Control de versiones

Versión	Entrada en vigor			Elaborado por	Razón de la actualización
01	01	03	2022	Legal and Compliance	Creación del documento
02	01	02	2024	Legal and Compliance	Actualización del documento
03	07	05	2025	Legal and Compliance	Actualización del documento
04	20	10	2026	Legal and Compliance	Actualización del documento: (i) ajustes a las Normas UNE 19601:2025 y UNE-ISO 37001:2025, compromiso de tolerancia cero frente a cualquier conducta delictiva; uso de recursos destinados a la mejora continua; y principio de confidencialidad y anonimato en el uso del canal de denuncias.

	Nombre del Documento:	Código:	Versión:
‹SELENTA› GROUP	**Política de prevención y control** Prevention and Control Policy	**PC-02**	**04**
	Tipo de documento: **Política Corporativa** Corporate Policy		

Índice

1. Objetivos 1
2. Alcance 1
3. Código Ético, Políticas Corporativas y Procedimientos 2
4. Elementos de control y prevención 3
5. Elementos documentales del modelo de prevención y control 5
6. Mejora del modelo de prevención y control 6

Index

1. Objectives 1
2. Scope 1
3. Code of Ethics, Corporate Policies and Procedures 2
4. Control and Prevention elements 3
5. Documentary elements of the prevention and control model 5
6. Prevention and control model improvement 6

	Nombre del Documento:	Código:	Versión:
‹SELENTA› GROUP	**Política de prevención y control** Prevention and Control Policy	**PC-02**	**04**
	Tipo de documento: **Política Corporativa** Corporate Policy		

1. Objetivos

Esta Política recoge el modelo organizativo para la prevención y control de los riesgos de cumplimiento en Selenta Group (en adelante SG) y contiene una descripción de los aspectos clave, tanto humanos, organizativos y documentales, que Grupo Selenta aplica para el desarrollo de su cultura, respetando la legislación vigente, evitando infracciones legales en especial aquellos actos que puedan ser tipificados como delito por el Código Penal español.

Por tanto, esta Política se adecuará a los cambios legislativos y tendencias jurisprudenciales con relación a los criterios de imputación y los requisitos de prevención y control en materia de responsabilidad penal y con el compromiso de mantener el principio de mejora continua del sistema de gestión de compliance.

2. Alcance

Esta Política describe un sistema destinado a eliminar aquellos comportamientos que puedan violar la ley o la normativa interna y poner en riesgo el negocio y la reputación de Grupo Selenta, una marca bajo la que operan distintas empresas vinculadas directa o indirectamente al sector de la hostelería y restauración dirigidas y bajo el soporte y supervisión de la sociedad Selenta Hospitality Manco S.L.U. En este sentido, Grupo Selenta prohíbe la comisión de hechos delictivos y declara su compromiso de tolerancia cero frente a cualquier conducta potencialmente delictiva que pueda producirse en el seno de la Organización o en su beneficio, comprometiéndose a adoptar las medidas necesarias para prevenir, detectar y reaccionar ante dichos comportamientos, reduciendo así su exposición a los riesgos penales.

1. Objectives

This Policy includes the organization model for the prevention and control of compliance risks in Selenta Group (hereinafter SG) and contains a description of the key aspects, both human, organizational and documentary, that Selenta Group applies for the development of its culture, respecting current legislation, avoiding legal infractions in special those acts that may be classified as an offence by the Spanish Criminal Code.

Therefore, this Policy will be adapted to legislative changes and jurisprudential trends in relation to the criteria for imputation and the prevention and control requirements in matters of criminal liability and with the commitment to maintain the principle of continuous improvement of the compliance management system.

2. Scope

This Policy describes a system aimed at eliminating those behaviors that may violate the law or internal regulation putting in risk the business and reputation of Selenta Group, a brand under which different companies directly or indirectly linked to the hospitality sector and operate under the support and supervision of the Selenta Hospitality Manco S.L.U. In this regard, Grupo Selenta prohibits the commission of criminal acts and declares its commitment to zero tolerance for any potentially criminal conduct that may occur within the organization or for its benefit, undertaking to adopt the necessary measures to prevent, detect and react to such behaviour, thus reducing its exposure to criminal risks.

Por tanto, todas las personas que forman parte de la comunidad SG, ya sean miembros del órgano de administración, socios, cargos directivos, órganos de control o trabajadores, así como aquellas empresas, matrices, subsidiarias y filiales, tanto nacionales como internacionales, deben cumplir con esta Política.

Therefore, all the people who are part of Selenta Group's company, whether they are members of the administrative body, shareholders, management positions, control bodies or workers, as well as those companies, parent companies, subsidiaries and affiliates, both national and international, must comply with this Policy.

3. Código Ético, Políticas Corporativas y Procedimientos

El Código Ético es la norma de mayor rango de la Compañía y recoge las normas de comportamiento responsable en los que Grupo Selenta basa su actividad, los principios éticos relacionados con los delitos a prevenir y representan el compromiso de Grupo Selenta la legalidad y su cumplimiento.

Además del Código Ético, Grupo Selenta ha desarrollado políticas y procedimientos corporativos los cuales también son de obligado cumplimiento para toda la comunidad SG, y que recogen los principios de actuación de Grupo Selenta, así como las medidas preventivas y controles que deben ser aplicados obligatoriamente en la actividad diaria de la empresa y que desarrollan los principios recogidos en el Código Ético.

Este cuerpo normativo, está formado por:

- **Políticas:** un instrumento normativo de nivel alto que contiene la declaración de intenciones donde se marca las líneas generales de actuación, prevención y control. Es el marco de actuación de un área determinada y sirven como punto de partida para el desarrollo de procedimientos cuyo contenido será más preciso y detallado.

  Las políticas corporativas deben ir alineadas con la estrategia empresarial de la compañía y se desarrollarán bajo el encargo del Órgano de Administración, quién las aprobará.

3. Code of Ethics, Corporate Policies and Procedures

The Code of Ethics is the Company's highest-ranking standard and includes the standards of responsible behavior on which Selenta Group bases its activity, the ethical principles related to the crimes to be prevented and represents SG's commitment to legality and compliance.

In addition to The Code of Ethics, Selenta Group has developed corporate policies and procedures which are also mandatory for the entire Selenta Group community, and which include the Selenta Group principles of action as well as preventive measures and controls that must be obligatorily applied in the daily activity of the company and that they develop the principles set out in the Code of Ethics.

This regulatory body is made up of:

- **Policies:** a high-level normative instrument that contains the declaration of intentions where the general lines of action, prevention and control are marked. It is the framework of action of a certain area, and they serve as a starting point for the development of procedures whose content will be more precise and detailed.

  Corporate policies must be aligned with the company's business strategy and will be developed under the management of the Board of Directors, who approve them.

- **Procedimientos:** un instrumento normativo de nivel bajo, que describe con mayor detalle las acciones y tareas a realizar para cumplir un proceso establecido. Los procedimientos deben ser definidos bajo el marco de las políticas corporativas y serán desarrollados por cada área funcional o departamento.

SG tiene interés en mantener una estructura normativa acorde con los principios de legalidad y desarrollo de la cultura del cumplimiento, por lo que irá adaptando y actualizando de manera continuada dicha estructura normativa, a los efectos de integrar las mejoras que se identifiquen, así como en el análisis específico realizado a raíz de una infracción.

La comunicación a la organización de cualquier política o procedimiento, incluidas sus actualizaciones posteriores, será responsabilidad del área funcional que los haya desarrollado.

- **Procedures:** a low-level normative instrument, which describes in greater detail the actions and tasks to be carried out to fulfill an established process. The procedures must be defined within the framework of Corporate Policies and will be developed by each functional area or department.

SG is interested in maintaining a regulatory structure in accordance with the principles of legality and the development of a compliance culture, for which reason it will continuously adapt, and update said regulatory structure in order to integrate the improvements that are identified, as well as in the specific analysis carried out as a result of an infringement.

Communication to the organization of any policy or procedure, including its subsequent updates, will be the responsibility of the functional area that developed them.

4. Elementos de control y prevención

La Organización proporciona recursos financieros, humanos y tecnológicos para la adecuada implantación, funcionamiento y mejora continua del modelo de prevención y control, así como para la prevención de la comisión de delitos.

- **El Comité Ético:** Órgano colegiado independiente y con autoridad suficiente para supervisar, prevenir y mitigar los riesgos de cumplimiento de Grupo Selenta. Asimismo, es responsable de revisar el cumplimiento de los objetivos en materia de compliance penal definidos anualmente en el manual de sistema de gestión de compliance. Sus roles y responsabilidades quedan recogidos en el documento *Estatutos del Comité Ético*.

4. Control and Prevention elements

The organization provides financial, human and technological resources for the proper implementation, operation and continuous improvement of the prevention and control model, as well as for the prevention of the commission of crimes.

- **The Ethics Committee:** An Independent collegiate body with sufficient authority to supervise, prevent and mitigate compliance risks of the Selenta Group. It is also responsible for reviewing compliance with the criminal compliance objectives defined annually in the compliance management system manual. Their roles and responsibilities are set out in the *Statutes of the Ethics Committee* document.

- **Modelo de control interno:** que contiene las actividades para mitigar la comisión de un delito en el seno de la organización y sus responsables. Las funciones de control podrán ser asignadas por diferentes medios, tales como la legislación general o sectorial; el Código Ético; las Políticas y procedimientos de SG; la descripción del Puesto de Trabajo o por asignación personal directa.

- **Formación:** Basada en sesiones presenciales o cursos *e-learning*, tendrá por objetivo la sensibilización en materia de riesgos de cumplimiento, así como del contenido del Código Ético en todos los niveles de SG.

- **Canal de Denuncias:** Grupo Selenta dispone de una herramienta que permite comunicar cualquier conducta que vulnere el Código Ético, las políticas, procedimientos y normas internas de SG. Los procedimientos de gestión e investigación de cualquier denuncia quedan definidos en el procedimiento corporativo del Canal de denuncias. En caso de cualquier sospecha de infracción de esta Política, o cualquier comportamiento ilegal o poco ético del que tenga conocimiento se le exige que sea proactivo y que lo comunique de inmediato, a través del Canal de denuncias: https://gruposelenta.whistlelink.com/ disponible en cada una de las páginas web de Selenta.

- **Internal Control Model:** which contains the activities to mitigate the commission of a crime within the organization and those responsible for it. The control functions may be assigned in different ways, such as general or sectorial legislation; the Code of Ethics; Selenta Group Policies and Procedures; the job description or direct personal assignment.

- **Formation:** Based on face-to-face sessions or e-learning courses, the objective will be to raise awareness of compliance risks, as well as the content of the Code of Ethics at all levels of SG.

- **Whistleblower Channel:** Selenta Group has a tool that allows the communication of any conduct that violates the Code of Ethics, policies, procedures and internal rules of SG. The procedures for managing and investigating any complaint are defined in the *Whistleblower Channel* corporate procedure. In the event of any suspected breach of this Policy, or any illegal or unethical behavior of which you become aware, you are required to be proactive and report it, through the Whistleblower Channel https://gruposelenta.whistlelink.com/ available on each of Selenta's websites.

A estos efectos, el Canal de Denuncias garantiza, a lo largo de todo el proceso, la confidencialidad de las comunicaciones, la posibilidad de realizar denuncias de forma anónima y la prohibición de cualquier tipo de conducta perjudicial, incluyendo represalias, frente a quienes informen de buena fe.

To this end, the Whistleblowing Channel guarantees, throughout the entire process, the confidentiality of communication, the possibility of making anonymous complaints and the prohibition of any type of harmful conduct, including reprisals, against those who report in good faith.

- **Régimen disciplinario:** El incumplimiento de la ley, del Código Ético o de la normativa interna constituirá una infracción cuya sanción se llevará a cabo de acuerdo con lo establecido en el Convenio Colectivo de cada unidad de negocio de SG, así como al criterio habitual utilizado por el Departamento de Recursos Humanos.

- **Disciplinary regime:** Failure to comply with the law, the Code of Conduct, or the internal regulations will constitute an infraction whose sanction will be carried out under the Collective Agreement of each Selecta Group business unit, as well as the usual criteria used by the Human Resources Department.

5. Elementos documentales del modelo de prevención y control

- **Mapa de riesgos de cumplimiento:** El Comité Ético, como mínimo una vez al año, realizará una evaluación de los riesgos de cumplimiento de SG, ordenados en función de la probabilidad de comisión y del impacto que puedan generar, aunque también se revisará si hubiera la necesidad de hacerlo debido a incumplimientos, cambios en la jurisprudencia o cambios relevantes en la actividad empresarial. La valoración de los riesgos se verá modificada por las medidas y controles implementados, los incidentes que se hayan producido, las evidencias e información obtenida a lo largo del año.

  El mapa de riesgos de cumplimiento será aprobado por el Órgano de Administración de SG.

- **Manual del sistema de gestión de Compliance** es el marco de referencia clara que identifica las actividades en cuyo ámbito puedan ser cometidos delitos por parte de Grupo Selenta tales como el cumplimiento de normativas y ordenanzas locales, legislación nacional e internacional de índole penal, de seguridad y salud en el trabajo, protección de datos personales, derechos laborales, regulaciones sanitarias y de seguridad alimentaria, así como normativas medioambientales.

5. Documentary elements of the prevention and control model

- **Compliance risk map:** The Ethics Committee, at least annually, will evaluate the compliance risks of SG, listed according to the probability of occurrence and impact, although it will also be reviewed if there is a need to do so due to non-compliance, changes in jurisprudence or relevant changes in business activity. The risk assessment will be modified by the measures and controls implemented, incidents that have occurred, the evidence and information obtained during the year.

  The compliance risk map will be approved by the Board of Directors.

- **Compliance management system manual** is a clear framework of reference that identifies the activities in whose scope offenses may be committed by the Selenta Group, such as compliance with local regulations and ordinances, national and international criminal legislation, occupational health and safety, personal data protection, labor rights, health and food safety regulations, as well as environmental regulations.

- **Modelo de Control:** Identificando las actividades de controles asignadas a cada riesgo de cumplimiento, los responsables, políticas y procedimientos de referencia, así como las evidencias de control disponibles.

- **Auditorías e investigaciones internas:** En base al mapa de riesgos de cumplimiento presentado al Comité Ético, el Departamento de Compliance elaborará un plan anual de auditorías. Dichas investigaciones podrán ser realizadas internamente, o encargadas a expertos externos.

  Los resultados de los informes deberán ser remitidos al Comité Ético.

- **Memoria anual:** Con carácter anual, o con la periodicidad que establezca el Órgano de Administración, el Comité Ético elaborará una memoria que resumirá las principales actuaciones del comité, resultados alcanzados e iniciativas futuras.

- **Control Model:** Identifying control activities assigned to each compliance risk, the responsible, referencing policies and procedures, as well as the available control evidence.

- **Audits and internal investigations:** Based on the compliance risk map presented to the Ethics Committee, the Compliance Department will prepare an annual audit plan. These investigations may be carried out internally or entrusted to external experts.

  The results of the reports must be sent to the Ethics Committee.

- **Annual Report:** On an annual basis**,** or with the frequency defined by the Board of Directors, the Ethics Committee will prepare a report that will summarize the main actions of the committee, results achieved and future initiatives.

6. Mejora del modelo de prevención y control

De acuerdo con lo expuesto a lo largo de la presente Política, el Comité Ético realizará una evaluación continuada de la aplicación del modelo de prevención y control y sus elementos, y propondrán las oportunas modificaciones en las siguientes circunstancias:

- Cuando se pongan de manifiesto infracciones relevantes del Código Ético o del resto de la normativa interna desarrollada.

- Cuando se produzcan cambios significativos en Grupo Selenta o en la actividad que desarrolla.

- Cuando se produzcan cambios en la estructura de control de SG.

6. Prevention and control model improvement

In accordance with what is stated throughout this Policy, the Ethics Committee will carry out a continuous evaluation of the application of the prevention and control model and its elements, and will propose the appropriate modifications in the following circumstances:

- When relevant infractions of the Code of Ethics or the rest of the internal regulations developed.

- When there are significant changes in the Selenta Group or in the activity it develops.

- When there are changes in the Selenta Group control structure.

Esta Política será actualizada, si fuere necesario, con el fin de reflejar los cambios realizados en el modelo de prevención y control.

This Policy will be updated, if required, with the aim of reflecting the changes implemented in the prevention and control model.