

INFORME SOBRE OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

I. Introducción

El Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas, aprobado por la Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV) el 18 de febrero de 2015, incluye como Recomendación nº 6, la elaboración de una serie de informes y su publicación en la web corporativa con antelación suficiente a la celebración de la Junta General Ordinaria. Uno de los informes que se recomienda elaborar y publicar es un Informe de la Comisión de Auditoría sobre operaciones vinculadas.

En consecuencia la Comisión de Auditoría y Cumplimiento de Telepizza Group, S.A. formula el presente Informe Anual sobre operaciones vinculadas, basado en la información contenida en las Cuentas anuales de la sociedad, que fueron formuladas por el Consejo de Administración, con fecha 22 de febrero de 2017, al objeto de su publicación en la web: www.telepizza.com.

II. Normativa aplicable

El informe se formula en aplicación a lo establecido en las siguientes normas:

- El artículo 529 de la Ley de Sociedades de Capital (LSC) y el artículo 6, apartado (t) del Reglamento del Consejo de Administración de Telepizza Group, S.A. que atribuyen con carácter indelegable al Consejo de Administración, previo informe de la Comisión de Auditoría y Cumplimiento, la aprobación de las operaciones que la Sociedad o sociedades de su Grupo realicen con Consejeros, en los términos legalmente establecidos, o con accionistas titulares, de forma individual o concertadamente con otros, de una participación significativa, incluyendo accionistas representados en el Consejo de Administración de la Sociedad o de otras sociedades que formen parte del mismo grupo, o con personas a ellos vinculadas.

- Quedan exceptuadas de esta obligación aquellas operaciones que cumplan simultáneamente las tres características siguientes:

- (i) Que se realicen en virtud de contratos cuyas condiciones estén estandarizadas y se apliquen en masa a un elevado número de clientes.

- (ii) Que se realicen a precios o tarifas establecidos con carácter general por quien actúe como suministrador del bien o servicio de que se trate, y

- (iii) Que su cuantía no supere el uno por ciento de los ingresos anuales de la sociedad.

- El artículo 16 del Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades (LIS) recoge los supuestos en los que se entiende que existe una persona o entidad vinculada y según el cual, se considera operación vinculada cualquier transacción realizada entre personas o entidades que tienen una relación, bien sea de participación, de control o de consanguinidad.

- El artículo 31.9, apartado g) del Reglamento del Consejo de Administración de Telepizza Group, S.A. que recoge entre otras, la competencia de la Comisión de Auditoría y Cumplimiento consistente en “Informar, con carácter previo, al Consejo de Administración sobre todas las materias previstas en la Ley, en los Estatutos Sociales y en el propio Reglamento del Consejo de Administración y en particular, sobre:

- (i) La información financiera que la Sociedad deba hacer pública periódicamente;

- (ii) La creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en países o territorios que tengan la consideración de paraísos fiscales, y
- (iii) las operaciones con partes vinculadas.

III.- Operaciones con partes vinculadas

Así, de manera general y puesto que una parte se considera vinculada a otra cuando directa o indirectamente puede ejercer control o influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, por razón de su cargo, se consideran partes vinculadas el personal clave de la compañía o de su dominante, entendiendo por tal las personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la empresa, ya sea directa o indirectamente, entre las que se incluyen los administradores y los directivos, por lo que a continuación se detallan las siguientes transacciones realizadas en el ejercicio 2016, las cuales se reflejan en las Cuentas anuales (Individuales y Consolidadas) de la Sociedad:

- El Secretario del Consejo y Consejero dominical D. Javier Gaspar Pardo de Andrade, es socio del despacho de abogados VCGH Abogados, quien recibe una contraprestación anual por Prestación de Servicios Jurídicos por importe de 250.000€.
- El Presidente del Consejo de Administración de la Sociedad, D. Pablo Juantegui de Azpilicueta, recibió un préstamo para atender obligaciones fiscales derivadas de la entrega de acciones por importe de 1.336.754,57€. La fecha concesión de dicho préstamo fue el 13 de mayo de 2016, la vigencia del mismo es de cinco años y el interés pactado es Euribor más un punto.