

## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

El Consejo de Administración de Altabana, S.L. formula el presente Estado de Información No Financiera de conformidad con los requisitos establecidos en la Ley 11/2018, de 28 de diciembre de 2018, por la que se modifica el Código de Comercio, el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital aprobado por el Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, y la Ley 22/2015, de 20 de julio, de Auditoría de Cuentas, en materia de información no financiera y diversidad.

En su elaboración también se han considerado las directrices sobre la presentación de informes no financieros de la Comisión Europea (2017/C 215/01) derivadas de la Directiva 2014/95/UE. Asimismo, se ha tenido en cuenta lo establecido en la Guía para la elaboración de memorias de sostenibilidad del *Global Reporting Initiative* (Estándares GRI).

#### **1. MODELO DE NEGOCIO.**

##### **Estructura organizativa del grupo**

La sociedad Altabana, S.L. y sus sociedades dependientes (en adelante “el Grupo” o “el Grupo Altabana”) constituyen un grupo de distribución de tabaco torcido (puros) manuales y mecanizados de cualquier tamaño y vitola, cuya actividad se centra en el desarrollo y comercialización de la producción tabaquera cubana.

Altabana S.L., es la entidad holding del Grupo de empresas del mismo nombre, formado por 26 sociedades, de las cuales, tres de ellas tienen la consideración de sociedades holding y el resto son entidades dedicadas a la distribución de productos derivados del tabaco en base a contratos, generalmente en exclusiva, suscritos con otras entidades relacionadas. Estas entidades además de la distribución de este tipo de productos pueden, dependiendo de las necesidades de sus mercados, dedicarse a la distribución y venta de productos promocionales, alcohol o materias primas.

Así Altabana, S.L., es la tenedora de las acciones o participaciones de sus filiales (en su totalidad o mayoría) encargándose de la dirección y control de las sociedades productivas o de servicios.

La sociedad está sujeta al régimen fiscal especial para las Empresas Tenedoras de Valores Extranjeros (ETVE) para detentar un conjunto de participaciones en el capital de otras entidades o sociedades, aportadas por las partes y las que se creen o se participe en el futuro para ser dirigidas y gestionadas conjuntamente, y estando sometidas dichas aportaciones a los esquemas de traspaso y garantías acordados por las partes.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### Esquema del modelo de negocio

Se incluye a continuación, la cadena de suministro simplificada de la actividad principal de venta de producto vinculado.



Como se deriva de la representación gráfica anterior, el Grupo Altabana asume el paso previo a la colocación del producto en el punto de venta, esto es, principalmente las funciones de promoción, logística, almacenaje en cada territorio, y, en definitiva, toda la problemática del producto en cada mercado: etiquetado, pago de impuestos, adecuación a la normativa legal del tabaco –así como aquellas accesorias y necesarias para el correcto desarrollo de estas funciones.

A continuación, se expone una visión conjunta del negocio del tabaco con origen cubano en el que participan de manera directa las filiales del Grupo Altabana (e indirecta la propia Altabana S.L.).

#### 1º) Proceso Agrícola

La combinación perfecta y única de suelo y clima, hacen que Cuba sea mundialmente reconocida como la tierra del mejor tabaco. En los suelos cubanos se cultivan dos tipos de tabaco:

- Tabaco Negro: destinado a la elaboración de los tabacos Premium (torcidos totalmente a mano), los tabacos hechos a máquina y para los cigarrillos negros o fuertes como también se les conoce.  
Existen dos formas distintas de cultivo del tabaco negro cubano que producen los diferentes tipos de hojas:
  - Las hojas para capa se cultivan en campos que se encuentran totalmente protegidos del sol gracias a la tela que las cubre. La tela de tapado filtra la luz del sol y retiene el calor permitiendo que las hojas crezcan más y sean más finas.
  - Las hojas para tripa y capote (tabaco de sol) se cultivan al aire libre. De este modo, aprovechan la plenitud del sol de Cuba, que en todo su esplendor les permite crear una variedad de sabores los cuales son combinados para establecer las diferentes mezclas.

Luego de la recolección, las hojas son trasladadas a las casas de tabaco de los agricultores para ser curadas de forma natural o controlada.

- Tabaco Rubio: se cultiva al sol y el proceso de curación de la hoja se realiza en cámaras de cura controlada y es con el que se producen las mezclas para los cigarrillos rubios, también conocidos como suaves.

## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

#### **2º) Proceso de Pre-Industria**

Esta parte del proceso, planifica los volúmenes a producir por el proceso agrícola en los diferentes tipos de tabaco por cosecha, con el objetivo de satisfacer la solicitud de materias primas de la industria del cigarro y del tabaco, para la exportación y el consumo nacional, a partir de la demanda del mercado y teniendo en cuenta las coberturas de materias primas disponibles.

#### **3º) Proceso de Industria**

La industria del tabaco enmarca la producción de tabaco torcido a mano y mecanizado, la elaboración de cigarrillos mecanizados, tanto para la exportación como para el consumo nacional. Para ello, se combina la excelencia de las mejores hojas de tabaco obtenidas del proceso agrícola y pre-industrial, con la experiencia y maestría de ligadores y operarios, y el arte manual de los torcedores, que permiten la creación de un puro de alta calidad y prestigio internacional.

El proceso de elaboración de tabaco torcido comienza con la compra, recepción y almacenamiento de la materia prima a utilizar procedente del proceso pre-industrial. Posteriormente, esta materia prima es trasladada a las diferentes áreas productivas en las que se transforma hasta llegar a ser un producto terminado listo para la venta.

#### **4º) Proceso de Comercialización**

La comercialización de los productos tabaqueros cubanos marca el final de la amplia cadena logística que concluye cuando los tabacos Premium, los hechos a máquina y los cigarrillos, todos fabricados bajo un amplio abanico de marcas y formatos que sellan la diferencia de sabores y aromas, llegan a las manos de los clientes más exigentes en Cuba y el mundo.

La comercialización del tabaco y los cigarrillos se realiza utilizando una amplia red de distribución en el mercado doméstico cubano y en el mundo entero, exceptuando el mercado de Estados Unidos al que no se puede acceder todavía como consecuencia del bloqueo económico y comercial que impone el gobierno de ese país. Esta comercialización internacional llega a más de 120 países a través de 26 compañías (23 operativas y 3 holdings).

En el caso de España, la cadena de valor de tabaco se caracteriza por ser significativa en términos productivos, sociales, económicos y posicionarse como una fuente de recursos fiscales para el Estado Nacional. Se enmarca dentro de una estructura social compuesta por una gran diversidad de actores y de procesos, donde se combinan actividades primarias con algunas industriales, y más tarde la venta al mercado local.

La actividad de distribución mayorista es la encargada de servir el producto manufacturado de la forma más eficiente posible a todos los puntos de la geografía nacional habilitados para la venta.

## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

En la península, Baleares, Ceuta y Melilla solo está permitido el suministro de labores del tabaco a la red de exenderías o estancos. Los avances tecnológicos acaecidos en la última década han permitido automatizar y digitalizar todo el proceso logrando, además de un control absoluto sobre la ubicación del producto, una gran eficiencia y agilidad en este importante eslabón de la cadena de valor.

#### **Descripción del entorno de la organización**

Los mercados en los que operan cada una de las empresas del Grupo vienen recogidos en los Contratos de Distribución Exclusiva suscritos con una sociedad relacionada. La Jurisdicción que deben seguir son las específicas para el sector tabaquero, que de forma genérica son las siguientes:

- Regulaciones a la Publicidad y Consumo (espacios de consumo) de productos tabaqueros, incluyendo limitaciones a la exhibición del producto en el punto de venta.
- Regulaciones sobre el etiquetado del producto (advertencias sanitarias, envase genérico y otros).
- Regulaciones fiscales a los productos del tabaco (accisa del tabaco o impuesto específico).
- Regulaciones sobre la venta al por menor de productos tabaqueros (ejemplo, Ley del Estanco en el caso español).
- Regulaciones específicas y locales para productos tabaqueros (reporte de ingredientes, registro sanitario y otros).
- Regulaciones sobre trazabilidad en la venta de productos tabaqueros.

#### **Desafíos e incertidumbres. Principales cuestiones sectoriales.**

Una de las incertidumbres en la actividad de las empresas del Grupo Altabana reside en el suministro de producto por parte de su principal proveedor, en correspondencia con la demanda del mismo. El habano es un producto natural, existiendo actualmente una demanda creciente por productos de alto valor en las principales marcas, que la industria tabaquera cubana no consigue suministrar en correlación con la totalidad de la demanda, lo que podría llegar a impactar negativamente en los resultados futuros del Grupo.

La otra principal incertidumbre reside en el marco regulatorio, que se encuentra en permanente cambio en la industria del tabaco, y que puede darse en cualquiera de las regulaciones descritas en el punto anterior. La descripción de algunos cambios regulatorios que pudieran afectar a algunos países es la siguiente:

- Unión Europea: adaptación a la EUTPD 2 en materia de trazabilidad y seguridad de productos del tabaco, que entrará en vigor en 2024 para la industria del cigarro.
- Creación de un sistema de trazabilidad para 2024 para los países firmantes del Protocolo sobre control de productos de tabaco de la OMS.
- Endurecimiento de los impuestos específicos de productos de tabaco en países como Francia y países árabes del Consejo de Cooperación del Golfo.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

- Posible legislación de envase genérico para productos de tabaco de países como Canadá, Rusia, Arabia Saudí.

Estas cuestiones (trazabilidad, envase genérico e impuestos específicos) presentan una importancia relativa significativa para las entidades que operan en el sector del tabaco. Existen asociaciones sectoriales, como la ECMA (*European Cigar Manufacturing Association*) en Europa, que defienden los intereses comunes para el sector, y donde empresas del Grupo Altabana pueden tomar parte.

#### Objetivos estratégicos

Como principal objetivo estratégico figura la consolidación del liderazgo de los productos comercializados por las empresas del Grupo en el mercado del tabaco premium mundial, con un modelo de negocio basado en ofrecer experiencias premium únicas y diferenciales a los consumidores, incrementando la rentabilidad para los accionistas y asegurando la sostenibilidad del negocio a largo plazo. La consecución de este objetivo global comprende los siguientes ámbitos de trabajo:

- Un modelo de negocio basado en ofrecer experiencias premium únicas y diferenciales, construidas sobre cuatro elementos:
  - Comercialización de marcas únicas y legendarias, sinónimo de tradición, lujo y exclusividad.
  - Productos que se distinguen por su calidad y consistencia y que, al mismo tiempo, son capaces de adaptarse a las necesidades de estilo de vida de los fumadores y marcar tendencia innovando a través de nuevos conceptos limitados y exclusivos.
  - Servicio premium especializado, acorde a la categoría de los productos y marcas, y a la altura de la experiencia y conocimiento de los clientes y consumidores.
  - Generar eventos, actividades y, en general, experiencias que permitan a los clientes y consumidores disfrutar de los productos, como ejemplos de lujo y exclusividad, continuando haciendo de la cultura del habano un fenómeno global, y conocido en todo el mundo.
- Sostenibilidad del negocio a largo plazo:
  - Velando por las marcas, su uso, aplicación y reputación en todos los mercados sometidos a las regulaciones más estrictas y, al mismo tiempo, buscando vías de optimizar el conocimiento y presencia de nuestras marcas en la mente de los consumidores.
  - Garantizando la calidad de los productos y procesos.
  - Supervisando y garantizando la constante adaptación de los productos a las regulaciones de cada mercado sobre la presentación e información (ingredientes) de productos tabaqueros.

## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

- Fortaleciendo el control de las ventas y el de las ventas de los clientes. Implementando, además, códigos internos de buenas prácticas en diferentes ámbitos de la operativa del Grupo.
- Incrementando el conocimiento de las iniciativas y productos de los competidores de otros orígenes, tanto a nivel de fabricantes y marcas, así como de asociaciones que los agrupen.
- Continuando con el desarrollo de planes integrales de actuación en mercados en los que los productos del grupo tienen poca o nula presencia, con especial atención a China.

### **2. PRINCIPALES RIESGOS.**

Altabana cuenta con un sistema de gestión de riesgos promovido por el Consejo de Administración y la Alta Dirección con el objetivo de conocer y controlar todos los posibles riesgos a los que se expone el Grupo, y establecer medidas de respuesta con el objetivo de minimizarlos en la mayor medida posible. Los principales riesgos de las empresas integrantes del Grupo Altabana inherentes a su actividad, así como los mecanismos de control y de mitigación establecidos por la Dirección del Grupo se relacionan a continuación:

#### **1) Riesgo de tipo de cambio.**

Ocasionado como consecuencia de la presencia del Grupo en distintos países con monedas funcionales distintas. No es política general del Grupo, la suscripción de instrumentos financieros que puedan ser relevantes y que puedan afectar a la valoración de sus activos, pasivos, situación financiera y resultado. Ocasionalmente, el Grupo utiliza determinados instrumentos derivados para cubrir variaciones en la divisa.

#### **2) Riesgo de precios.**

El Grupo no está expuesto a riesgo de precio de títulos de deuda ni de capital puesto que no mantiene activos financieros cotizados. Para las transacciones puramente comerciales, la Dirección del Grupo mitiga este riesgo a través de las cláusulas establecidas y cerradas en los distintos contratos que formaliza con sus clientes y proveedores.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### 3) Riesgo de crédito.

El riesgo de crédito se gestiona por grupos. El riesgo de crédito surge de efectivo y equivalentes al efectivo, instrumentos financieros derivados y depósitos con bancos e instituciones financieras, así como de clientes, incluyendo cuentas a cobrar pendientes y transacciones comprometidas. En relación con los bancos e instituciones financieras, únicamente se aceptan entidades de máximo prestigio. Si a los clientes se les ha calificado de forma independiente, entonces se utilizan dichas calificaciones. En caso contrario, si no hay una calificación independiente, el control de crédito evalúa la calidad crediticia del cliente, teniendo en cuenta su posición financiera, la experiencia pasada y otros factores. Los límites individuales de crédito se establecen en función de las calificaciones internas y externas de acuerdo con los límites fijados por el Consejo. Regularmente, se hace un seguimiento de la utilización de los límites de crédito.

#### 4) Riesgo de liquidez.

Una gestión prudente del riesgo de liquidez implica el mantenimiento de efectivo suficiente, la disponibilidad de financiación mediante un importe suficiente de facilidades de crédito comprometidas y tener capacidad para liquidar posiciones de mercado. Dado el carácter dinámico de los negocios subyacentes, el Departamento de Tesorería de cada sociedad tiene como objetivo mantener la flexibilidad en la financiación mediante la disponibilidad de líneas de crédito comprometidas.

La Dirección del Grupo realiza un seguimiento de las provisiones de la reserva de liquidez de las sociedades que conforman el Grupo (que comprende las disponibilidades de crédito y el efectivo y equivalentes al efectivo en función de los flujos de efectivo esperados no habiéndose puesto de manifiesto riesgos a este respecto). Normalmente, este proceso se lleva a cabo a nivel de las entidades operativas del grupo, conforme a las prácticas y límites establecidos por éste.

#### 5) Riesgo de aprovisionamiento, falsificación y competencia.

Riesgo relativo al aprovisionamiento, falsificación y competencia. Se revisa por los departamentos de planificación y de compras de cada una de las filiales en base a la información de pedidos solicitada del área comercial. A continuación, se muestra una relación de los riesgos principales y las medidas que se toman para amortiguarlos.

1. Insatisfacción de la demanda en productos de alto valor. Para medir el impacto, se realizan comparaciones entre el pedido anual de compra a Habanos y el real entregado en el mismo periodo. Para mitigar el impacto, se apoya a las Marcas Globales con mayor visibilidad en punto de venta y en acciones de formación. Solicitud de acciones locales de reenvase para mitigar déficit de especialidades.



7

## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

2. Roturas de stock en nuevos productos. Para evaluar el impacto, se realizan comparaciones entre el pedido anual de compra a Habanos, el real entregado en el mismo periodo, además de la evaluación de los pedidos recibidos por parte de los clientes de las empresas del Grupo. Para mitigar el impacto, se planifican los lanzamientos de nuevos productos con la cantidad mínima requerida para los principales clientes.
3. Inventarios desequilibrados en la red de distribución de Altabana. Para evaluar el impacto, se realiza un análisis de la cobertura de ventas (rotación en meses) del inventario por referencia de venta. Para mitigar el impacto, se realiza una solicitud de compra anual según objetivos de inventario por referencia.
4. Defectos de Calidad en el producto, que no se detecte en el Control de Calidad de los Distribuidores de Altabana. Se lleva un control a través de la medición de las reclamaciones de los clientes. Para mitigar el impacto, se realizan controles de calidad exhaustivos, especialmente a los productos de mayor valor.
5. Entradas de mercado paralelo con producto original. Para evaluar el impacto, se lleva un seguimiento y control tratando de detectar la venta de producto no importado por el distribuidor en puntos de venta y seguimiento de páginas de venta on-line de tabaco premium.
6. Competencia agresiva en otros orígenes de cigarros premium:
  - Segmento bajo: mucha oferta con muy buena relación precio / formatos / presentación
  - Presencia cada vez mayor en segmento premium y en especialidades de alto valor.
  - Propuestas muy innovadoras en la competencia.

Para medir el impacto, se realiza un seguimiento de la competencia de otros orígenes por la Fuerza de Ventas. Para mitigar el impacto, se identifican acciones de promoción y visibilidad en punto de venta (en base a la regulación local) para fortalecer la oferta ante acciones agresivas de la competencia.

7. Nicaragua: origen consolidado y con un volumen de producción creciente año tras año. Para medir el impacto, se realiza el seguimiento de la competencia de origen nicaragüense por la Fuerza de Ventas. Para mitigar el impacto, se identifican acciones de promoción y visibilidad en punto de venta (en base a la regulación local) para fortalecer la oferta ante acciones agresivas del origen nicaragüense.
8. Falsificación de alta calidad. Para evaluar el impacto, se trabaja en la detección de venta de producto falso en puntos de venta y en foros de redes sociales de consumidores. Y para mitigar el impacto, se busca concienciar al consumidor sobre la importancia del producto auténtico, y facilitar la detección con el sistema de autenticidad del Grupo.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### 6) Riesgo de actividades de I+D.

Se analizan los gastos incurridos para la investigación y desarrollo de nuevos productos y se evalúa el riesgo de este tipo de gasto con las instalaciones, la propiedad de intangibles y la operativa relacionada con el pago de royalties. Se revisa también, quién asume los costes de publicidad y lanzamiento de los nuevos productos.

#### 7) Riesgos ambientales.

La actividad que desarrollan las empresas integrantes del grupo Altabana tiene poca incidencia medioambiental, ya que dichas empresas no tienen procesos de fabricación, siendo los productos transportados por operadores logísticos independientes del grupo. Por tanto, no se considera que exista un riesgo potencial en aspectos ambientales.

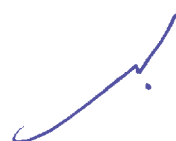
#### 8) Riesgos propios del sector.

Alguno de ellos, ya han sido citados en el apartado anterior, pero cabe señalar que la industria tabaquera está sujeta a unos impuestos, unas regulaciones y unas restricciones específicas y significativas con respecto al desarrollo, venta, distribución, marketing y publicidad de cigarrillos. Por consiguiente, en varios países, las presiones sobre la industria tabaquera han llevado, y pueden llevar, a un endurecimiento de la normativa sobre el tabaco. A continuación, se hace una breve descripción de las mismas:

##### 1. Regulaciones sobre trazabilidad en la venta de productos tabaqueros

La Directiva 2014/40/UE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 3 de abril de 2014, sobre la aproximación de las disposiciones legales, reglamentarias y administrativas de los Estados miembros relativas a la fabricación, presentación y venta de tabaco, y productos relacionados (EUTPD) establece el Marco para que los estados miembros regulen el tabaco, en vigor desde el 20 de mayo de 2016.

La EUTPD introdujo cambios, principalmente, en relación con la presentación y el etiquetado del tabaco. Sin embargo, el mayor desafío para el futuro cercano, debido a esta directiva, es el "track & trace" y las "características de seguridad" en las presentaciones de tabaco. Todos los requisitos derivados del sistema de trazabilidad vencen en mayo de 2024.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### 2. Regulaciones sobre el etiquetado del producto

El envase genérico dificulta la comunicación y la promoción de productos.

El 29 de abril de 2010, el gobierno australiano anunció que introduciría el envase genérico obligatorio para los productos de tabaco como parte de una estrategia integral con el fin de reducir las tasas de tabaquismo en Australia. La Ley de Empaquetado Sencillo del Tabaco fue aprobada por el Parlamento australiano en noviembre de 2011, y recibió el Acuerdo Real en diciembre del mismo año. Todos los productos de tabaco vendidos en Australia deben cumplir con esa legislación desde diciembre de 2012. La legislación prohíbe el uso de logotipos y marcas, imágenes, símbolos, colores, y textos promocionales sobre productos de tabaco y envases de productos de tabaco. El envase debe ser de color marrón oscuro estándar y en acabado mate. Los paquetes se distinguen por la marca y el nombre del producto impresos en un color, posición, tamaño de fuente y estilo estándar. Se requieren advertencias sanitarias gráficas en el 75% del frente y en el 90% de la parte posterior de los envases de tabaco.

Conforme a la normativa australiana, otros territorios han decidido aplicar también el envase genérico a los productos de tabaco. Tailandia, Bélgica, Eslovenia, el Reino Unido y Francia aplican el envase genérico sólo a FMC y RYO, estos territorios están excluidos de esta medida reguladora. Irlanda aplica envase genérico a todas las categorías de tabaco, y entrará en vigor en un futuro próximo en Canadá y KSA. Desde entonces, no se han introducido en la OMC, otra regulación de envase genérico similar al australiano.

Para mitigar el posible impacto, se trabaja para anticiparse a la adaptación de las legislaciones y regulaciones, coordinando con los clientes y el retail, tales posibles adaptaciones.

#### 3. Regulaciones fiscales a los productos del tabaco

En la mayoría de los mercados, los cigarrillos soportan un tipo más bajo que FMC o incluso RYO. Se debe principalmente a su mayor coste y prevalencia (menor base para los consumidores).

Hay varios elementos que determinan cómo se aplican los impuestos en los cigarrillos, siendo los más importantes (sin tratarse de una selección exhaustiva, sabiendo que los países pueden optar por aplicar una combinación de diferentes elementos): (i) la capa o envoltorio, (ii) el peso, (iii) el tamaño.

## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### 3. PROCEDIMIENTOS DE DILIGENCIA DEBIDA. INTEGRIDAD, LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y EL SOBORNO.

El Grupo Altabana cuenta con un Código Ético o de comportamiento que establece los valores y los principios fundamentales por los que se rige la compañía y al que se encuentran sujetos todos los empleados, directivos y miembros del Consejo de Administración, así como las sociedades dependientes. El funcionamiento incorrecto de los sistemas internos de *compliance* supone un riesgo legal y reputacional y puede conllevar responsabilidades civiles y penales para los administradores. El Código de conducta establece las normas de comportamiento responsable que todos los trabajadores deben cumplir y está diseñado para que todos los trabajadores estén a la altura de estos comportamientos.

Se considera que el Código Ético es el mejor instrumento para poner en práctica una política de cumplimiento aplicada a todos los niveles de la compañía. Este constituye una herramienta fundamental para garantizar la sostenibilidad a largo plazo y mantener el éxito de la compañía. El objetivo principal es garantizar que todas las actividades se desarrollen con la máxima integridad.

El código de conducta de la compañía se divide en tres secciones principales:

- Integridad Empresarial

El desarrollo de las actividades comerciales con integridad servirá de apoyo al crecimiento sostenible del negocio.

Existe un compromiso para comportarse de forma honesta, equitativa y en base a la legalidad con todos los que mantenemos relaciones comerciales. En esta sección se incluyen aspectos relacionados con el blanqueo de dinero, medidas anticorrupción y soborno, compromisos políticos etc.

- Práctica Comercial Responsable

Se debe garantizar una práctica comercial honesta y responsable cuando se gestionan las actividades comerciales del grupo.

Un buen comportamiento corporativo y personal es fundamental cuando se trabaja con los activos, registros e información de la compañía.

En esta sección se incluyen apartados como: Propiedad intelectual, información sensible, protección de datos etc.

- Confianza, Respeto y Responsabilidad

Las actividades comerciales afectan, directa e indirectamente, a comunidades y sociedades de todo el mundo. Existe un compromiso de crear un entorno de trabajo que promueva la integridad, el trabajo en equipo, la diversidad y la confianza.



## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

En esta sección se incluye todo lo referente a derechos humanos, responsabilidades medioambientales, políticas contra la discriminación y el acoso etc.

La compañía ha implementado un modelo de prevención de delitos con el objetivo de establecer los procedimientos y políticas internas de control más adecuadas para prevenir la comisión de actos contrarios a la legalidad. También se ha implementado en todas las jurisdicciones en las que opera un Programa Antifraude y de lucha contra la corrupción.

El modelo de ética y cumplimiento del Grupo Altabana, que está liderado por el Consejo de Administración de la empresa, tiene como propósito implementar los comportamientos que hacen realidad los valores del grupo, incluyendo la prevención y erradicación de aquellos vinculados a litigios penales. Todos los trabajadores de Grupo Altabana, tienen a su disposición el Código de Comportamiento de la compañía.

Las principales políticas a que hace referencia el Código de Conducta, agrupados por las distintas dimensiones empresariales del grupo son:

#### **1) Política de diversidad.**

Crear un entorno de trabajo que permite la igualdad de oportunidades de forma que el personal trabaje en condiciones justas, seguras y en cumplimiento de la legislación y normativa laboral vigentes.

Se trabaja adecuadamente con comités de empresa, sindicatos y asociaciones de trabajadores en los países en los que existen.

Se demuestra respeto por los demás por el valor que aportan, independientemente de su cultura, creencias y estilos de vida.

#### **2) Política en relación con la cadena de suministro.**

Seguir nuestros procesos de abastecimiento establecidos.

Obrar con la debida cautela cuando seleccionemos proveedores para asegurar que sus prácticas no dañarán de ninguna manera nuestra reputación.

Garantizar que los contratos con los proveedores incorporen los principios del Código de Conducta.

Animar y apoyar a todos los proveedores a que adopten las normas adecuadas.

Tratar a los proveedores y socios comerciales con justicia e integridad.

## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

#### **3) Política en materia laboral.**

Respetar los derechos humanos como norma esencial. Usar los medios de comunicación sociales de forma responsable. Valorar la diversidad y la inclusión e impedir el acoso, así como promover lugares de trabajo, seguros y saludables.

#### **4) Política en materia de derechos humanos.**

Impulsar la salud, seguridad, dignidad y bienestar de nuestro personal. Seguir nuestras orientaciones y prácticas en materia de empleo. Considerar los derechos humanos dentro del potencial de nuevas inversiones y asociaciones. Trabajar con los proveedores para mejorar las normas de la cadena de suministro.

#### **5) Política en materia de lucha contra la corrupción y el soborno.**

El cumplimiento de la legislación contra el soborno y la corrupción es obligatorio, independientemente del lugar en el que se realizan actividades comerciales, y algunas de esas leyes pueden aplicarse en todos los países.

La infracción de la legislación contra el soborno y la corrupción es un delito grave para las personas y empresas implicadas y puede incluir penas de prisión y en sanciones económicas de enorme cuantía.

Las actuaciones a realizar por el Grupo son:

- Prestar atención a las «señales de alarma» que indican que podría existir un riesgo de corrupción.
- Tener especial cuidado en mercados en los que puede haber mayor riesgo de corrupción.
- Ser especialmente cuidadosos en el trato con funcionarios del gobierno.
- Garantizar que los consultores que trabajan por nuestra cuenta han sido sometidos a comprobaciones de diligencia debida, han sido aprobados formalmente y están obligados por contrato a cumplir nuestras normas.
- Oponerse activamente al uso de sobornos o incentivos en los mercados.
- Informar sobre solicitudes o peticiones de pagos que posiblemente sean corruptos.

## **4. INDICADORES DE GOBIERNO CORPORATIVO.**

Altabana está gestionada por un Consejo de Administración compuesto por doce miembros, de los cuales la mitad son ejecutivos del Grupo y la otra mitad está compuesta por consejeros dominicales. Del total de miembros del Consejo dos son mujeres.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

Los miembros del Consejo no perciben retribución alguna por su condición de consejeros, y todos ellos han asumido el Código de Conducta aprobado, que se integra dentro de los Códigos y Procedimientos internos de Altabana, y contiene los principios éticos que deben presidir la actuación de los Consejeros y los deberes a cuyo cumplimiento se comprometen por su pertenencia a dicho órgano desde el momento de aceptación del cargo.

Los Consejeros cumplen con los deberes y obligaciones inherentes a su cargo que se hallan previstos en la Ley y en los Estatutos Sociales, incluyendo, además, los siguientes:

- a) Deber de diligente administración, desempeñando su cargo con la diligencia de un ordenado empresario y dedicando a su función, el tiempo y el esfuerzo necesarios para desempeñarlo con eficacia, estando obligado a asistir a las reuniones de los que sean miembros, salvo por causas justificadas, participando en las deliberaciones y discusiones que se susciten.
- b) Información, respecto sobre los puntos del Orden del Día de cada sesión y/o de las tareas que tengan asignadas en el seno del Consejo.
- c) Independencia, expresando claramente su oposición cuando consideren que alguna propuesta, puede ser contraria al interés social de la sociedad.

Resulta esencial para la sociedad el control y seguimiento de las sociedades participadas integrantes del Grupo Altabana, de forma que los Consejeros nombrados en éstas, dentro de las funciones que tienen encomendadas, realicen una gestión efectiva de las mismas para velar por los intereses del Grupo. En particular, son obligaciones de los Consejeros:

- a) *Participar activamente* en la gestión de las Sociedades, desempeñando las funciones que en el seno de las mismas le hayan sido encomendadas y velando por los intereses del Grupo.
- b) *Instar la convocatoria del órgano de Administración* del que formen parte cuando lo estimen pertinente, o la inclusión en el Orden del Día de aquellos extremos que consideren convenientes
- c) *Asistir personalmente* a las sesiones del Consejo u órgano directivo del que formen parte y, cuando excepcionalmente no puedan hacerlo, procurarán que la representación que confieran a favor de otro miembro del Grupo incluya, en la medida de lo posible, las oportunas instrucciones.
- d) *Recabar cuanta información* sea precisa o necesaria para la asistencia a las reuniones del Consejo, haciendo las salvedades oportunas cuando la misma no le sea facilitada o encuentre cualquier obstrucción por parte de la Sociedad en la que actué como Consejero a la información que sea requerida.
- e) *Velar para que las intervenciones* que en su caso se realicen en el seno de los órganos colegiados queden oportunamente reflejadas en las Actas de las reuniones. Haciéndose las aclaraciones oportunas en caso de omisión o error en las mismas.

## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

- f) *Impulsar la investigación de cualquier irregularidad en la gestión de la Sociedad de la que formen parte de la que haya podido tener noticia y procurar la adopción de medidas adecuadas de control sobre cualquier situación de riesgo*

Atención especial se dedica en el Código de Conducta del Consejo de Administración de Altabana, S.L. y sociedades participadas a los temas de confidencialidad y conflicto de intereses.

Los Consejeros, deben utilizar la información que sea de su conocimiento, en virtud de las actividades que desempeñan ("la Información Confidencial"), de manera confidencial y reservada, debiéndose abstener, en todo momento, de obtener o recibir beneficios personales mediante su uso o divulgación. Deben guardar completa discreción y cuidado en su manejo, siendo responsables de la misma.

Asimismo, los Consejeros no pueden utilizar el nombre de la sociedad y/o de las sociedades participadas ni invocar su condición de Consejeros, para la realización de operaciones por cuenta propia o de personas a ellos vinculadas. Por lo mismo, ningún Consejero puede realizar en beneficio propio o de personas o entidades a él vinculadas, cualesquiera operaciones sobre los activos o pasivos de la sociedad de las que haya tenido conocimiento con ocasión del ejercicio de su cargo.

Los Consejeros deben comunicar la Secretario del Consejo de Administración cualquier situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con el interés de la sociedad.

En cuanto al seguimiento de las reuniones del Consejo de Administración, se haya establecido un sistema por el cual el Secretario remite un borrador del Acta para la consideración y comentarios, en su caso, de todos los Consejeros, con un plazo fijado, transcurrido el cual, el Acta del Consejo de Administración se considera cerrada, siendo diligenciada por el Secretario para su firma por el Presidente con ocasión de la siguiente reunión del Consejo.

El seguimiento de cualesquiera acuerdos que se adopten en el seno de las sociedades participadas tiene carácter esencial para el correcto funcionamiento del Grupo Altabana y los reportes que sus socios puedan requerir.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

A continuación, se presenta la tabla resumen con la información de gobierno corporativo:

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	PRESENTACIÓN Y CONSIDERACIONES	DATOS DEL INDICE
Consejeros	Miembros del Consejo de Administración	Número total de consejeros	12
Consejeros independientes	Miembros del Consejo de Administración del tipo independiente	Se considerarán a los consejeros Independientes, externos, no ejecutivos, ni dominicales	1
Consejeros en material de Responsabilidad Social Corporativa (RSC)	Consejeros independientes con responsabilidad específica en materia de RSC	Se considerarán a los consejeros Independientes, externos, no ejecutivos, ni dominicales	1
Comisión ejecutiva	Consejeros con responsabilidad específica sobre la estrategia de la entidad	Número de miembros de la Comisión Ejecutiva o Delegada	1
Comité de auditoría	Consejeros con responsabilidad específica en materia de control económico y financiero	Número de miembros del Comité de Auditoría responsable de servir de canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores internos y externos, así como evaluar el nivel de riesgo de la entidad, sea cual sea su naturaleza.	1
Comisión de nombramientos	Consejeros con responsabilidad específica en materia de composición del Consejo	Número de miembros de la Comisión de nombramientos	2
Reuniones del Consejo	Reuniones mantenidas en el ejercicio	Número de reuniones mantenidas por el Consejo durante el ejercicio	4
Remuneración total del Consejo	Retribuciones de los consejeros	Suma de las retribuciones devengadas a los miembros del Consejo en el ejercicio.	0
Diversidad de género en el Consejo	Mujeres miembros del Consejo	Número de mujeres miembros del Consejo	2
Corrupción y soborno	Casos de corrupción y soborno en el Consejo	Número de incidentes por casos de corrupción y soborno en el seno del Consejo en el ejercicio	0



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

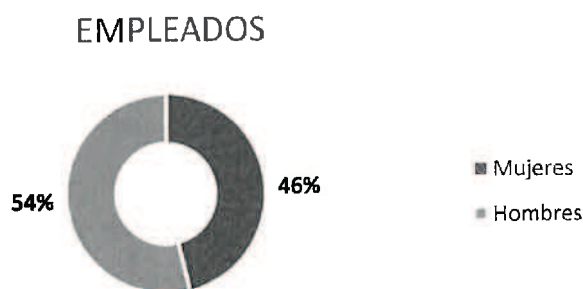
### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### 5. CUESTIONES SOCIALES Y RELATIVAS AL PERSONAL.

##### Empleados.

El Grupo Altabana cuenta con una plantilla de 844 empleados al cierre del ejercicio de 2018, distribuidos en 25 países. De los trabajadores que trabajan en Altabana, el 51% desempeña su labor en Europa y el 29% en Asia. Prácticamente el total de los empleados (841) gozan de un contrato indefinido lo que muestra una gran estabilidad laboral por parte del Grupo.

Somos una compañía comprometida con la igualdad de oportunidades laborales. La presencia de mujeres en nuestra plantilla alcanza el 46% de la plantilla total a cierre del ejercicio 2018, siendo la representación de la mujer en los puestos de Alta Dirección de un 28% a nivel de grupo.



##### Igualdad de oportunidades.

Altabana apuesta por una política de igualdad de oportunidades en la selección, formación, remuneración, promoción y desarrollo profesional de todo su equipo, promoviendo un entorno en el que se fomenta la inclusión y la no discriminación. El crecimiento y desarrollo continuo del equipo humano que forma Altabana constituye el motor principal del éxito del Grupo.

Para hacer efectiva la igualdad entre géneros, el Grupo controla y publicita de forma adecuada los procesos de selección, promoción y formación laboral, y promueve, además, la igualdad salarial en trabajos de igual valor. Los planes de igualdad implantados a lo largo de los años en el Grupo han fomentado una cultura de igualdad y conciliación en todos los niveles de la organización, recogiendo medidas de conciliación e igualdad de oportunidades y garantizando su difusión a través de los canales de comunicación interna.

##### Evolución del empleo.

En términos comparables con las 821 personas que formaban la plantilla del Grupo en el ejercicio 2017 anterior, ésta se ha incrementado por encima del 2,8% creando 23 puestos neto de trabajo. La tendencia es la de seguir generando nuevos puestos de trabajo conforme se genere la necesidad por la evolución del negocio.

## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

A continuación, se presenta la tabla resumen con la información del personal:

DENOMINACIÓN	DEFINICIÓN	PRESENTACIÓN Y CONSIDERACIONES	DATOS DEL INDICE
Empleados	Empleados con contrato	Número de personas con contrato al final del ejercicio	844
Diversidad de género de empleados	Mujeres con contrato	Número de mujeres con contrato al final del ejercicio	387
Puestos de alta dirección	Personas con contrato laboral, en puestos de alta dirección	Número de personas con puestos en la alta dirección	47
Diversidad de género en la alta dirección	Mujeres con contrato en puestos de alta dirección	Número de mujeres en puestos de alta dirección	13
Estabilidad laboral	Empleados con contrato indefinido	Número de empleados con contrato indefinido en vigor al final del ejercicio.	841
Riesgo laboral	Empleados que participan en actividades laborales consideradas de alto riesgo	Número de empleados que participan en actividades laborales consideradas de alto riesgo por los accidentes o enfermedades profesionales potenciales	78
Absentismo	Días perdidos por cualquier causa	Número de días perdidos como consecuencia de accidentes y enfermedades de todo tipo, (profesionales o no), o cualquier otra razón o circunstancia, por la totalidad de los empleados durante el ejercicio.	12 Por accidentes laborales
Creación neta de empleo	Creación o destrucción de empleo	Número de contratos nuevos – (número de jubilaciones + número de bajas voluntarias + número de despidos)	23

## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

A continuación, se adjunta la siguiente tabla de empleados del grupo detallada por categoría y género.

#### TOTAL EMPLEADOS GRUPO A NIVEL INTERNACIONAL

NUMERO TOTAL DE EMPLEADOS	Hombres	Mujeres	Minusválidos 33% o más	TOTAL
CATEGORIA	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad
Miembros de la Junta	10	3	0	13
Directores/Gerentes Generales	25	9	0	34
Producción/Almacén	62	29	0	91
Ventas	250	219	0	469
Administrativos	56	95	0	151
Gerente General	54	33	0	87
<b>TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>457</b>	<b>387</b>	<b>0</b>	<b>844</b>

#### TOTAL EUROPA (\*)

NUMERO TOTAL DE EMPLEADOS	Hombres	Mujeres	Minusválidos 33% o más	TOTAL
CATEGORIA	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad
Miembros de la Junta	5	2	0	7
Directores/Gerentes Generales	17	9	0	26
Producción/Almacén	54	29	0	83
Ventas	104	99	0	203
Administrativos	24	51	0	75
Gerente General	23	13	0	36
<b>TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>227</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>429</b>

\*España, Francia, Alemania, Bélgica, Andorra, Bulgaria, Rusia, Suiza, Reino Unido, Suecia, Italia, Portugal.

**ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

**ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

**TOTAL AMERICA (\*)**

<b>NUMERO TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>Hombres</b>	<b>Mujeres</b>	<b>Minusválidos 33% o más</b>	<b>TOTAL</b>
<b>CATEGORIA</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Cantidad</b>
Miembros de la Junta	1	1	0	2
Directores/Gerentes Generales	3	0	0	3
Producción/Almacén	5	0	0	5
Ventas	18	10	0	28
Administrativos	6	6	0	12
Gerente General	3	1	0	4
<b>TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>36</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>54</b>

\*Cuba, Argentina, Canadá.

**TOTAL ASIA PACIFICO**

<b>NUMERO TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>Hombres</b>	<b>Mujeres</b>	<b>Minusválidos 33% o más</b>	<b>TOTAL</b>
<b>CATEGORIA</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Cantidad</b>
Miembros de la Junta	4	0	0	4
Directores/Gerentes Generales	4	0	0	4
Producción/Almacén	0	0	0	0
Ventas	94	89	0	183
Administrativos	10	23	0	33
Gerente General	16	7	0	23
<b>TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>128</b>	<b>119</b>	<b>0</b>	<b>247</b>

## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

#### TOTAL MEDIO ORIENTE Y AFRICA

NUMERO TOTAL DE EMPLEADOS	Hombres	Mujeres	Minusválidos	TOTAL
CATEGORIA	Cantidad	Cantidad	33% o más Cantidad	Cantidad
Miembros de la Junta	0	0	0	0
Directores/Gerentes Generales	1	0	0	1
Producción/Almacén	3	0	0	3
Ventas	34	21	0	55
Administrativos	16	15	0	31
Gerente General	12	12	0	24
<b>TOTAL DE EMPLEADOS</b>	<b>66</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>114</b>

#### Siniestralidad y seguridad en el trabajo.

Dentro de las políticas de Recursos Humanos, el Grupo Altabana establece como uno de sus máximas prioridades la seguridad, salud y bienestar de todos nuestros empleados. Por ello, se establece como uno de los compromisos principales la promoción de la seguridad y la salud, asumiendo el compromiso de incorporar la gestión preventiva en todas las fases de su actividad.

Consciente de la importancia de mantener unas condiciones adecuadas de prevención, Altabana cumple rigurosamente con la normativa vigente y los convenios que rigen nuestras relaciones laborales incorporan cuestiones específicas relativas a la seguridad y salud de los trabajadores.

#### Absentismo

Las tasas de absentismo están directamente relacionadas con la salud, la seguridad y el bienestar de las personas que trabajan en Altabana. Es por ello, que se trabaja con un modelo de gestión del absentismo que incluye indicadores definidos y permite conocer los costes derivados.

Para minimizar algunas de las principales causas de absentismo, la compañía ha implementado diversas actuaciones encaminadas a facilitar la gestión integral de la salud de las personas que trabajan en Altabana.

## **ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

### **ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

#### **6. CUESTIONES MEDIOAMBIENTALES.**

La actividad que desarrollan las empresas integrantes del grupo Altabana tiene poca incidencia medioambiental, ya que dichas empresas no tienen procesos de fabricación, siendo los productos transportados por operadores logísticos independientes del grupo. Por tanto, no se considera que exista un riesgo potencial en aspectos ambientales. Aun así, en el Código de Conducta se define la política a seguir en esta temática, que resumimos a continuación:

- Seguir y aplicar nuestras orientaciones y normas en materia de medio ambiente.
- Favorecer el uso de materiales renovables y el desarrollo de envases, productos y formas de trabajar sostenibles desde el punto de vista medioambiental, al mismo tiempo que continuamos cumpliendo las expectativas del cliente y las preferencias del consumidor.
- Reducir la cantidad de residuos, reciclar y reutilizar en la medida de lo posible.
- Conservar el agua y la energía y evitar desplazamientos innecesarios.
- Informar sobre todos los escapes o emisiones anormales al aire o al agua.
- Trabajar con los proveedores para mejorar los efectos de la cadena de suministro.

De esta forma, el Grupo se compromete a desarrollar sus actividades protegiendo el medio ambiente minimizando en todo momento los impactos medioambientales y siempre de acuerdo a la legislación vigente.

#### **7. INFORMACION FISCAL.**

Desde que tuvo lugar la reforma operada en la Ley de Sociedades de Capital, con efectos 1 de enero de 2015, se establecieron, entre las que se encuentran el diseño de la estrategia fiscal de la sociedad, la aprobación de las operaciones de especial riesgo fiscal y las relativas a la determinación de la política de control y gestión de riesgos, incluidos los fiscales.

La estrategia fiscal de Grupo Altabana fue aprobada por el Consejo de Administración, y su finalidad está orientada esencialmente a asegurar el cumplimiento responsable de la normativa tributaria atendiendo al interés social y apoyando las estrategias empresariales del Grupo.

El beneficio del Grupo 2018 generado en España ha ascendido a 452,538 miles de euros, en el resto de Europa ha sido de 38.879,389 miles de euros y en el resto del mundo de 40.572,614 miles de euros.

El total de impuestos pagados por el Grupo en el ejercicio 2018 ha ascendido a la cifra de 17.748,396 miles de euros.

No se han percibido por parte de ninguna compañía integrante del Grupo subvenciones públicas a lo largo del ejercicio 2018.



## ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

### ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018

Se adjunta la siguiente información relacionada con los impuestos pagados por las compañías que forman parte del grupo:

Company	TAX (Euros)
5th Avenue Products	(3.612.603)
Altabana, S.L.	(12.507)
Coiba	-
Coprova S.A.S.	(1.817.014)
Cubacigar	(1.795.000)
Diadema, SpA	(565.421)
Empor	(174.705)
Gravit	-
Habanos Nordic	(196.020)
Havana House Cigar	(733.603)
Hunters & Frankau Ltd.	(798.350)
INFIFON APS	-
INFIFON HK	(987.944)
INFIFON I, B.V.	10.689
INFIFON II	(13.592)
Intertabak Ltd.	(1.441.039)
Kaliman	(88.672)
LTC International	-
Maori Tabacs	(123.612)
Pacific Cigar	(2.932.898)
Phoenicia Beirut	(8.404)
Phoenicia Chipre	(2.400.800)
Puro Tabaco	-
Cuba Cigar (Canarias)	-
Top Cigars	(56.903)
Xinet	-
<b>TOTAL IMPUESTOS PAGADOS</b>	<b>(17.748.396)</b>

**ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

**ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018  
Requerimientos de la Ley 11/2018 en materia de información no financiera y diversidad**

Ambitos	Contenidos	Estándar GRI relacionado	Página / Apartado donde se informa	Comentarios adicionales
<b>Modelo de negocio</b>	Breve descripción del modelo de negocio del Grupo, que incluirá: 1) su entorno empresarial 2) organización y estructura 3) mercados en los que opera 4) sus objetivos y estrategias 5) principales factores y tendencias que pueden afectar a su futura evolución	102-1 / 102-2 / 102-3 / 102-4 / 102-6 / 102-7	1 a 5	-
<b>Políticas</b>	Descripción de las políticas que aplica el Grupo respecto a dichas cuestiones, que incluirá: 1) los procedimientos de diligencia debida aplicados para identificación, evaluación, prevención y atenuación de riesgos e impactos significativos 2) los procedimientos de verificación y control, incuyendo qué medidas se han adoptado	103 Enfoques de gestión de cada ámbito dentro de las distintas dimensiones	En cada apartado	-
<b>Riesgos</b>	Los principales riesgos relacionados con esas cuestiones vinculadas a las actividades del Grupo y como el Grupo las gestiona, explicando los procedimientos utilizados para detectarlos y evaluarlos de acuerdo con los marcos nacionales, europeos o internacionales de referencia para cada materia. Debe incluirse información sobre los impactos que se hayan detectado	102-15 / 102-30	6 a 10	-



**ALTABANA, S.L. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES**

**ANEXO II. Estado de Información No Financiera ejercicio 2018**

Ámbitos	Contenidos	Estándar GRI relacionado	Página / Apartado donde se informa	Comentarios adicionales
Cuestiones medioambientales	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Global Medio Ambiente</li> <li>- Contaminación</li> <li>- Economía circular y prevención y gestión de residuos</li> <li>- Uso sostenible de los recursos</li> <li>- Cambio climático</li> <li>- Protección de la biodiversidad</li> </ul>	N/A	20	Dado que la actividad de Altabana tiene un impacto medioambiental insignificante, la gestión de estos aspectos no es relevante para el Grupo, por lo que no se calculan indicadores
Cuestiones sociales y relativas al personal	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Empleados</li> <li>- Igualdad de oportunidades</li> <li>- Evolución del empleo</li> <li>- Siniestrabilidad y seguridad en el trabajo</li> <li>- Absentismo</li> </ul>	103 Enfoque de gestión de Empleo 102-8 / 102-22 401-1 / 403-2 403-3 / 405-1	16 a 20	-
Derechos Humanos	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Denuncias por casos de vulneración de derechos humanos</li> <li>- Eliminación del trabajo forzoso u obligatorio</li> <li>- Eliminación de la discriminación en el empleo y la ocupación</li> </ul>	N/A	12	Por los mercados internacionales en que opera el Grupo, no constituyen un tema material para el Grupo, dado el nivel de protección existente
Corrupción y soborno	Medidas adoptadas para prevenir la corrupción y el soborno	103 Enfoque de gestión de Anticorrupción 102-16	12	-
Otra información significativa	Gobierno Corporativo Información fiscal	102-18 / 102-20 103 Enfoque de gestión de Económico	13 a 15 20 a 21	-

