9. Projets de résolution relatifs à la politique de rémunération

Conformément à la législation, 3 résolutions sont désormais présentées pour :

(i) l'examen et approbation de la politique de rémunération des mandataires sociaux,

(ii) l'examen et approbation des informations mentionnées à l'article L. 22-10-9 I du Code de commerce,

(iii) l'approbation des éléments de rémunération versés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ou attribués au titre du même exercice, cette dernière résolution étant présentées pour chacun des mandataires suivants :

- M. Jérôme de METZ, Président-Directeur Général
- M. Gianguido GIROTTI, Directeur Général Délégué
- M. Jean-Paul CHAPELEAU, Directeur Général Délégué
- M. Christophe CAUDRELIER, ancien Directeur Général Délégué

- **ème résolution ordinaire** *(Examen et approbation de la politique de rémunération des mandataires sociaux)*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise établi en application de l'article L. 225-37 du Code de commerce décrivant les éléments de la politique de rémunération des mandataires sociaux, approuve, en application de l'article L. 22-10-8 II du Code de commerce, la politique de rémunération des mandataires sociaux, telle que présentée dans le Rapport Annuel 2019-2020.

- **ème résolution ordinaire** *(Examen et approbation des informations mentionnées à l'article L. 22-10-9 I du Code de commerce)*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise établi en application de l'article L. 225-37 du Code de commerce, approuve, en application de l'article L. 22-10-34 I du Code de commerce, les informations mentionnées à l'article L. 22-10-9 I du Code de commerce qui y sont présentées telles qu'elles figurent dans le Rapport Annuel 2019-2020.

- **ème résolution ordinaire** (*Approbation des éléments de rémunération versés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ou attribués au titre du même exercice à M..., [mandat]*)

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, connaissance prise du Rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise établi en application de l'article L. 225-37 du Code de commerce, approuve, en application de l'article L. 22-10-34 II du Code de commerce, les informations visées à l'article L. 22-10-9 I dudit Code ainsi que les éléments fixes, variables et exceptionnels composant la rémunération totale et les avantages de toute nature versés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ou attribués au titre de ce même exercice à M... au titre de son mandat de [...], tels qu'ils figurent dans le Rapport Annuel 2019-2020.

Cette résolution étant doublée pour (i) la période initiale de 12 mois (du 01-09-2019 au 31-08-2020) et (ii) la période supplémentaire de 4 mois (du 01-09-2020 et 31-12-2020), rendues nécessaires par le changement de date de clôture de l'exercice social.

10. Liste des mandataires sociaux au 31/12/2020

de METZ Jérôme	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : PCA par AG du 8-02-2019 + DG par CA du 14-06-2019 Echéance : comptes 2021 / AG & CA 2022	Président du CA et Directeur Général
SPBI SA	Administrateur
CNB SASU	représente BENETEAU S.A., Président
BAND OF BOATS SAS	Président du Comité d'Administration
BIO HABITAT SA	Président du CA
BENETEAU INC	Director (administrateur) & President
BENETEAU AMERICA INC	Director (administrateur)
JEANNEAU AMERICA INC	Director (administrateur)
REC BOAT HOLDINGS LLC	Manager (administrateur)
WELLCRAFT LLC	Manager (administrateur)
GLASTRON LLC	Manager (administrateur)
FOUR WINNS LLC	Manager (administrateur)
925 FRISBIE STREET LLC	Manager (administrateur)
BERI 21 SA	Censeur
BENETEAU FOUNDATION	Administrateur
LGF SAS	Président

CHAPELEAU Jean-Paul	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : CA du 18-12-2019 Echéance : comptes 2022 / CA 2023	Directeur Général Délégué
SPBI SA	Président du CA et Directeur Général
JEANNEAU AMERICA INC	Director (administrateur) & Chairman
JEANNEAU ITALIA SRL	Président du CA
OSTRODA YACHT	Président du Supervisory Board
Stocznia Jachtowa DELPHIA Spolka Zoo	Chairman du Supervisory Board
FIN (Fédération des Industries Nautiques)	Vice-Président et administrateur
APER	Président et administrateur
EBI (European Boating Industry)	Président du Comité des Exécutives
NAUTIC FESTIVAL	Administrateur

GIROTTI Gianguido	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : CA du 14-06-2019 Echéance : comptes 2020 / CA 2021	Directeur Général Délégué
SPBI SA	Censeur
SGB FINANCE SA	Administrateur
GBI HOLDING SRL	Administrateur
BENETEAU GROUP ASIA PACIFIC Ltd	Director

LEITZGEN Anne	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : AG du 27-01-2017 dernier renouvellement : AG du 7-02-2020 Echéance : comptes 2022 / AG 2023	Administrateur
SCHMIDT GROUPE SAS	Présidente du Directoire et de la sté
SCHMIDT GROUPE Limited (UK)	Director
SCHMIDT GROUPE SPAIN & PORTUGAL, S.L. (ES)	Administrateur Unique
SALM Groupe SPAIN (ES)	Administrateur Unique
SCHMIDT Suofeiya Kitchen Co. Ltd	Chairman of the Board
Beteiligungsgesellschaft Leitzgen mbH (DE)	Geschäftsführerin
FIM SPL (ES-JEREZ)	Administrateur Unique
EMA	Représente Schmidt Groupe, Président
ECC	Représente Schmidt Groupe, Président
IMMO DEVELOPPEMENT	Représente Schmidt Groupe, Président
BETTYLEEUW SPRL	Représente EMA, Gérant
ANNA SG	Représente EMA, Président
LOUISA SG	Représente EMA, Président
ALICIA SG	Représente EMA, Président
MELISSA SG	Représente EMA, Président
SOFIA SG	Représente EMA, Président
ELENA SG	Représente EMA, Président
MYLA SG	Représente EMA, Président
UNIFA	Administrateur
SOCOMEC	Administrateur
Société Civile Karl Leitzgen	Co-gérante
Prospective Invest (SCI)	Gérante
HEDY (SAS)	Présidente
SCI PERLES	Co-gérante
SCI Leitzgen-Giraud	Gérante
La Parenthèse Blanche (SARL)	Gérante
SCI Les Aigles	Gérante
INSA	Administrateur
Parenthèse Urbaine SAS	Présidente
Parenthèse Nature SAS	Présidente

LYON-CAEN Yves	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 28-01-2005 dernier renouvellement : AG 08-02-2019 Echéance : comptes 2020 / AG 2021	Administrateur
GBI HOLDING SRL	Président du CA
MONTE CARLO YACHTS SPA	Administrateur
BERI 21 SA	Membre du Directoire
BENETEAU FOUNDATION	Administrateur et Trésorier
ODYSSEY SAS	Président
BERI 210 SARL	Gérant
BERI 75 SARL	Gérant
FIN (Fédération des Industries Nautiques)	Président du CA
CNP (Confédération du Nautisme et de la Plaisance)	Président
NAUTIC FESTIVAL	Président du CS

MOYNOT Sébastien	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : AG du 08-02-2019 Echéance : comptes 2021 / AG 2022	représente Bpifrance Investissement SAS Administrateur
ALBIOMA	représente Bpifrance Investissement SAS Administrateur
VERALLIA	représente Bpifrance Investissement SAS Administrateur
ALTRAD INVESTMENT AUTHORITY SAS	représente Bpifrance Investissement SAS Administrateur
COSMEUR SAS	représente Bpifrance Investissement SAS Président du CA
GREEN YELLOW	représente Bpifrance Investissement SAS membre du CS
VIVESCIA INDUSTRIES	représente Bpifrance Investissement SAS censeur au CS
NEXTEAM	représente Bpifrance Investissement SAS censeur au CS

POURRE Catherine	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 31-01-2014 dernier renouvellement : AG du 08-02-2019 Echéance : comptes 2021 / AG 2022	Administrateur
SEB SA (cotée)	Membre du CA
CREDIT AGRICOLE SA (cotée)	Membre du CA
CREDIT AGRICOLE CIB	Membre du CA
CPO Services SARL	Gérante
Association Class 40	Membre du CA

ROUX Annette	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 28-01-2005 dernier renouvellement : AG du 08-02-2019 Echéance : comptes 2020 / AG 2021	Administrateur
SPBI SA	Administrateur
BIO HABITAT SA	Administrateur
BERI 21 SA	Président du CS
BENETEAU FOUNDATION	Président du CA
BERI 210 SARL	Gérant

ROUX Louis-Claude	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 31-01-2014 dernier renouvellement : AG+CA du 07-02-2020 Echéance : comptes 2022 / AG & CA 2023	Vice-Président du CA
SPBI SA	Vice-Président du CA
BIO HABITAT SA	Vice-Président du CA
BAND OF BOATS SAS	Membre du Comité d'Administration
BERI 21 SA	Président du Directoire
BENETEAU FOUNDATION	Administrateur et Secrétaire

11. Liste des censeurs au 31/12/2020

BRIGNON Claude	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 31-01-2014 dernier renouvellement : CA du 08-02-2019 Echéance : comptes 2021 / CA 2022	Censeur au CA
VALOPTEC	Membre du CA

DUPE Luc	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 28-01-2005 dernier renouvellement : CA du 08-02-2019 Echéance : comptes 2021 / CA 2022	Censeur au CA
BERI 21 SA	Membre du Directoire
ELMA ASSOCIES SAS	Directeur Général Délégué

de LABRIFFE Christian	Fonction
BENETEAU SA (cotée) 1er mandat : 28-01-2005 dernier renouvellement : CA du 08-02-2019 Echéance : comptes 2021 / CA 2022	représente la Sté PARC MONCEAU, Censeur au CA
Parc Monceau (SARL)	Gérant
Christian Dior SE (cotée)	Administrateur
TCA Partnership SAS	Président
Tikehau Capital (SCA)	Président du CS
ACE CAPITAL PARTNERS (SAS)	Président du CS
Tikehau Capital Belgium (sté belge)	Administrateur
Fondation Nationale des Arts Graphiques et Plastiques	Administrateur

12. Rémunérations des mandataires sociaux

Rémunérations, options et actions attribuées à chaque dirigeant mandataire social

			31/12/2020		31/08/2019	
Nom	**Fonction**	**Nature**	**Montants dus**	**Montants versés**	**Montants dus**	**Montants versés**
de METZ Jérôme	Président Directeur Général BENETEAU S.A.	Rémunération fixe	477 154	485 469	181 350	147 375
		Rémunération variable	271 264	36 250	36 250	0
		Rémunération exceptionnelle	0	0	0	0
		Jetons de présence	0	0	0	0
		Avantages en natures	5 096	4 732	0	0
		TOTAL	**753 514**	**526 451**	**217 600**	**147 375**
CHAPELEAU Jean-Paul	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.	Rémunération fixe	426 024	399 174	0	0
		Rémunération variable	273 303	75 000	0	0
		Rémunération exceptionnelle	0	0	0	0
		Jetons de présence	0	0	0	0
		Avantages en natures	5 070	4 753	0	0
		TOTAL	**704 397**	**478 927**	**0**	**0**
GIROTTI Gianguido	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.	Rémunération fixe	388 338	364 016	246 217	194 084
		Rémunération variable	255 434	85 200	85 200	92 721
		Rémunération exceptionnelle	0	0	0	0
		Jetons de présence	0	0	0	0
		Avantages en natures	6 597	6 121	2 660	2 660
		TOTAL	**650 369**	**455 337**	**334 077**	**289 466**
GASTINEL Hervé*	Directeur Général BENETEAU S.A.	Rémunération fixe	0	0	334 752	371 135
		Rémunération variable	0	0	150 000	328 640
		Rémunération exceptionnelle	0	0	1 054 901	124 106
		Jetons de présence	0	0	0	0
		Avantages en natures	0	0	6 963	7 659
		TOTAL	**0**	**0**	**1 546 616**	**831 540**
CAUDRELIER Christophe **	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.	Rémunération fixe	738 152	660 396	245 830	242 400
		Rémunération variable	0	101 100	101 100	193 833
		Rémunération exceptionnelle	0	0	0	0
		Jetons de présence	0	0	0	0
		Avantages en natures	5 922	6 455	6 658	6 520
		TOTAL	**744 074**	**767 951**	**353 588**	**442 753**

** fin du mandat le 14/06/2019 ** fin du mandat le 03/06/2020*

Au cours de l'exercice, Jérôme de Metz, Président Directeur Général, a proposé de renoncer à 25% de sa rémunération fixe pour une période de 6 mois (prolongée jusque fin décembre 2020, soit 8 mois), en solidarité avec les collaborateurs touchés par une baisse de leurs revenus. Le Conseil d'Administration a accepté cette demande et souligné qu'elle est une belle illustration des valeurs du Groupe.

Tableau de synthèse des rémunérations et des options et actions attribuées à chaque dirigeant mandataire social

Nom	Fonction	Nature	31/12/2020	31/08/2019
de METZ Jérôme	Président Directeur Général BENETEAU S.A.	Rémunération due au titre de l'exercice	753 514	217 600
		Valorisation des options attribuées au cours de l'exercice	0	0
		Valorisation des actions de performance attribuées au cours de l'exercice	0	0
CHAPELEAU Jean-Paul	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.	Rémunération due au titre de l'exercice	704 397	0
		Valorisation des options attribuées au cours de l'exercice	0	0
		Valorisation des actions de performance attribuées au cours de l'exercice	0	0
GIROTTI Gianguido	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.	Rémunération due au titre de l'exercice	650 369	334 077
		Valorisation des options attribuées au cours de l'exercice	0	0
		Valorisation des actions de performance attribuées au cours de l'exercice	0	0
GASTINEL Hervé*	Directeur Général BENETEAU S.A.	Rémunération due au titre de l'exercice	0	1 546 616
		Valorisation des options attribuées au cours de l'exercice	0	0
		Valorisation des actions de performance attribuées au cours de l'exercice	0	0
CAUDRELIER Christophe**	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.	Rémunération due au titre de l'exercice	744 074	353 588
		Valorisation des options attribuées au cours de l'exercice	0	0
		Valorisation des actions de performance attribuées au cours de l'exercice	0	0

** fin du mandat le 14/06/2019 ** fin du mandat le 03/06/2020*

31/12/2020	Dirigeant mandataire social	Contrat de travail	Régime de retraite supplémentaire (*)	Indemnités ou avantages dus ou susceptibles d'être dus en raison de la cessation ou du changement de fonctions	Indemnités relatives à une clause de non concurrence
Nom	**de METZ Jérôme**	Accord de Mandat	oui	non	non
Fonction	Président-Directeur Général BENETEAU SA				
Date début mandat	14/06/2019				
Date fin mandat	AG & CA approuvant les comptes closle 31/08/2021 en 2022				
Nom	**CHAPELEAU Jean-Paul**	non	oui	non	non
Fonction	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.				
Date début mandat	18/12/2019				
Date fin mandat	CA arrêtant les comptes clos le 31/08/2022 en 2023				
Nom	**GIROTTI Gianguido**	non	oui	non	non
Fonction	Directeur Général Délégué BENETEAU S.A.				
Date début mandat	14/06/2019				
Date fin mandat	CA arrêtant les comptes clos le 31/08/2020 en 2021				

* *voir Politique de rémunération*

Ratio d'équité entre le niveau de rémunération des dirigeants mandataires sociaux et la rémunération moyenne et médiane des salaries de la société mère du groupe – BENETEAU SA

	Exercice 2019/2020	Exercice 2018/2019[1]
Directeur Général puis Président Directeur Général		
Ratio sur rémunération moyenne	4,80	11,82
Ratio sur rémunération médiane	7,23	16,17
Directeur Général Délégué		
CAUDRELIER Christophe		
Ratio sur rémunération moyenne	5,52	6,23
Ratio sur rémunération médiane	8,31	8,52
GIROTTI Gianguido		
Ratio sur rémunération moyenne	4,15	
Ratio sur rémunération médiane	6,25	
CHAPELEAU Jean-Paul		
Ratio sur rémunération moyenne	3,63	
Ratio sur rémunération médiane	5,47	

Les ratios sont calculés sur la base des rémunérations versées.

Fonction de Directeur Général puis de Président-Directeur Général

Hervé Gastinel était Directeur Général jusqu'au 14 juin 2019. Jérôme de Metz exerce ses fonctions de Président Directeur Général de BENETEAU SA depuis le 15 juin 2019. Les ratios de l'exercice ont été calculés en fonction de ce changement au prorata de leur présence respective.

Fonction de Directeur Général Délégué

Les rémunérations des Directeurs Généraux Délégués ont été prises en compte au prorata de présence sur les périodes considérées pour le calcul du ratio.

1 L'information communiquée au titre du ratio d'équité est limitée à l'année 2020 et 2019. Compte tenu des changements de gouvernance au sein de BENETEAU SA (passage SA en directoire/ conseil de surveillance à SA à conseil d'administration), et de l'évolution de la structure du personnel salarié de la seule société BENETEAU SA au cours des 5 dernières années, la présentation de l'évolution de ce ratio n'a pas été jugée pertinente avant 2019.

Jetons de présence et autres rémunérations perçus par les mandataires sociaux non dirigeants

			31/12/2020		31/08/2019 *	
Nom	**Fonction**	**Nature**	**Montants dus**	**Montants versés**	**Montants dus**	**Montants versés**
de METZ Jérôme	Président du conseil d'adminitration	Jetons de présence	25 500	49 330	28 030	4 200
		Autres rémunérations	0	0	0	0
LYON CAEN Yves	Administrateur	Jetons de présence	35 000	78 159	43 159	0
		Autres rémunérations	0	0	185 755	477 641
ROUX Louis Claude	Vice-Président du Conseil d'administrateur	Jetons de présence	38 000	74 189	36 189	0
		Autres rémunérations	0	07	242 559	185 619
ROUX Annette	Administrateur	Jetons de présence	27 500	56 660	34 160	5 000
		Autres rémunérations	0	0	100 000	100 000
POURRE Catherine	Administrateur	Jetons de présence	26 000	53 366	27 366	0
		Autres rémunérations	0	0	0	0
LEITZGEN Anne	Administrateur	Jetons de présence	24 500	45 293	20 793	0
		Autres rémunérations	0	0	0	0

** dont les rémunérations versées et allouées aux salariés ou mandataires de la société BERI 21, société contrôlant la société Beneteau SA, en application de l'article L.225-37-3 dans sa rédaction antérieure à l'Ordonnance 2019-1234.*

Jetons de présence et autres rémunérations perçus par les censeurs

			31/12/2020		31/08/2019 *	
Nom	**Fonction**	**Nature**	**Montants dus**	**Montants versés**	**Montants dus**	**Montants versés**
de LABRIFFE Christian	Censeur au Conseil d'Administration	Jetons de présence	14 000	28 793	14 793	0
		Autres rémunérations	0	0	0	0
BRIGNON Claude	Censeur au Conseil d'Administration	Jetons de présence	36 500	72 512	36 012	0
		Autres rémunérations	0	0	0	0
DUPE Luc	Censeur au Conseil d'Administration	Jetons de présence	20 000	40 351	20 351	0
		Autres rémunérations	0	0	39 996	39 996

** dont les rémunérations versées et allouées aux salariés ou mandataires de la société BERI 21, société contrôlant la société Beneteau SA, en application de l'article L.225-37-3 dans sa rédaction antérieure à l'Ordonnance 2019-1234.*

Opérations sur actions réalisées par les mandataires sociaux

1. Options d'achat ou de souscription d'actions

État des options d'achats ou de souscription d'actions attribuées au 31/12/2020

Néant

Options consenties au cours de l'exercice 2019-2020 (16 mois) aux mandataires sociaux

Néant

Options exercées au cours de l'exercice 2019-2020 (16 mois) par les mandataires sociaux

Néant

2. Attributions Gratuites d'Actions

État des attributions gratuites d'actions attribuées au 31/12/2020

Néant

Attributions gratuites d'actions attribuées au cours de l'exercice 2019-2020 (16 mois) aux mandataires sociaux

Néant

Attributions gratuites d'actions définitivement acquises au cours de l'exercice 2019-2020 (16 mois) aux mandataires sociaux

Noms	Nombre d'actions attribuées (09/02/2018)	Nbre d'actions définitivement acquises (10/02/2020)
CAUDRELIER Christophe	17 500	6 563
CHAPELEAU Jean-Paul	20 000	7 500
GIROTTI Gianguido	6 000	4 500

Cours d'ouverture du 9/02/2018 : 18,72 €

Cours de clôture du 7/02/2020 : 9,85 €

3. Opérations réalisées par les mandataires sociaux au cours de l'exercice 2019-2020 (16 mois)

Noms	Nature de l'opération	Date de réalisation	Nombre de titres	Montant
de METZ Jérôme	Acquisition	09/09/2020	5 000	30 600 €
	Acquisition	24/09/2020	5 000	30 500 €
	Acquisition	19/11/2020	5 000	41 050 €
	Acquisition	10/12/2020	5 000	45 350 €
CAUDRELIER Christophe	AGA	10/02/2020	6 563	-
CHAPELEAU Jean-Paul	AGA	10/02/2020	7 500	-
GIROTTI Gianguido	Acquisition	31/10/2019	2 378	20 213 €
	AGA	10/02/2020	4 500	-

En outre, M. Jérôme de METZ est détenteur de 0,1 % de la société BERI 21, depuis un investissement réalisé en 2018 par la société LGF qu'il contrôle à 100 % avec sa famille.

4. Opérations réalisées par les censeurs au cours de l'exercice 2019-2020 (16 mois)

Noms	Nature de l'opération	Date de réalisation	Nombre de titres	Montant
DUPE Luc	Acquisition*	09/09/2020	5 071	30 643 €

** personne étroitement liée*

Les rémunérations des dirigeants sont fixées par le Conseil d'Administration sur proposition du Comité des rémunérations.

Les éléments de rémunération variable sont déterminés en fonction des résultats atteints.

Les Dirigeants mandataires sociaux ont obligation de conserver les actions attribuées pendant deux ans pour les plans antérieurs à 2016 et pendant un an depuis 2016 à compter de la date d'attribution définitive, ainsi que 50 % minimum des actions attribuées pendant toute la durée de leur mandat social.

Il n'existe pas d'engagement d'indemnités de fin de contrat de travail pour les dirigeants.

Politique de rémunération

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 (16 mois), les rémunérations variables dues ou attribuées ont été déterminées comme suit :

Période du 1/09/2019 au 31/08/2020 (12 mois) :

Pour le Président-Directeur Général (qui cumule les fonctions de Président du Conseil d'Administration et de Directeur Général) et les Directeurs Généraux Délégués, la rémunération variable est liée aux performances du Groupe. Cette part variable peut représenter 70 % de la rémunération fixe en cas d'atteinte des objectifs fixés et jusqu'à 90 % en cas de surperformance.

Les objectifs ont porté principalement, pour 70 %, sur les performances quantitatives des activités du Groupe (Résultat Opérationnel Courant, chiffre d'affaires et free-cash-flow) et pour 30% sur des objectifs qualitatifs annuels examinés individuellement par le Comité des Rémunérations puis par le Conseil d'Administration.

Pour le Vice-Président du Conseil d'Administration, pas de rémunération variable.

Période du 01/09/2020 au 31/12/2020 :

Afin de tenir compte des 4 mois supplémentaires de l'exercice liés au changement de date de clôture (31 décembre au lieu de 31 août), le Conseil d'Administration a fixé, sur proposition du Comité des Rémunérations, une part variable complémentaire pour le Président-Directeur Général et les Directeurs Généraux Délégués pouvant représenter un montant de 70 % de la rémunération fixe due au titre de la période spécifique considérée, en cas d'atteinte des objectifs et jusqu'à 90 % en cas de surperformance. Les objectifs quantitatifs et qualitatifs retenus par le Conseil d'Administration spécifiquement pour cette période l'ont été au regard des priorités induites par le contexte, notamment l'adaptation du Groupe à celui-ci.

Au titre de l'exercice en cours, (du 01/01/2021 au 31/12/2021) les rémunérations variables seront déterminées comme suit :

Pour le Président-Directeur Général (qui cumule les fonctions de Président du Conseil d'Administration et de Directeur Général) et les Directeurs Généraux Délégués, la rémunération variable est liée aux performances du Groupe. Cette part variable peut représenter 70 % de la rémunération fixe en cas d'atteinte des objectifs fixés et jusqu'à 90 % en cas de surperformance.

Les objectifs porteront principalement, pour 70 %, sur les performances quantitatives des activités du Groupe (Résultat Opérationnel Courant et chiffre d'affaires) et pour 30% sur des objectifs qualitatifs annuels fixés individuellement par le Conseil d'Administration sur proposition du Comité des Rémunérations.

Pour le Vice-Président du Conseil d'Administration, pas de rémunération variable.

Par ailleurs, les dirigeants mandataires sociaux bénéficient d'un avantage pour retraite à cotisation définie "Article 83" mis en place également au profit de certaines catégories de personnel de la société. Les cotisations correspondantes sont prises en charge par la société dans les mêmes conditions que celles s'appliquant aux catégories de personnel correspondantes. Le régime de l'Article 83 vise à assurer le financement du versement d'une retraite supplémentaire versée exclusivement sous forme de rente viagère dans le cadre d'un contrat collectif obligatoire souscrit par la société auprès de la société Groupama Gan Vie et ce régime prévoit un engagement de la société à financer ce régime à hauteur de 6 % de la Tranche A (fraction des rémunérations limitées au plafond de la Sécurité sociale), de la Tranche B (fraction des rémunérations excédant le plafond de la Sécurité sociale sans excéder le plafond de l'ARCCO-AGIRC) et de la Tranche C (fraction des rémunérations excédant le plafond de la Sécurité sociale sans excéder le double de ce plafond).

Enfin, il est proposé d'attribuer au Conseil d'Administration, à titre de rémunération annuelle (jetons de présence) pour l'exercice actuellement en cours, une somme globale maximale de 357 000 € que le Conseil se répartira comme il l'entend.

13. Conventions réglementées

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2020, le Conseil d'Administration a autorisé les conventions réglementées suivantes :

Avec GBI HOLDING,

- conformément à l'autorisation donnée par le Conseil d'administration du 29 août 2019 de couvrir les pertes éventuelles de ses filiales italiennes au cours de l'exercicce 2019-2020, BENETEAU S.A. a procédé le 16-04-2020 à un abandon de créance à hauteur de 9 047 500 € au profit de sa filiale à 100 % GBI HOLDING (communiqué du 4-05-2020)
- conformément à l'autorisation donnée par le Conseil d'administration du 28 août 2020 de couvrir les pertes éventuelles de ses filiales italiennes à la clôture des comptes au 31 août 2020, BENETEAU S.A. a procédé le 31 août 2020 à un abandon de créance à hauteur de 5 000 000 € au profit de sa filiale à 100 % GBI HOLDING (communiqué du 2-10-2020)
- conformément à l'autorisation donnée par le Conseil d'administration du 26 octobre 2020 de couvrir les pertes évntuelles de ses filiales italiennes, BENETEAU S.A. a procédé le 1er décembre 2020 à la conversion du financement accordé à GBI HOLDING, sa filiale à 100 %, en constitution d'une réserve pour couverture de perte, à hauteur de 26 500 000 € (communiqué du 9-12-2020)
- Ces opérations ont pour objectif de soutenir les activités du Groupe en Italie et de permettre à GBI HOLDING de respecter les dispositions du Code civil italien quant aux capitaux propres minimum requis, nécessitant de prendre toutes dispositions nécessaires à la bonne tenue des comptes annuels des filiales italiennes, ainsi qu'au plus bas de leur saisonnalité.

Enfin, une convention qui a été autorisée au cours de l'exercice et portant sur la création du fonds de dotation **BENETEAU FOUNDATION** n'a été réalisée que le 25 janvier 2021 par le versement par BENETEAU S.A., en tant qu'unique fondatrice, de la dotation initiale de 15.000 €.

Dans sa revue annuelle des conventions réglementées, le Conseil d'Administration du 16 mars 2021 a confirmé que la poursuite des conventions antérieures et les nouvelles conventions conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 étaient bien dans l'intérêt de la société.

Conformément à Loi PACTE, une Charte interne sur les Conventions réglementées a été approuvée par le Conseil d'administration, sur proposition du Comité d'Audit et des Risques, qui figure en annexe du Règlement Intérieur.

14. Délégations en matière d'augmentation de capital

Néant