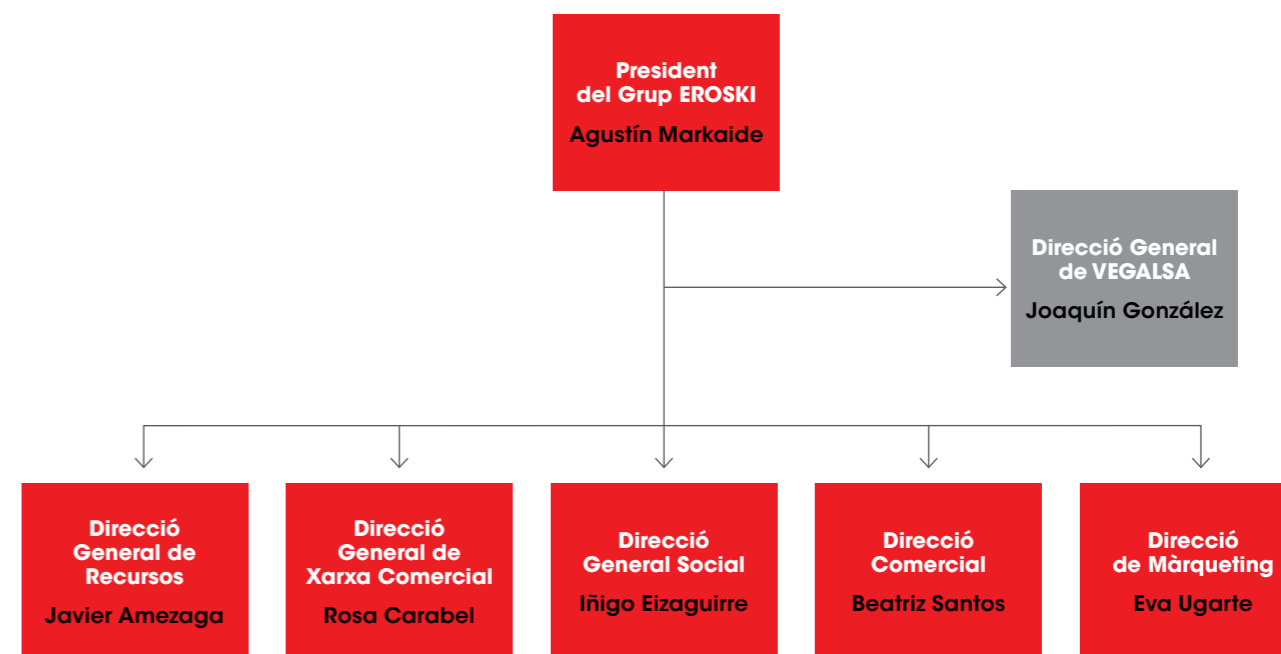


|   |  |                                      |   |  |  |
|---|--|--------------------------------------|---|--|--|
| <b>Javier Amézaga</b><br>Director de Recursos | <b>Eva Ugarte</b><br>Directora de Màrqueting | <b>Agustín Markaide</b><br>President | <b>Rosa Carabel</b><br>Directora de Xarxa | <b>Iñigo Eizaguirre</b><br>Director Social | <b>Beatriz Santos</b><br>Directora Comercial |
|---|--|--------------------------------------|---|--|--|

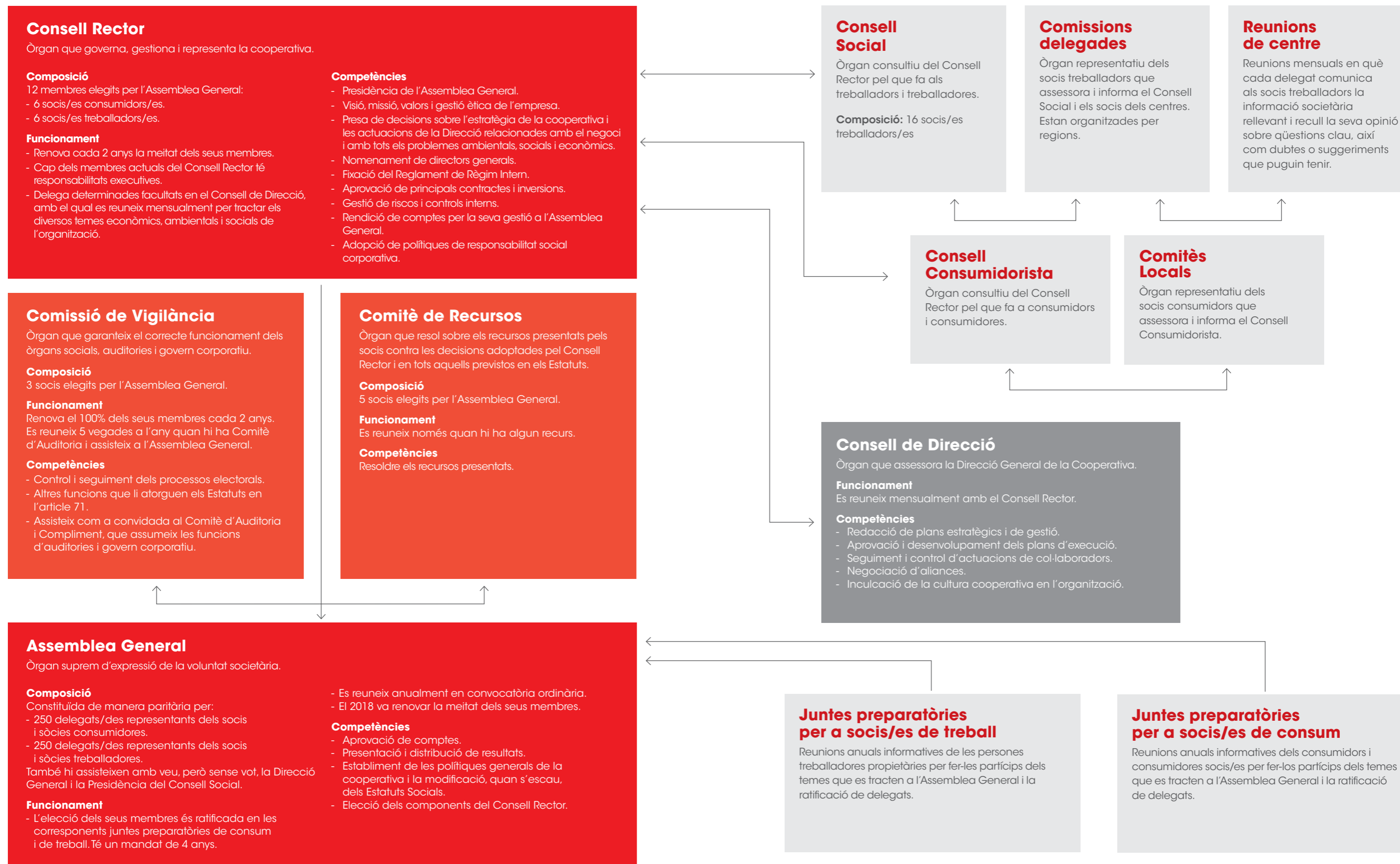
### Consell Rector



| Membres  |  | Vocals  |   |
|--|--|---|---|
| <b>Leire Mugerza Gárate</b><br>Sòcia consumidora (independent), presidenta       | <b>Oskar Goitia Zubizarreta</b><br>Soci consumidor (independent) | <b>Lander Beloki Mendizabala</b><br>Soci consumidor (independent) | <b>Iñigo Arias Ajarrista</b><br>Soci treballador                  |
| <b>Edorta Juaristi Altuna</b><br>Soci treballador, vicepresident                 | <b>Nerea Esturo Altube</b><br>Sòcia treballadora                 | <b>Gonzalo Loro Periañez</b><br>Soci consumidor (independent)     | <b>M.ª Asunción Bastida Sagarazu</b><br>Sòcia treballadora        |
| <b>Sonia Ortubai Balanzategui</b><br>Sòcia consumidora (independent), secretària | <b>Cristina Gaínza Salinas</b><br>Sòcia treballadora             | <b>Ana Isabel Zariquiegui Asiaín</b><br>Sòcia treballadora        | <b>Eduardo Herce Susperregui</b><br>Soci consumidor (independent) |



**Estructura de govern a EROSKI, S. Coop.**





## Gestió ètica i responsable

Per assegurar que les activitats i les relacions d'EROSKI es fan de manera honesta i ètica, comptem amb un Codi de Conducta comunicat als nostres treballadors, socis i proveïdors, i a disposició de tots els grups d'interès a la nostra web corporativa. Pel que fa a les sancions, comptem amb el Reglament de Règim Intern d'EROSKI, S. Coop, que s'aplica a tot el Grup.

Per vetllar per la reputació i la credibilitat de la nostra organització, evitem activitats desalineades amb els nostres interessos, complim les normes que hem establert, col·laborem amb les autoritats competents, fem bon ús dels actius de l'organització i rebutgem pagaments, obsequis i atencions indegudes.

EROSKI disposa de canals i mitjans confidencials per consultar o notificar qualsevol qüestió relacionada amb el Codi i el seu procediment. Així, hi ha una adreça de correu electrònic, un telèfon i un formulari de lliurament via postal. El responsable de l'Oficina de Compliment, a través de l'OCI (Òrgan de Control Intern), és la persona designada pel Comitè d'Auditoria i Compliment del Consell Rector per rebre, canalitzar, fer seguiment, informar i documentar aquestes notificacions i consultes. El Comitè d'Auditoria supervisa el funcionament dels procediments establerts en la recepció de les consultes i notificacions, i valida la resposta que s'hi dona.

### Lluita contra la corrupció i el blanqueig de capitals 205-1

Les actuacions dutes a terme en matèria d'anticorrupció i contra el blanqueig de capitals s'emmarquen en la implantació de la política de *Compliance* per part de Grup EROSKI. Des de l'any 2017 disposem d'un Pla de Prevenció de Riscos Penals en el qual s'estableix el disseny de la política preventiva i es defineixen les mesures de control intern que s'han d'implantar. Per fer-ho, s'ha elaborat un Manual de Prevenció de Riscos Penals, que inclou:

- El detall de les situacions de risc que eventualment pugui haver d'afrontar el Grup.
- L'establiment dels protocols d'actuació davant d'operacions que comportin un potencial risc delictiu.
- La formulació de les recomanacions necessàries per al disseny d'una política eficaç de prevenció de delictes, on també es defineix el model de delegació i control del Grup pel que fa a la notificació d'incidències, la implantació de mesures o la millora de les que ja estan establertes, i la comunicació de conductes delictives al Consell d'Administració.

Per complir les obligacions en matèria de *Compliance* disposem de l'Òrgan de Control Intern. Compta amb l'auxili de l'Oficina de *Compliance*, que s'encarrega de la gestió i la implantació del Pla de Prevenció de Riscos Penals.

Adicionalment, per donar compliment a les recomanacions del SEPBLAC, autoritat supervisora en matèria de prevenció del blanqueig de capitals, i a l'obligació de la implantació de polítiques en matèria de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme, durant el 2019 s'ha dut a terme:

- 1. Una avaluació del risc de blanqueig** determinant els riscos reals per l'activitat econòmica que desenvolupa el Grup EROSKI, els productes que comercialitza i els clients amb qui contracta. Els riscos, així com les mesures i les polítiques necessàries per abordar-los, s'han reflectit en un Informe d'Autoavaluació del Risc. Les principals àrees de risc localitzades a l'àrea de negoci de Supermercats, Hipermercats i Viatges EROSKI han estat les compres realitzades en punts de venda per part de clients en curts terminis de temps, de manera habitual i constant, i en els quals cada compra no supera l'import de 2.500 € en efectiu per a una posterior revenda del producte; i en l'àrea de negoci de Desenvolupament el risc més gran són les transaccions de vendes d'actius immobiliaris amb clients estrangers.
- 2. Nomenament d'un representant davant el SEPBLAC.**
- 3. Elaboració d'un manual intern en matèria de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme** on es recullen, entre altres, les polítiques i els procediments adequats que s'han d'implantar en el Grup en prevenció del blanqueig (diligència deguda, informació, conservació de documents, gestió de riscos, detecció d'operacions sospitoses, establiment d'un pla de formació personal en formació del risc del negoci, etc.).

### Gestió d'impactes i riscos 102-15; 102-30; 02-31

La identificació, l'avaluació i la gestió dels impactes, els riscos i les oportunitats de caràcter econòmic, ambiental i social corresponen principalment al Comitè d'Auditoria i Compliment, i a l'Òrgan de Control Intern d'EROSKI, S. Coop, que s'encarreguen d'informar puntualment el Consell Rector, que és, en darrer terme, l'òrgan responsable de vetllar pel compliment de les normes internes relatives a la gestió de tots els riscos que puguin amenaçar l'organització.

A més, la companyia disposa d'un Pla de Prevenció de Riscos Penals, que es revisa anualment i en el qual s'identifiquen els delictes que comptarien amb una major probabilitat de ser comesos dins de les activitats desenvolupades en el Grup EROSKI. L'abast d'aquest pla és el Grup EROSKI (el 2019 s'hi han inclòs Forum Sport i Viatges EROSKI), amb excepció de VEGALSA-EROSKI, que en té un de propi.

En aquest Pla s'hi assenyalen els departaments o les àrees que estarien més afectats per la seva potencial comissió,

## El nostre Codi Ètic

El nostre Codi Ètic és l'eix de la gestió diària, que, en la pràctica, es correspon amb les següents línies d'actuació:

### Incloure

la gestió ètica entre els objectius principals de la Direcció.

### Assumir i contribuir

a la millora contínua dels nivells de responsabilitat social indicats en la legislació.

### Verificar

a través d'indicadors la conducta ètica de l'organització per definir les àrees d'activitat que requereixen una millora.

### Fixar objectius

de millora en la gestió ètica, i elaborar i adoptar plans per assolir-los.

### Formar i informar

adequadament totes les persones involucrades en l'aplicació del sistema de gestió i promoure l'adopció de bones pràctiques de responsabilitat social.

### Informar

adequadament els proveïdors i subcontractistes sobre el Codi Ètic adoptat, i crear mecanismes per a la transferència del coneixement sobre la responsabilitat social.

### Atendre

les parts interessades externes (consumidors, comunitats de veïns, Administració, clients, proveïdors, etc.) que indaguin sobre el nostre comportament social.

### Comunicar

a la societat, de manera oberta i eficaç, el nostre Codi Ètic, les seves normes i el compliment dels objectius.

les actuacions que farien infringir la regulació i les mesures de prevenció que s'han d'implantar per part dels grups de risc, així com els processos de monitoratge que es desenvoluparan per inspeccionar-los o acreditar-los. En aquest sentit, en relació amb els delictes contra els recursos naturals i el medi ambient, es preveuen determinades actuacions de risc que podrien ser dutes a terme per diversos departaments d'EROSKI, així com les mesures de prevenció per evitar-les, i els controls específics implantats, que, bàsicament, consten de sistemes de *reporting* entre els diferents òrgans del Grup. A més, comptem amb una pòlissa de responsabilitat ambiental, que té un límit agregat anual per a totes les cobertures de 10 milions d'euros i un límit per sinistre per a totes les cobertures de 5 milions d'euros.

En aquest context preventiu, anualment el Consell Rector també fa una anàlisi profunda dels riscos corporatius en general. A l'Informe Anual de Govern Corporatiu (apartat E), disponible a la pàgina web d'EROSKI, s'aporta informació sobre els riscos (abast del sistema de gestió de riscos, òrgans responsables del sistema de gestió de riscos, riscos materialitzats en l'exercici, etc.).

## Model de gestió de VEGALSA-EROSKI

Tal com s'ha indicat prèviament, Vegonsa Agrupación Alimentaria, S.A. (VEGALSA), en ser una societat en la qual EROSKI només té una participació del 50%, disposa d'un model de governança diferent en algunes qüestions, tot i que molt similars i consensuades amb el Grup.

El president del Consell d'Administració de Vegonsa Agrupación Alimentaria, S.A. és Javier Amezaga, director general de Recursos d'EROSKI. El Consell d'Administració, òrgan superior de la presa de decisions de VEGALSA-EROSKI, es reuneix mensualment en sessió ordinària. Autoritza decisions relatives a obertures, tancaments i trasllats d'establiments comercials, inversions superiors a determinades quantitats (reglament), canvis en l'equip directiu, etc., i anualment marca les directrius per a l'elaboració del Pla de Gestió (objectius qualitius) i dels pressupostos econòmics anuals.

El Consell d'Administració, en l'escriptura de constitució, delega en la Direcció General decisions adequades a aquest càrrec, amb vista al bon funcionament de l'empresa, exceptuant aquelles que són indelegables. Així mateix, el Consell d'Administració ha concedit apoderaments a alguns directius per a l'exercici de determinades funcions.

El director general de VEGALSA-EROSKI és Joaquín González, qui, juntament amb la resta de direccions, es reuneix quinzenalment en el Comitè de Direcció per tractar assumptes d'importància per a la societat, tant si són previstos com sobrevinguts en el curs de l'activitat, per tal de prendre decisions i fer-ne el seguiment.

El Consell Intern és l'òrgan que decideix quins projectes i assumptes es presenten a través del director general al Consell d'Administració, i el Comitè d'Inversions analitza l'adequació de les inversions als objectius empresarials i els Plans Via de rendibilitat o eficiència.

### Gestió ètica i responsable a VEGALSA-EROSKI

A VEGALSA-EROSKI també comptem amb un òrgan, el Comitè de Compliment, encarregat de controlar el compliment del Codi Ètic, les polítiques i els procediments. Està format per tres membres: el director del Departament de Persones, el director de l'Àrea Corporativa i un advocat extern, amb el suport funcional de la secció de Compliment del Departament Jurídic.

Així mateix, també disposem d'un canal de denúncia, a través de correu electrònic, telèfon i formulari en paper, per recollir totes aquelles denúncies del personal que tingui indicis o sospites que s'hagi comès algun delictes o s'hagi vulnerat allò establert en el Codi Ètic o en les polítiques de compliment, i poder posar-ho en coneixement de l'organisme intern designat per a això.

A VEGALSA-EROSKI disposem de sis polítiques de compliment: privacitat i confidencialitat, anticorrupció, conflicte d'interessos, compres i contractacions, donacions i patrocinis, i atencions i regals. Pel que fa a aquesta última matèria, durant el 2019 s'ha aprovat i publicat el Procediment i Registre de Regals i Atencions.

### Gestió d'impactes i riscos

En el marc del control intern de l'empresa, VEGALSA-EROSKI compta amb dos sistemes de gestió de riscos: el Sistema de Gestió de Riscos Corporatius i el Programa de Prevenció i Control de Delictes-Riscos Penals (Compliance). Tots dos funcionen de manera independent, però paral·lela i coordinada. Tenen la seva pròpia estructura de gestió i control, amb sengles òrgans creats per a això, tot i que la responsabilitat màxima i la decisió final recauen en el Consell d'Administració. Aquests òrgans són el Comitè d'Anàlisi de Riscos (CAR), que s'encarrega dels riscos corporatius, i el Comitè de Compliment, que gestiona els riscos penals.

Amb la periodicitat marcada en cada cas, en el Consell d'Administració es valoren i s'aporten qüestions per incloure-les tant en el Sistema de Gestió de Riscos Corporatius com en el Pla de Compliment, i s'aporten opinions sobre el rellevament de determinats impactes i la freqüència amb què s'ha d'informar. El Consell d'Administració ha validat tant l'elaboració com la gestió de tots dos sistemes. Així mateix, el Consell d'Administració ha aprovat les normes i la metodologia que han de seguir els processos de diligència deguda. En el Manual de Prevenció i Control de Delictes s'inclou un protocol de presa de decisions que hauran de tenir en compte tots els òrgans amb poder de decisió i funcions en la formació de la voluntat societària.

El Comitè d'Anàlisi de Riscos reporta dues vegades a l'any el Consell d'Administració, i el Comitè de Compliment un cop a l'any, on fa un descàrrec dels riscos i informa de les qüestions d'interès. La Secció de Compliment del Departament Jurídic fa dos descàrrecs anuals, previs al del Comitè de Compliment, al qual informa sobre qualsevol anomalia detectada.

### Consell d'Administració de Vegonsa Agrupación Alimentaria, S.A.

- Javier Amezaga (president)
- Rosa M.ª Carabel (vocal)
- Jorge González (vocal)
- José Alonso (vocal)



### Codi Ètic de VEGALSA-EROSKI

El Codi Ètic recull els principis ètics i els valors que apliquem en tots els àmbits de la nostra activitat i es complementa amb les polítiques de compliment i els procediments corresponents.

1

**Legalitat:** estricta compliment de la Llei i de la normativa interna.

2

**Compromís** amb la salut i la seguretat de les persones.

3

**Màxim respecte,** equitat i dignitat en el tracte a empleats, col·laboradors, socis, competidors i tercers vinculats a la societat.

4

**Criteris objectius** en la selecció i promoció dels treballadors.

5

**Transparència,** objectivitat i professionalitat en el desenvolupament de les activitats i les relacions amb els grups d'interès.

6

**Ús racional** i adequat de tots els recursos, salvaguardant els actius de la societat.

7

Intimitat, **protecció de dades** i informació confidencial.

8

**Compromís** amb el medi ambient.