

POLÍTICA FINANCIERA

DE FILINOX, S.A.

La transparencia en la política financiera de una empresa es un principio fundamental que garantiza la claridad, precisión y accesibilidad de la información financiera a todas las partes interesadas. Nuestra meta es asegurar la solvencia financiera de FILINOX, S.A. para garantizar la continuidad de los negocios y su desarrollo sostenible en el marco de la estrategia de la compañía, mediante la definición de la estructura financiera óptima, la utilización eficiente de los recursos y la gestión adecuada de los riesgos financieros del Grupo INOXIDABLES.

Nuestro compromiso

Gestionar de manera centralizada el endeudamiento del Grupo, procurando un nivel óptimo de endeudamiento y asegurando la diversificación de fuentes, una adecuada estructura de vencimientos y el alineamiento con la estrategia sostenible de la compañía.

Proponer una retribución al accionista competitiva y acorde con la evolución de los negocios, para su aprobación por los órganos de la compañía.

Orientar la gestión financiera hacia la optimización del resultado y la eficiencia en la utilización de los recursos financieros, procurando:

- **Optimización Financiera:** Optimizar costes de financiación y rentabilidad de la liquidez, gestionando riesgos de manera prudente.
- **Asesoría en Decisiones:** Apoyar en decisiones de inversión y en el uso eficiente de recursos financieros.
- **Coherencia en Compromisos:** Asegurar la coherencia en los compromisos financieros del Grupo.
- **Relaciones Financieras:** Gestionar relaciones con agencias de rating y entidades financieras para garantizar el acceso a productos óptimos.
- **Gestión de Riesgos:** Identificar y gestionar riesgos financieros conforme a la normativa interna.
- **Planificación Financiera:** Planificar necesidades financieras para asegurar fondos y diversificar riesgos.
- **Cumplimiento y Transparencia:** Seguir y cumplir compromisos financieros, informando transparentemente sobre la situación y riesgos del Grupo.

Indicadores de control a utilizar

Tasa de Cumplimiento de Informes Financieros: Porcentaje de informes entregados puntualmente y conforme a la normativa.

Frecuencia de Auditorías Externas: Auditorías anuales para garantizar la precisión de los datos financieros.

Rotación de Inventarios: Monitoreo del número de veces que el inventario se vende y repone.

Periodo Medio de Cobro y Pago: Tiempo promedio de cobro y pago, ajustado a la normativa legal.

Facturación: Objetivos definidos para asegurar la continuidad de la empresa.

Plan de Acciones para Conseguir los Objetivos

Capacitación y Educación Continua: Implementamos programas de formación para el personal de finanzas y contabilidad sobre las mejores prácticas en transparencia y normas contables internacionales.

Mejora de Sistemas y Procesos: Invertimos en sistemas de gestión financiera avanzados que permitan una recopilación y análisis de datos más precisos y eficientes.

Auditorías Regulares: Establecemos un calendario de auditorías internas y externas periódicas para asegurar la exactitud y la veracidad de la información financiera.

Desarrollo de Informes de Gestión: Creamos informes financieros y de gestión que sean accesibles y comprensibles para todas las partes interesadas, incluyendo resúmenes ejecutivos y explicaciones de los principales indicadores financieros.

Fomento de la Participación de las Partes Interesadas: Involucramos a las partes interesadas en la revisión y discusión de la información financiera, facilitando canales de comunicación abiertos y constructivos.

Monitoreo y Evaluación Continuos: Establecemos mecanismos para evaluar el cumplimiento de los principios de transparencia.

Firmado,
La Dirección



Alejandro Séculi Palacios
General Manager
FILINOX, S.A.

Esta política fue aprobada por el Consejo de Administración de FILINOX, S.A. el día 27 de Julio de 2024.