



Informe Anual sobre el grau de compliment del Codi de Conducta de la Fundació Privada Candi Granés Campasol

21 ABRIL 2022

Exercici Econòmic 01/01/2021 – 31/12/2021

1. Objectiu

La Comissió Nacional del Mercat de Valors (en endavant CNMV) en el seu Acord de data 20 de febrer de 2019 estableix el Codi de Conducta que han d'aplicar les entitats sense ànim de lucre que realitzin inversions financeres. Així mateix, el mencionat Acord inclou la obligació per aquestes entitats de presentar un informe anual que contingui una explicació del grau de compliment dels principis i recomanacions inclosos en el Codi de Conducta.

Així doncs, l'objectiu d'aquest document és informar del grau de compliment per part de la Fundació Privada Candi Granés Campasol (en endavant Granés Fundació) dels principis i recomanacions del Codi de Conducta inclòs en l'Acord de la CNMV.

2. Granés Fundació

Granés Fundació és una fundació privada sense ànim de lucre, inscrita amb el número 3.021 al Registre d'Entitats Jurídiques, situada a Banyoles i que té com a finalitats fundacionals tal i com s'especifica en els seus Estatuts:

- La d'assistència social, tant a persones amb una disminució física com psíquica
- La d'ajuda a joves per cursar estudis d'especialització, màsters universitaris o estudis d'investigació.

3. Codi de Conducta

Àmbit d'aplicació:

Granés Fundació és una entitat sense ànim de lucre que realitza inversions financeres temporals en instruments financers subjectes a l'àmbit de supervisió de la CNMV, i per tant l'Acord de 20 de febrer de 2019 de la CNMV li és d'aplicació.

Principis i recomanacions del Codi de Conducta:

- El Codi de Conducta de la CNMV recomana que en el cas de que el volum de la cartera d'instruments financers sigui significatiu, es constitueixi un Comitè d'Inversions. En aquest sentit i donat que la cartera d'inversions financeres de Granés Fundació supera els 10 milions d'€, aquesta compta amb un Comitè d'Inversions Financeres segons acord del

Patronat de data 23.05.2019 per tal d'ajustar-se al màxim a les directrius del Codi de Conducta de la CNMV i seguir els seus principis i recomanacions.

En data 15 de desembre de 2020, la Fundació ha contractat determinats serveis a la societat **Addenda Capital, Agencia de Valores, S.A.**, amb l'objectiu de que els bens i drets que integren el patrimoni de la Fundació siguin administrats amb diligència i aconseguir així la finalitat fundacional per a la que va ser creada, tot això d'acord amb el que estableix l'Acord de la CNMV de data 20 de febrer de 2019 on s'aprova el Codi de Conducta relatiu a les inversions financeres de les Entitats sense Afany de Lucre.

En concret, aquest servei consisteix en la participació d'Addenda Capital AV, SA en el Comitè d'Inversions de Granés Fundació, amb l'assistència de dos professionals per part d'Addenda Capital, AV SA amb els coneixements tècnics i l'experiència necessaris, que es reuniran, juntament amb la resta de membres del Comitè d'Inversions, un mínim de quatre cops l'any. Així mateix, aquest servei inclou també, per una banda, l'establiment de la funció de Control Intern, que serà la responsable del seguiment de la Política d'Inversions de Granés Fundació i que s'ocuparà de vetllar pel compliment de les decisions preses en el Comitè d'Inversions de la Fundació, i per una altra, la preparació i l'elaboració de l'Informe Anual del grau de compliment del Codi de Conducta de Granés Fundació que un cop aprovat pel Patronat de la Fundació cal ser presentat al Protectorat.

El Comitè d'Inversions de Granés Fundació està format per cinc persones:

- o tres membres del Patronat de Granés Fundació
- o dos assessors externs d'Addenda Capital, Agència de Valores S.A.

Així doncs, el Comitè ofereix suficients garanties de competència professional, coneixements tècnics i d'independència, i no es veu afectat per cap conflicte d'interès. Aquest comitè es reuneix com a mínim un cop al trimestre.

Adicionalment, la Fundació ha encarregat a la societat Addenda Capital, Agencia de Valores, SA, la realització d'un estudi exhaustiu sobre la situació financera actual de Granés Fundació, així com dels antecedents i de l'operativa amb instruments financers que s'han dut a terme fins a la data. També inclou una valoració de la idoneïtat de la Política d'Inversions actual i la proposta, si s'escau, d'una nova Política d'Inversions ajustada als objectius particulars i fundacionals de Granés Fundació que especifiqui els objectius i riscos de les seves inversions i indiqui els tipus d'actius, la concentració de riscos, el termini de les inversions, la diversificació geogràfica, els requeriments ambientals, socials i de governança i qualsevol altre variable que es consideri rellevant per a la Fundació tal i com estableix la normativa vigent, vetllant en tot moment per complir els principis de coherència, liquidesa, diversificació i preservació del capital.

• El Codi de Conducta de la CNMV també recomana comptar amb una funció de control intern que s'ocupi de comprovar el compliment de la política d'inversions.

En aquest sentit, Granés Fundació compta amb una funció de control intern, duta a terme per Addenda Capital A.V., S.A., tal i com s'especifica en el contracte de serveis aprovat pel Patronat de data 15 de desembre de 2020. Aquesta funció compta amb suficient autoritat i independència i és desenvolupada per personal amb coneixements adequats. Les responsabilitats d'aquesta funció de control intern són, entre d'altres, la de comprovar el compliment de la política d'inversions de Granés Fundació, l'adequat registre i

documentació de les operacions realitzades en instruments financers i la custòdia de les inversions.

- Granés Fundació disposa d'una Política d'Inversions ajustada als seus objectius fundacionals i que especifica:
 - El perfil inversor de la Fundació
 - L'objectiu inversor
 - Els actius aptes per invertir
 - Mercats de cotització
 - Import i termini de les inversions
 - Paràmetres de les inversions: exposició mínima i màxima, durada, qualificació creditícia, àrees geogràfiques, divisa i volatilitat.

La Fundació pot invertir en dipòsits i imposicions a termini, accions i participacions en el capital d'empreses, renda fixa pública i privada (bons, obligacions i similars), ETF's o fons d'inversió cotitzats, participacions en institucions d'inversió col·lectiva nacional i estrangeres, productes estructurats, instruments financers derivats només amb finalitat de cobertura i qualsevol altre actiu que pugui ser considerat apte segons els criteris de seguretat, liquiditat i diversificació.

- El patronat de la Fundació té encomanada a les entitats Ginvest i CaixaBank la gestió de la cartera d'inversions, i ha establert, conjuntament amb aquestes societats, un sistema de selecció i gestió d'inversions que garanteix el compliment de la política d'inversions marcada pel patronat i revisada per Addenda, així com l'adequada gestió dels riscos assumits en les inversions financers, i que permet garantir, respecte de les inversions financeres temporals materialitzades en instruments financers realitzades per Granés Fundació durant l'any 2021 que:

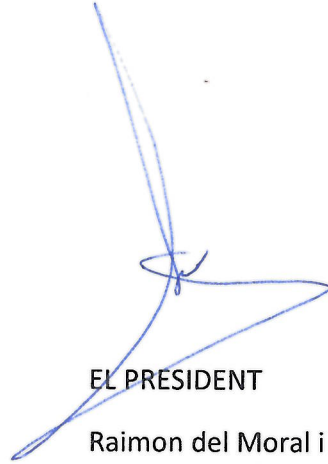
- Les inversions financeres temporals en instruments financers s'han realitzat en valors subjectes a l'àmbit de supervisió de la CNMV.
- L'estratègia d'inversió és coherent amb el perfil i amb la duració dels passius i les previsions de tresoreria.
- A fi de preservar la liquiditat de les inversions, aquestes s'han dut a terme en institucions d'inversió col·lectiva en la seva totalitat, harmonitzades a nivell europeu i que permeten el reembors diari de les participacions. Tal i com especifica la CNMV en el seu codi de conducta, els instruments d'inversió en institucions d'inversió col·lectiva són inversions especialment apropiades per institucions com Granés Fundació per les seves característiques.
- Es compleix, també, amb el principi de diversificació del risc ja que les inversions en institucions d'inversió col·lectiva per definició ja són inversions diversificades. Els fons d'inversió que componen la cartera de Granés Fundació estan invertits majoritàriament en accions d'empreses de primer nivell mundial, siguin europees, americanes, japoneses o de països emergents, minimitzant així el risc de crèdit de l'emissor. Tots els fons d'inversió esta denominats en euros.
- La política d'inversions vetlla de forma específica per la preservació del capital en un horitzó temporal raonable.
- No s'han realitzat operacions que responguin a un ús especulatiu dels recursos financers de la Fundació, i en particular no s'han fet vendes a curt, operacions intradia, operacions amb derivats ni contractes financers per diferències.

A Banyoles, 21 d'abril de 2022



EL SECRETARI

Toni Vilà i Mancebo



EL PRESIDENT

Raimon del Moral i Rigau

