



Sprawozdanie Zarządu
z działalności
Grupy Kapitałowej ABC Data
za rok obrotowy 2017

Warszawa, 19 kwietnia 2018 r.

Spis treści:

1	Wprowadzenie	4
2	Powiązania organizacyjne i kapitałowe Grupy ABC Data	4
2.1	Zmiany w organizacji oraz zasadach zarządzania Spółką i Grupą	6
2.2	Informacje o innych istotnych powiązaniach	6
2.3	Informacje o oddziałach i zakładach	6
3	Działalność Grupy	6
3.1	Informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach	6
3.2	Informacje o rynkach zbytu	7
3.3	Informacje o dostawcach	9
3.4	Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	9
3.5	Zagadnienia dotyczące środowiska naturalnego	9
3.6	Zatrudnienie	10
4	Informacje o umowach znaczących dla działalności Grupy ABC Data	11
4.1	Umowy handlowe	11
4.2	Umowy pomiędzy akcjonariuszami	12
4.3	Umowy ubezpieczenia	12
4.4	Umowy i transakcje zawarte z podmiotami powiązаныmi	14
4.5	Umowy dotyczące kredytów i pożyczek, umowy faktoringu	14
4.6	Umowy poręczeń i gwarancji	21
5	Analiza danych finansowych	23
5.1	Wybrane skonsolidowane dane finansowe	23
5.2	Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego	24
5.3	Analiza sytuacji finansowej	25
5.3.1	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	25
5.3.2	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	26
5.3.3	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	27
5.3.4	Struktura finansowania	28
5.4	Charakterystyka struktury aktywów i pasywów Grupy ABC Data	28
5.5	Analiza wskaźnikowa	29
5.5.1	Wskaźniki płynności	29
5.5.2	Zarządzenie kapitałem obrotowym	29
5.5.3	Wskaźniki zadłużenia	30
5.6	Opis struktury głównych lokat kapitałowych i głównych inwestycji kapitałowych	30
5.7	Ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność oraz wyniki finansowe w roku obrotowym lub których wpływ jest możliwy w następnych latach	31
5.8	Realizacja prognoz	31
5.9	Dywidenda	31
5.10	Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze wpływające na wynik oraz opis sytuacji ekonomicznej Grupy	32
5.11	Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi	32
5.12	Informacja o instrumentach finansowych	33
5.13	Opis pozycji pozabilansowych	33
5.14	Sposób wykorzystania wpływów z emisji	33
6	Opis perspektyw oraz czynników rozwoju	33
6.2	Realizacja strategii Grupy ABC Data S.A.	33
6.3	Perspektywy rozwoju Spółki i jej Grupy Kapitałowej	35
6.4	Czynniki rozwoju istotne dla działalności Grupy Kapitałowej	36
6.5	Czynniki ryzyka	36
6.6	Planowane inwestycje	40
7	Organy spółek z Grupy ABC Data	41
7.1	Skład osobowy	41
7.1.1	Zarząd	41
7.1.2	Rada Nadzorcza	41
7.2	Zmiany w składzie organów zarządzających i nadzorujących	43
7.3	Umowy pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi	43
7.4	Wynagrodzenie osób zarządzających oraz nadzorujących	43
7.5	Osoby zarządzające oraz nadzorujące posiadające akcje Spółki lub jednostek powiązanych	44
8	Akcje i akcjonariat Spółki Dominującej	45
8.1	Struktura kapitału zakładowego ABC Data S.A.	45
8.1.1	Łączna liczba i wartość nominalna wszystkich akcji (udziałów) Spółki	45
8.1.2	Łączna liczba i wartość nominalna wszystkich akcji i udziałów w jednostkach zależnych Spółki	45
8.2	Struktura akcjonariatu ABC Data S.A.	45
8.3	Umowy w wyniku których mogą nastąpić zmiany wśród akcjonariuszy lub obligatariuszy	46
8.4	Akcje własne	46
8.5	System kontroli akcji pracowniczych	47
9	Informacje uzupełniające do Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy ABC	47
9.1	Postępowania sądowe	47
9.2	Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych	47
10	Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	48
10.1	Wskazanie zbioru ładu korporacyjnego, któremu podlega Grupa Kapitałowa oraz tych, na które Spółka mogła się zdecydować dobrowolnie, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny oraz zasad, których Spółka nie stosuje w sposób trwały	48
10.2	System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych	48

10.3	Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety	49
10.4	Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień	49
10.5	Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu	49
10.6	Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki	49
10.7	Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień	49
10.8	Opis zasad zmiany statutu Spółki	50
10.9	Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania	50
10.10	Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających nadzorujących Spółki oraz ich komitetów	51
10.10.1	Zarząd	51
10.10.2	Rada Nadzorcza	52
10.10.3	Komitety	53
11	Oświadczenie na temat informacji niefinansowych	55
11.1	Wprowadzenie	55
11.2	Opis modelu biznesowego i strategicznych kierunków rozwoju [G.1.]	55
11.3	Ład zarządczy [G.2.]	57
11.4	Zarządzanie ryzykiem społecznym i środowiskowym [G.3.]	58
11.5	Zarządzanie etyką [G4]	60
11.6	Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: emisje do atmosfery [E.5.]	61
11.7	Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: odpady i ścieki [E.6.]	61
11.8	Pozostałe aspekty bezpośredniego i pośredniego oddziaływania na środowisko [E.7.]	62
11.9	Korzystanie z pomocy publicznej i zlecenia publiczne [S.1.]	62
11.10	Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń [S.2.]	62
11.11	Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania [S.3.]	64
11.12	Bezpieczeństwo i higiena pracy (BHP) [S.4.]	64
11.13	Rozwój i edukacja [S.5.]	64
11.14	Zarządzanie różnorodnością [S.6.]	65
11.15	Praca dzieci i praca przymusowa [S.8.]	66
11.16	Przeciwdziałanie korupcji [S.10.]	66
11.17	Komunikacja marketingowa [S.12.]	67
11.18	Oznakowanie produktów [S.14.]	67
12	Dane teleadresowe	68

1 Wprowadzenie

Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej ABC Data za rok obrotowy 2017 zawiera Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ABC Data w 2017 r., prezentujące informacje zgodnie z wymogami § 92 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych [...] [Rozporządzenie], wybrane dane finansowe, o których mowa w § 92 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe ABC Data S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. sporządzone zgodnie z § 92 ust. 1 pkt 3 lit b Rozporządzenia. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ABC Data w 2017 roku zawiera również oświadczenie na temat informacji niefinansowych. Zgodnie z art. 49b. ust. 3 Ustawy spółka przedstawia informacje niefinansowe w zakresie, w jakim są one niezbędne dla oceny rozwoju, wyników i sytuacji Grupy oraz wpływu jej działalności na zagadnienia społeczne, pracownicze, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałaniu korupcji.

Oświadczenie Zarządu, o którym mowa w § 92 ust. 1 pkt 5 i 6 oraz raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, o których mowa odpowiednio w § 92 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia stanowią dodatkowe załączniki do skonsolidowanego raportu okresowego Grupy ABC Data za rok 2017.

Skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe zawarte w skonsolidowanym raporcie rocznym sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

Dane finansowe, jeżeli nie wskazano inaczej, są wyrażone w tysiącach PLN.

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o założenie kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego nie stwierdzono istnienia przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

2 Powiązania organizacyjne i kapitałowe Grupy ABC Data

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu Grupa Kapitałowa ABC Data składała się z jednostki dominującej ABC Data S.A. oraz jedenastu spółek zależnych: ABC Data s.r.o. z siedzibą w Czechach, ABC Data s.r.o. z siedzibą na Słowacji, UAB „ABC Data Lietuva” z siedzibą na Litwie, ABC Data Marketing sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ABC Data Hungary Kft. z siedzibą na Węgrzech, ABC Data Distributie SRL z siedzibą w Rumunii, ABC Data Germany GmbH i.L z siedzibą w Niemczech, ABC Data Finanse sp. z o.o., iSource S.A z siedzibą w Warszawie, SPV Sail S.A. z siedzibą w Warszawie oraz S4E S.A. z siedzibą w Krakowie.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wszystkie spółki zależne podlegały konsolidacji.

Struktura Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2017 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

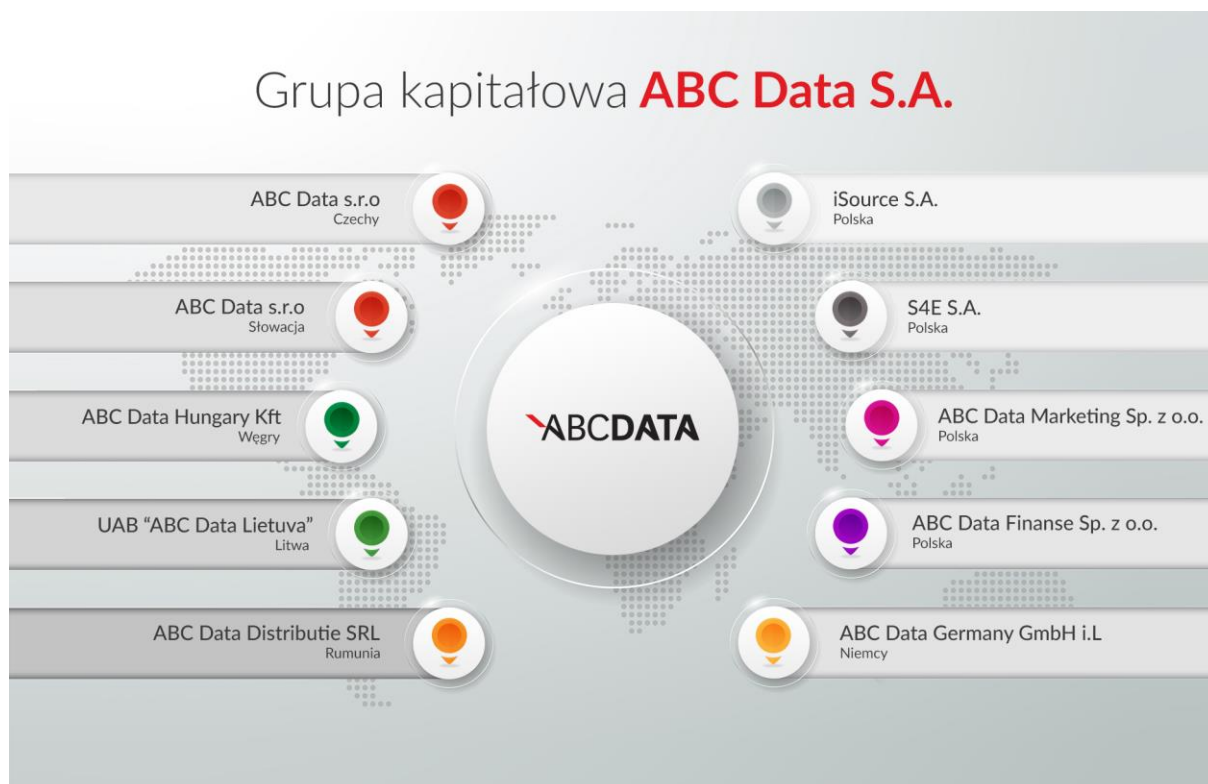
Nazwa	Siedziba spółki	Przedmiot działalności	Udział ABC Data S.A. w kapitale	Udział ABC Data S.A. w głosach
ABC Data S.A.	ul. Daniszewska 14 03-230 Warszawa	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	Jednostka Dominująca	
ABC Data s.r.o.	Pekařská 695/10a, 155 00 Praha 5 Czechy	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100%	100%
ABC Data s.r.o.	Palisady 33, 811 06 Bratislava Słowacja	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100%	100%
UAB „ABC Data Lietuva”	Baltų pr. 40, LT-48196 Kaunas, Litwa	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100%	100%
ABC Data Marketing Sp. z o.o.	ul. Daniszewska 14 03-230 Warszawa	Usługi marketingowe i zarządzanie znakami towarowymi	100%	100%
ABC Data Hungary Kft.	1077 Budapest, Kéthly Anna tér 1., Węgry	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100%	100%

ABC Data Distributie SRL	Str. Halelor, nr. 7, et. 3, sector 3, 030118, Bucuresti, Rumunia	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100% *	100% *
ABC Data Germany GmbH i.L.	Lindberghstr. 5 82178 Puchheim b. München Niemcy	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100%	100%
iSource S.A.	ul. Daniszewska 14 03-230 Warszawa	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	100%	100%
ABC Data Finanse sp. z o.o.	ul. Daniszewska 14 03-230 Warszawa	Usługi księgowo- rachunkowe	100%	100%
S4E S.A.	ul. Samuela Lindego 1C 30-148 Kraków	Dystrybucja sprzętu komputerowego i oprogramowania	81,3%**	81,3%**
SPV Sail S.A.***	ul. Daniszewska 14 03-230 Warszawa	Działalność holdingów	100%	100%

*) – 99% udziałów i głosów posiada bezpośrednio ABC Data S.A., 1% udziałów i głosów posiada spółka zależna ABC Data S.A. – ABC Data Marketing Sp z o.o.

***) – ABC Data S.A. posiada pośrednio 81,3% udziałów i głosów poprzez spółkę SPV Sail sp. z o.o., w której posiada 100% udziałów.

****) - SPV Sail sp. z o.o. jest spółką celową powołaną do nabycia 81,3% udziałów w S4E S.A.



W trakcie roku obrotowego zakończony 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie zaszły zmiany w ww. strukturze organizacyjnej Grupy.

2.1 Zmiany w organizacji oraz zasadach zarządzania Spółką i Grupą

W okresie sprawozdawczym oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie zaszły żadne zmiany w organizacji oraz zasadach zarządzania Spółką i Grupą Kapitałową Spółki.

2.2 Informacje o innych istotnych powiązaniach

Poza opisanymi w pkt 2 powyżej powiązaniami kapitałowymi w obrębie Grupy Kapitałowej ABC Data wynikającymi z posiadania przez ABC Data S.A. udziałów w tychże jednostkach, występują również istotne powiązania ABC Data S.A. z Grupą Kapitałową MCI Capital S.A. wynikające ze struktury własnościowej akcji ABC Data S.A.

MCI Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. poprzez MCI.PrivateVentures Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym subfunduszem MCI.EuroVentures 1.0 pośrednio przez MCI Venture Projects Sp. z o.o. VI S.K.A. posiada 76.060.378 akcji ABC Data S.A., stanowiących 60,7% kapitału zakładowego Spółki.

2.3 Informacje o oddziałach i zakładach

W 2017 roku Spółka, ani żadna spółka zależna od ABC Data S.A., za wyjątkiem S4E S.A., nie posiadała zakładów ani oddziałów. Spółka posiada główną siedzibę w Warszawie przy ul. Daniszewskiej 14. Magazyny Grupy znajdują się w Polsce (w Warszawie i w Sosnowcu), Rumunii (Bukareszt) i na Węgrzech (Budapeszt).

S4E S.A. posiada centralę w Krakowie przy ul. Samuela Lindego 1C oraz oddział w Warszawie przy ul. Bokserskiej 66.

3 Działalność Grupy

3.1 Informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach

Grupa ABC Data jest dystrybutorem sprzętu i oprogramowania komputerowego funkcjonującym w regionie Europy Środkowo-Wschodniej, działającym bezpośrednio na obszarze Polski, Czech, Słowacji, Litwy, Łotwy, Estonii, Węgier i Rumunii. Spółka, wraz ze spółkami zależnymi, posiada w regionie swojego działania szeroką ofertę produktów kilkuset renomowanych marek. Podstawowe kategorie oferowanych przez Grupę ABC Data produktów to sprzęt IT, w tym komputery i peryferia, komponenty do montażu komputerów, sprzęt i akcesoria sieciowe, oprogramowanie, materiały eksploatacyjne, a także urządzenia telekomunikacyjne, tablety i produkty elektroniki użytkowej.

W strukturze rynku IT Grupa ABC Data S.A. pełni funkcję pośrednika pomiędzy producentem sprzętu a resellerem, którego rolą jest dostarczenie produktów klientom końcowym. ABC Data odsprzedając towar oferuje także dodatkowe usługi z tym związane – logistyczne, marketingowe, finansowe oraz związane ze specjalistycznym doradztwem technicznym. Spółka wspiera resellerów w realizacji ich własnych projektów, od etapu analizy potrzeb klienta, po wdrożenie przygotowanych rozwiązań, począwszy od prostych instalacji, aż do skomplikowanych usług integracji całych systemów informatycznych. Inżynierowie Grupy prowadzą także szkolenia z zakresu nowych technologii oraz związane ze specjalistycznym doradztwem technicznym. Mają one postać webinarów, całodziennych seminariów technicznych lub techniczno-handlowych oraz kilkudniowych warsztatów technicznych.

Podstawową aktywnością firmy ABC Data Marketing Sp. z o.o. jest obsługa marketingowa ABC Data S.A. oraz jej partnerów i klientów. Celem spółki marketingowej jest tworzenie wciąż ewoluującego portfolio usług, umożliwiających prowadzenie komplementarnych strategii marketingowych dla partnerów biznesowych.

Głównym zadaniem zawiązanej 1 października 2015 roku spółki ABC Data Finance Sp. z o.o. jest obsługa księgowo-rachunkowa spółek zależnych ABC Data S.A.

iSource S.A. prowadzi działalność dystrybucyjną produktów marki Apple oraz marek oferujących produkty kompatybilne z rozwiązaniami Apple. Spółka realizuje kompleksową obsługę partnerów – resellerów i największych sieci handlu detalicznego w całej Polsce.

S4E S.A., jako wiodący polski dystrybutor z wartością dodaną, dostarcza zaawansowane technologicznie rozwiązania informatyczne do wszystkich sektorów i przedsiębiorstw, a poza dystrybucją urządzeń i oprogramowania oferuje również szeroki wachlarz usług marketingowych, sprzedażowych, logistycznych i szkoleniowych.

3.2 Informacje o rynkach zbytu

Grupa ABC Data prowadzi sprzedaż do następujących grup klientów:

- tradycyjnych firm IT, segmentu MSP,
- sklepów internetowych,
- sieci sklepów detalicznych,
- resellerów i VAR-ów (value added reseller)
- integratorów systemów świadczących kompleksowe usługi informatyczne dla dużych instytucji,
- odbiorców hurtowych i subdystrybutorów,
- operatorów telekomunikacyjnych,
- odbiorców zagranicznych.

Od 1998 roku systematycznie rozwijana jest współpraca ABC Data, a w późniejszych latach również spółek z Grupy Kapitałowej ABC Data, z klientami przy wykorzystaniu nowoczesnych platform internetowych. W efekcie prowadzonych działań, spółki z Grupy Kapitałowej niezmiennie zajmują czołowe pozycje w zakresie obsługi klientów za pośrednictwem Internetu na swoich rynkach krajowych. Stworzony w Polsce i przetłumaczony na 9 języków system InterLink pozostaje podstawowym narzędziem sprzedażowym ABC Data. Platforma została zaadaptowana do działania na wszystkich rynkach krajów, w których bezpośrednio obecna jest Grupa ABC Data. InterLink umożliwia kompleksową obsługę transakcji, w tym: składanie zamówień, sprawdzanie stanu magazynowego, kontrolowanie realizacji złożonych zamówień, a także zasięganie informacji o stanie płatności i dostępnych kredytach kupieckich lub statusie rozpatrywanych reklamacji. System pozwala na obsługę – w ramach zintegrowanego systemu logistycznego – klientów prowadzących działalność w różnych krajach, w lokalnych językach i przy użyciu lokalnych walut. Platforma jest nieustannie rozwijana, czego wynikiem jest jej coraz wyższa funkcjonalność oraz większy komfort pracy. Przy wykorzystaniu tego narzędzia B2B, do spółek z Grupy Kapitałowej dociera obecnie zdecydowana większość zamówień. Poprzez InterLink dokonywanych jest nawet ponad 90 tysięcy zamówień miesięcznie, a każdego dnia korzysta z niego kilka tysięcy użytkowników.

InterLink posiada szereg dodatkowych interfejsów i rozwiązań integracyjnych, które rozszerzają funkcjonalność systemu i pozwalają na automatyzację procesów zakupowych. Jednym z ważniejszych jest Gateway – zaawansowane API umożliwiające pełną integrację platform internetowych resellerów z bazą produktową ABC Data S.A. W jego ramach sklepy działające on-line mają dostęp do informacji produktowych i mogą w pełni automatycznie dokonywać transakcji. Z tego rozwiązania korzysta obecnie kilkuset klientów Spółki z Polski i Europy. Kolejnym narzędziem jest program Reseller Web. W 2017 roku przeszedł on gruntowną modernizację. Reseller Web to zaawansowana technologicznie aplikacja sklepu internetowego powiązana z ofertą produktową ABC DATA i wieloma usługami dodatkowymi. Umożliwia resellerom prowadzenie działalności handlowej w Internecie, przy minimalnych nakładach finansowych i operacyjnych. Bardzo prosty i intuicyjny panel administracyjny pozwala na szybkie i bezproblemowe tworzenie oraz konfigurowanie otwartego sklepu online, w pełni zintegrowanego z systemami ABC Data. Narzędzie zapewnia pełną obsługę logistyczną tworzonego e-sklepu i umożliwia jego dostosowanie do indywidualnych potrzeb i oczekiwań.

W czerwcu 2017 roku Spółka zaprezentowała nowoczesną aplikację mobilną m-InterLink. Jest to zaawansowane narzędzie informatyczne działające na telefonach i tabletach pracujących w oparciu o systemy operacyjne Android oraz iOS. Wszystkie dane wyświetlane w aplikacji są synchronizowane z platformą transakcyjną ABC Data – InterLink. Zamówienia rozpoczęte w aplikacji mobilnej można dokończyć w systemie webowym i na odwrót. Aplikacja zawiera szereg funkcjonalności przydatnych resellerom, jak wyszukiwarka produktów z funkcją skanera kodów kreskowych, karty danych technicznych produktów, pełna obsługa procesu zamówienia, wyświetlanie faktur, zamówień i listów przewozowych, szybki kontakt z opiekunem handlowym czy aktualne kursy walut.

W 2017 roku ABC Data uruchomiła autorską platformę e-commerce dedykowaną sprzedaży usług w chmurze – ABC Data Cloud. Platforma ta umożliwia dostawcom oferowanie ich usług w modelach IaaS, PaaS, SaaS czy DRaaS. Z kolei klienci ABC Data Cloud mają dostęp do szerokiej i zróżnicowanej oferty, m.in. wirtualnych serwerów, dysków sieciowych, rozwiązań do archiwizacji i backupu danych, analiz oraz oprogramowania zabezpieczającego urządzenia przeznaczone do użytku domowego. Narzędzie oparte zostało o szybką i bezpieczną infrastrukturę chmurową, dostarczaną przez jednego z globalnych liderów. Platforma jest bardzo zaawansowana technologicznie, a co więcej systematycznie rozbudowywana i wzbogacana o kolejne innowacyjne funkcje. Oferta dostępnych usług jest na bieżąco „modelowana” według potrzeb Partnerów ABC Data. Klienci korzystający z ABC Data Cloud mogą liczyć na różnego rodzaju programy lojalnościowe, a dostawcy usług na wsparcie w dotarciu do rynku i budowie kanału sprzedaży

W 2016 roku ABC Data podpisała umowę inwestycyjną na zakup kontrolnego pakietu ponad 80% akcji notowanej na rynku NewConnect krakowskiej spółki S4E S.A. Jest to jeden z największych w Polsce dystrybutorów z wartością dodaną, dostarczający zaawansowane technologicznie rozwiązania informatyczne do wszystkich sektorów i przedsiębiorstw. Nabycie akcji w spółce S4E miało na celu realizację jednej z kluczowych inicjatyw biznesowych określonych w strategii rozwoju Spółki ABC Data na lata 2016-2018, dotyczącej rozwoju portfolio produktów i usług VAD. W wyniku zakończonej w listopadzie 2016 roku akwizycji S4E, Grupa ABC Data posiada komplementarne i bardzo szerokie portfolio produktów i usług z obszaru VAD w Polsce i regionie CEE. Przejęcie spółki przyspiesza dynamiczny rozwój obszaru działalności dotyczących usług z wartością dodaną, jak i całej Grupy. Pozytywnie wpływa też na zwiększanie udziału ABC Data w krajowym rynku dystrybucji IT. S4E może korzystać przy realizowanych wdrożeniach z szerokiego portfolio produktowego ABC Data oraz specjalistycznej wiedzy i doświadczenia inżynierów zatrudnionych w Spółce. ABC Data, jako firma stabilna finansowo jest w stanie zabezpieczyć pod tym względem realizowane przez S4E projekty, a dzięki rozbudowanej sieci dystrybucyjnej istotnie wspomaga też zwiększanie skali działania S4E.

Główna siedziba i centrum logistyczne Grupy ABC Data S.A. znajduje się w Warszawie. Spółka posiada obecnie dwa magazyny w Polsce (w Warszawie o powierzchni 20 tys. m kw. oraz w Sosnowcu o powierzchni 11,5 tys. m kw.). Od stycznia 2015 roku ABC Data, dzięki współpracy z jednym z liderów usług logistycznych w Rumunii – firmą DELAMODE, otrzymała do swojej dyspozycji 10 tys. m.kw. powierzchni magazynowej w tym kraju. W zależności od aktualnych potrzeb logistycznych przestrzeń ta może płynnie się zmieniać. Taki model działania zapewnia minimalne koszty stałe, a koszty zmienne są wynikiem rzeczywistych potrzeb magazynowych. W związku z planami dalszej ekspansji na Bułgarię i kraje bałkańskie, ABC Data zdecydowała się na poszerzenie powierzchni magazynowej w Rumunii. Nowa umowa dotyczy obsługi logistycznej ABC Data Distributie SRL na terenie Rumunii oraz obsługi działalności eksportowej prowadzonej przez tę spółkę do krajów trzecich. W celu zapewnienia jak najlepszych parametrów logistycznych i konkurencyjnych czasów dostaw w tej części Europy, w maju 2016 roku Spółka zainaugurowała działalność nowego centrum dystrybucyjnego na Węgrzech. Nowy magazyn zlokalizowany jest w parku logistycznym „Prologis Park Harbor”, znajdującym się w odległości 12 kilometrów od biznesowej dzielnicy Budapesztu i w bezpośredniej bliskości drogi M0, pozwalającej w ciągu 20 minut dotrzeć do lotniska. Optymalnie wybrana lokalizacja znacznie zwiększa możliwości prowadzenia przez ABC Data biznesu w tej części Europy oraz istotnie podnosi jakość obsługi klientów Spółki. Organizacja systemu sprzedaży pozwala na obsługę pozostałego obszaru działania Grupy ABC Data z magazynów krajowych.

W 2016 roku ABC Data S.A. przedłużyła umowy z firmą Hines dotyczące najmu powierzchni biurowej i magazynowej. Przeprowadzone przez Spółkę szczegółowe analizy potwierdziły, że obecnie zajmowane lokalizacje są najlepsze z punktu widzenia prowadzonej przez Spółkę działalności operacyjnej. Umowy dotyczą łącznie prawie 38 tysięcy metrów kwadratowych powierzchni w dwóch centrach logistycznych: Distribution Park Annopol w Warszawie oraz Distribution Park Sosnowiec, które zajmuje obecnie Spółka. Umowa najmu w Distribution Park Annopol została przedłużona na 5 lat i dotyczy 21 574 mkw. powierzchni magazynowej oraz 2 565 mkw. powierzchni biurowej, która została rozbudowana w 2017 roku o dodatkowych 1700 mkw. W przypadku drugiego centrum biurowo-magazynowego ABC Data w Distribution Park Sosnowiec, umowna najmu została przedłużona o 4 lata i dotyczy 11 545 mkw. powierzchni magazynowej i 536 mkw. powierzchni biurowej.

Dla dostawców i odbiorców bardzo ważnym kryterium jest sprawność logistyczna dystrybutora, gdzie wymogiem jest dostarczenie odbiorcy zamówionego z magazynu towaru za pośrednictwem firmy kurierskiej w przeciągu 24h. ABC Data S.A. spełnia ten warunek, a ponadto oferuje usługę dostawy tego samego dnia dla aglomeracji Warszawy, Krakowa i Katowic. ABC Data współpracuje ze sklepami internetowymi, dla których bardzo istotna jest możliwość dostaw bezpośrednio do klienta końcowego.

3.3 Informacje o dostawcach

Spółka współpracuje ze światowymi producentami branży IT. Największy udział w sprzedaży ogółem mają firmy produkujące komputery, peryferia i komponenty. Struktura dostawców Grupy wykazuje znaczne rozproszenie (ponad 450 dostawców).

3.4 Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka nieustannie rozwija swoje narzędzia informatyczne, w tym związane z funkcjonowaniem systemu Interlink, który jest wiodącą platformą sprzedażową ABC Data. Rozwój tych narzędzi od wielu lat ma charakter ewolucyjny i nie wiąże się ze znaczącymi jednorazowymi nakładami finansowymi.

Wykorzystując potencjał spółki oraz coraz bardziej zaawansowane rozwiązania analityczne i narzędzia wspierające sprzedaż w kanale internetowym, w zakresie działań rozwoju e-commerce, ABC Data skupia się przede wszystkim na optymalizacji obecnie funkcjonujących platform. Prowadzona jest ich rozbudowa o nowe funkcjonalności, które mają wspierać aktywną sprzedaż produktów z oferty ABC Data. Systematycznie powiększane jest także portfolio zaawansowanych rozwiązań umożliwiających dotarcie do jak najszerszego grona klientów B2B, np. poprzez nowoczesną platformę mobilną.

Planując rozwiązania e-commerce oraz współpracując z nimi środowisko IT, ogromny nacisk położony jest na ich bezpieczeństwo, wydajność oraz skalowalność. Umożliwia to dynamiczny rozwój platform zarówno pod kątem oferty handlowej, jak i rozwoju regionalnego. W tym obszarze wprowadzane są dedykowane narzędzia wspierających sprzedaż licencji software, poszerzenie oferowanych modeli sprzedażowych o usługi subskrypcyjne, a także uruchomienie sprzedaży usług w modelu cloud poprzez dedykowaną platformę e-commerce spółki – ABC Data Cloud.

Ze względu na ilość i jakość gromadzonych oraz przetwarzanych przez ABC Data danych, spółka koncentruje się na zintegrowaniu obecnie funkcjonujących rozwiązań analitycznych z innowacyjnymi systemami business intelligence. Pozwoli to na pełne wykorzystanie potencjału Big Data do optymalizacji wewnętrznych procesów dotyczących np. ofertowania i maksymalizacji konwersji sprzedażowej, a także rozbudowę oferty handlowej w sposób najbardziej efektywny i najbliższy oczekiwaniom klientów i partnerów biznesowych spółki. Zintensyfikowano prace nad rozwojem wewnętrznych systemów analitycznych oraz wdrożeniem narzędzi umożliwiających efektywną penetrację rynku w celu maksymalizacji jakości i atrakcyjności oferty handlowej w kanale e-commerce.

Uruchomienie w strukturach organizacji Biura E-commerce, pozwala realizować projekty związane z obszarem handlu internetowego, w sposób dynamiczny, efektywny i w symbiozie z najnowszymi międzynarodowymi trendami oraz rozwiązaniami technologicznymi. Wszelkie prowadzone działania opierają się o pogłębione badania i wywiady z kluczowymi resellerami współpracującymi ze spółką oraz z nowymi partnerami, którzy planują związać swój biznes IT z ABC Data S.A.

3.5 Zagadnienia dotyczące środowiska naturalnego

Zagadnienia ochrony środowiska naturalnego dotyczące ABC Data S.A. wynikają z przepisów o:

- zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym;
- bateriach i akumulatorach;
- opakowaniach i odpadach, w tym odpadach opakowaniowych;
- substancjach i preparatach chemicznych.

Na mocy przepisów o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym ABC Data S.A., jako wprowadzający do obrotu jest obowiązana przede wszystkim do zorganizowania i sfinansowania zbierania zużytego sprzętu oraz przetwarzania, odzysku, w tym recyklingu, i unieszkodliwiania zużytego sprzętu pochodzącego z gospodarstw domowych, jak i od użytkowników innych niż gospodarstwa domowe. Ponadto wprowadzający sprzęt jest obowiązany m.in. do osiągania minimalnych rocznych poziomów zbierania sprzętu pochodzącego z gospodarstw domowych, a także jest obowiązany prowadzić publiczne kampanie edukacyjne. Wynikające z ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym obowiązki Spółka przekazała – w zakresie, w jakim było to możliwe - firmie ElektroEko Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego S.A., zawierając z nią stosowną umowę. Spółka deklaruje przestrzeganie przepisów dotyczących zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego.

Obowiązki wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 r. o bateriach i akumulatorach (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 687 z późn. zm.) oraz ustawie z dnia 29 sierpnia 2014 r. o zmianie ustawy o bateriach i akumulatorach oraz niektórych innych ustaw Spółka przekazała – w zakresie, w jakim mogła – firmie Polski System Recyklingu Organizacja Odzysku Opakowań SA w szczególności zorganizowanie zbierania, przetwarzania, recyklingu i unieszkodliwiania zużytych baterii i akumulatorów. Spółka deklaruje przestrzeganie przepisów dotyczących baterii i akumulatorów.

Problematyka gospodarki opakowaniami i odpadami została unormowana w kilku ustawach, w szczególności w:

- ustawie z dnia 14 grudnia 2012 o odpadach z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 15 stycznia 2015 o zmianie ustawy o odpadach
- ustawie z dnia 13 czerwca 2013 r. o opakowaniach i odpadach opakowaniowych;
- ustawie z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1413 z późn. zm.)

Obowiązki wynikające z w/w ustaw Spółka przekazała – w zakresie, w jakim było to możliwe – firmie Polski System Recyklingu Organizacja Odzysku Opakowań SA. W styczniu roku 2016 umowa z Polskim System Recyklingu Organizacja Odzysku Opakowań SA została rozwiązana. Podpisano umowę z firmą INTERSEROH Organizacja Odzysku Opakowań S.A. Jest to jednak kontynuacja współpracy, ponieważ firma INTERSEROH jest właścicielem spółki Polski System Recyklingu Organizacja Odzysku Opakowań SA. Spółka i Grupa deklaruje przestrzeganie przepisów dotyczących recyklingu opakowań i odpadów, w tym odpadów opakowaniowych. W szczególności Spółka ogranicza ilość i negatywne oddziaływanie na środowisko odpadów przemysłowych powstałych podczas jej działalności oraz zapewnia zgodnie z zasadami ochrony środowiska unieszkodliwianie odpadów, których powstawaniu nie udało się zapobiec lub których nie udało się poddać odzyskowi.

Spółka dokonała wnikliwej analizy i oceny swojej działalności pod kątem wymogów ustawy z dnia 25 lutego 2011 r. o substancjach chemicznych i ich mieszaninach (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 1203 z późn. zm.) oraz tzw. Rozporządzenia REACH. W celu minimalizacji ryzyka handlowego związanego z procesem rejestracji substancji chemicznych oraz w związku z obowiązkiem przekazywania informacji na temat właściwości wyrobów i zasad bezpiecznego ich stosowania, Spółka zwróciła się z zapytaniem do swoich dostawców, w jakim zakresie ich produkty podlegają przepisom rozporządzenia REACH. Do końca 2012 roku Spółka otrzymała deklaracje większości swoich dostawców, że kupowane przez nią wyroby nie zawierają substancji chemicznych, które mogą być z nich uwalniane w sposób zamierzony podczas normalnych lub dających się przewidzieć warunków użytkowania. W przypadku substancji szczególnie niebezpiecznych, których lista kandydacka została opublikowana przez Europejską Agencję Chemikaliów w dniu 28 października 2008 r., Spółka na bieżąco kompletuje właściwe dokumenty od swoich dostawców. W związku z w/w wymaganiami Spółka nie przewiduje żadnych ograniczeń w dostępności poszczególnych produktów ze swojej oferty.

3.6 *Zatrudnienie*

Stan i strukturę zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty w ostatnim dniu roku obrotowego przedstawia poniższe zestawienie:

	Rok zakończony 31 grudnia 2016	Rok zakończony 31 grudnia 2017
Zarząd Jednostki Dominującej *	4	2
Zarządy Jednostek z Grupy	13	11
Administracja	154	154
Dział sprzedaży i marketingu	279	289
Logistyka	171	133
Razem	621	589

* Dane obejmują wszystkich członków Zarządu bez względu na formę stosunku prawnego łączącego ich ze Spółką.

Przeciętne zatrudnienie w Grupie w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2017 roku kształtowało się następująco:

	Rok zakończony 31 grudnia 2016	Rok zakończony 31 grudnia 2017
Zarząd Jednostki Dominującej *	4	3
Zarządy Jednostek z Grupy	13	16
Administracja	154	179

Dział sprzedaży i marketingu	279	276
Logistyka	171	130
Razem	621	604

* Dane obejmują wszystkich członków Zarządu bez względu na formę stosunku prawnego łączącego ich ze Spółką.

W zakresie rozwoju kapitału ludzkiego ABC Data prowadzi program High Performance Organization. W 2017 roku Spółka koncentrowała się na rozwoju kompetencji pracowników oraz tworzeniu środowiska pracy zachęcającego do osiągnięcia ponadprzeciętnych wyników.

Spółka zrealizowała program rozwoju managerów kontynuując program ABC Data Academy i przeszkoliła wszystkich kierowników w zakresie nowoczesnych technik menedżerskich, zarządzania zespołami w sytuacji zmiany, rozpoznawania różnych stylów osobowości i dostosowania stylu komunikacji. Spółka kontynuowała ocenę 360 stopni dla kierownictwa wyższego szczebla (ocena polegająca na informacji zwrotnej od różnych współpracowników: podwładnych, klientów, współpracowników, przełożonych) w celu poprawy jakości zarządzania.

Stałym elementem budowy kultury organizacyjnej jest zarządzanie zaangażowaniem pracowników. W tegorocznej edycji pracownicy wysoko ocenili następujące obszary: kierownictwo, współpraca, akceptacja dla różnorodności oraz równowagę praca-życie pozazawodowe. Badanie pozwala nam docenić silne strony ABC Data, a jednocześnie stale poprawiać środowisko pracy na konkurencyjnym rynku.

Spółka wdrożyła w 2017 roku informatyczny system do zarządzania procesami obsługi pracowników – HRSystem. System ma na celu usprawnienie przepływu informacji, ujednoczenie standardów w całej Grupie Kapitałowej w najważniejszych obszarach HR: zatrudnianie pracowników, zarządzanie wynikami pracy, system komunikacji zwrotnej, szkolenia e-Learning, on-boarding, czyli wdrożenie pracownika do organizacji, zarządzanie talentami i potencjałem pracowników.

4 Informacje o umowach znaczących dla działalności Grupy ABC Data

Grupa ABC Data jako umowę znaczącą rozumie umowę lub umowy, której jedną ze stron jest Spółka lub jej spółki zależne, a których przedmiot ma wartość co najmniej 10% skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży Grupy kapitałowej ABC Data za okres ostatnich czterech kwartałów.

Powyższe ma zastosowanie przy założeniu, że:

- wartość znaczącej umowy ustalana jest według: (i) wysokości ceny/wartości przedmiotu świadczenia wynikającego z umowy, lub (ii) wiarygodnie szacowanych skutków finansowych realizacji umowy dla sytuacji Spółki lub grupy kapitałowej,
- wartość znaczącej umowy ustalana jest: (i) przy umowie wieloletniej czasowej – jako łączna wartość świadczeń za cały okres, (ii) przy umowie na czas nieokreślony – jako łączna wartość świadczeń za okres 5 lat, (iii) przy braku możliwości określenia wartości świadczenia – jako wartość szacunkowa przedmiotu umowy,
- za znaczącą umowę uznaje się dwie lub więcej umów zawartych z tym samym podmiotem w okresie krótszym niż ostatnie 12 miesięcy, jeżeli ich łączna wartość przekracza ustalone kryterium wartościowe; mechanizm ten dotyczy także wartości zamówień składanych w wykonaniu umów o charakterze ramowym.

Zgodnie z powyższym kryterium, w okresie objętym raportem Grupa nie zawarła nowych umów znaczących.

Wszystkie umowy są dodatkowo analizowane pod kątem spełnienia kryterium informacji poufnej zdefiniowanej w art. 7 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz. U. UE. L. 2014.173.1),

Zgodnie z §3 ust. 2 Rozporządzenia Grupa przedstawia poniżej dodatkowe informacje gwarantujące prawdziwy, rzetelny i kompletny obraz zdarzeń sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki.

4.1 Umowy handlowe

Grupa nie zawarła znaczących umów handlowych w okresie sprawozdawczym.

4.2 Umowy pomiędzy akcjonariuszami

Grupa nie posiada wiedzy o żadnych umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami.

4.3 Umowy ubezpieczenia

Polisa Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji Należności 2004 Nr 701266 zawarta przez ABC Data S.A. z Towarzystwem Ubezpieczeń Euler Hermes Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu 04.04.2016 roku z późniejszymi aneksami oraz oparta na niej Polisa Ubezpieczenia CAP Europe Nr 200567 zawarta w dniu 06.03.2014 r. z późniejszymi aneksami.

Na podstawie ww. umowy T.U. Euler Hermes SA udziela Spółce ochrony należności od klientów powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonej terminem płatności w przypadku niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki. Klienci objęci są ubezpieczeniem na podstawie indywidualnych decyzji ubezpieczyciela lub w ramach tzw. kontroli własnej, w przypadku spełnienia wymogów określonych w Polisie.

Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych w okresie od 1 marca 2017 roku do 28 lutego 2018 roku (12 miesięcy). Polisa obejmuje również ubezpieczenie należności z tytułu sprzedaży z odroczonej terminem płatności dokonywanych przez spółki zależne: ABC Data Hungary Kft., ABC Data Distributie S.R.L. jako Współubezpieczonych.

Maksymalna kwota odszkodowania została określona jako 40-krotność składki zapłaconej w danym roku obowiązywania Polisy. Polisa nakłada na Spółkę obowiązki informacyjne o zgłaszaniu do Ubezpieczyciela w określonych terminach informacji o przeterminowaniach w należnościach od klientów, których niedopełnienie może spowodować utratę prawa do otrzymania odszkodowania.

Integralną część umowy stanowią Ogólne Warunki Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji 2004.

Polisa o ubezpieczenie Należności nr 710820 zawarta przez ABC Data s.r.o. w siedzibą w Pradze z Towarzystwem Ubezpieczeń Euler Hermes Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu 4 kwietnia 2016 roku z późniejszymi aneksami oraz oparta na niej Polisa Ubezpieczenia CAP Europe Nr 201535 zawarta w dniu 01.07.2015 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie umowy Euler Hermes udziela Spółce ochrony należności powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonej terminem płatności z tytułu niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki. Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych od 1 marca 2017 roku do 28 lutego 2018 roku. Polisa obejmuje ubezpieczenie w ramach decyzji indywidualnych Ubezpieczyciela dla wyższych limitów kredytowych oraz możliwość ubezpieczenia należności klientów w ramach kontroli własnej dla niższych kwot.

Maksymalna kwota odszkodowania została określona jako 40-krotność składki zapłaconej w danym roku obowiązywania Polisy.

Polisa nakłada na Spółkę obowiązki informacyjne o zgłaszaniu do Ubezpieczyciela w określonych terminach informacji o przeterminowaniach w należnościach od klientów, których niedopełnienie może spowodować utratę prawa do otrzymania odszkodowania.

Integralną część umowy stanowią Ogólne Warunki Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji 2004.

Polisa o ubezpieczenie Należności nr 710769 zawarta przez ABC Data s.r.o. z siedzibą w Bratysławie z Towarzystwem Ubezpieczeń Euler Hermes Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu 04 kwietnia 2016 roku z późniejszymi aneksami oraz oparta na niej Polisa Ubezpieczenia CAP Europe Nr 201534 zawarta w dniu 01.07.2015 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie umowy Euler Hermes udziela Spółce ochrony należności powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonej terminem płatności z tytułu niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki. Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych od 1 marca 2017 roku do 28 lutego 2018 roku. Polisa obejmuje ubezpieczenie w ramach decyzji indywidualnych Ubezpieczyciela dla wyższych limitów kredytowych oraz możliwość ubezpieczenia należności klientów w ramach kontroli własnej dla niższych kwot.

Maksymalna kwota odszkodowania została określona jako 40-krotność składki zapłaconej w danym roku obowiązywania Polisy.

Polisa nakłada na Spółkę obowiązki informacyjne o zgłaszaniu do Ubezpieczyciela w określonych terminach informacji o przeterminowaniach w należnościach od klientów, których niedopełnienie może spowodować utratę prawa do otrzymania odszkodowania.

Integralną część umowy stanowią Ogólne Warunki Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji 2004.

Polisa o ubezpieczenie Należności nr 710768 zawarta przez UAB ABC Data Lietuva z siedzibą w Kownie z Towarzystwem Ubezpieczeń Euler Hermes Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu 04 kwietnia

2016 roku z późniejszymi aneksami oraz oparta na niej Polisa Ubezpieczenia CAP Europe Nr 201536 zawarta w dniu 01.07.2015 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie umowy Euler Hermes udziela Spółce ochrony należności powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonym terminem płatności z tytułu niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki. Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych od 1 marca 2017 roku do 28 lutego 2018 roku. Polisa obejmuje ubezpieczenie w ramach decyzji indywidualnych Ubezpieczyciela dla wyższych limitów kredytowych oraz możliwość ubezpieczenia należności klientów w ramach kontroli własnej dla niższych kwot.

Maksymalna kwota odszkodowania została określona jako 40-krotność składki zapłaconej w danym roku obowiązywania Polisy.

Polisa nakłada na Spółkę obowiązki informacyjne o zgłaszaniu do Ubezpieczyciela w określonych terminach informacji o przeterminowaniach w należnościach od klientów, których niedopełnienie może spowodować utratę prawa do otrzymania odszkodowania.

Integralną część umowy stanowią Ogólne Warunki Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji 2004.

Polisa Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji Należności Nr 813636 zawarta przez ABC Data S.A. z Atradius Credit Insurance N.V. Oddział w Polsce z siedzibą w Warszawie w dniu 04.04.2016 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie ww. umowy Atradius Credit Insurance N.V. Oddział w Polsce udziela Spółce ochrony należności od klientów powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonym terminem płatności w przypadku niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki. Klienci obejmowani są ubezpieczeniem na podstawie indywidualnych decyzji ubezpieczyciela.

Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych w okresie od 1 kwietnia 2017 roku do 31 marca 2018 roku (12 miesięcy). Polisa obejmuje również ubezpieczenie należności z tytułu sprzedaży z odroczonym terminem płatności dokonywanych przez spółki zależne: ABC Data Hungary Kft., ABC Data s.r.o.(Czechy), ABC Data s.r.o.(Słowacja), UAB ABC Data Lietuva oraz ABC Data Distributie S.R.L., ISOURCE SA jako Współubezpieczonych.

Maksymalna kwota odszkodowania została określona jako 80-krotność składki zapłaconej w danym roku obowiązywania Polisy. Polisa nakłada na Spółkę obowiązki informacyjne o zgłaszaniu do Ubezpieczyciela w określonych terminach informacji o przeterminowaniach w należnościach od klientów, których niedopełnienie może spowodować utratę prawa do otrzymania odszkodowania.

Polisa o ubezpieczenie Należności nr 703230 zawarta przez iSource SA z Towarzystwem Ubezpieczeń Euler Hermes Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu 04.04.2016 roku oraz Polisa Ubezpieczenia CAP Europe Nr 201076 zawarta w dniu 17.06. 2014 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie umowy Euler Hermes udziela Spółce ochrony należności powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonym terminem płatności z tytułu niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki. Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych: od 1 marca 2017 roku do 28 lutego 2018 roku. Polisa obejmuje ubezpieczenie w ramach decyzji indywidualnych Ubezpieczyciela dla wyższych limitów kredytowych oraz możliwość ubezpieczenia należności klientów w ramach kontroli własnej dla niższych kwot. Maksymalna kwota odszkodowania została określona jako 40-krotność składki zapłaconej w danym roku obowiązywania Polisy.

Polisa nakłada na Spółkę obowiązki informacyjne o zgłaszaniu do Ubezpieczyciela w określonych terminach informacji o przeterminowaniach w należnościach od klientów, których niedopełnienie może spowodować utratę prawa do otrzymania odszkodowania.

Polisa o ubezpieczenie Należności nr 6215 zawarta przez ABC Data S.A. z Credendo – Excess & Surety SA, z siedzibą w Brukseli (dawniej: Trade Credit RE Insurance Company SA) w dniu 20.10.2016 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie ww. umowy Credendo – Excess & Surety SA udziela Spółce ochrony należności od klientów powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonym terminem płatności w przypadku niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki.

Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych w okresie od 1 października 2017 roku do 30 września 2018 roku (12 miesięcy). Polisa obejmuje również ubezpieczenie należności z tytułu sprzedaży z odroczonym terminem płatności dokonywanych przez spółki zależne: ABC Data Hungary Kft., ABC Data s.r.o.(Czechy), ABC Data s.r.o.(Słowacja), UAB ABC Data Lietuva oraz ABC Data Distributie S.R.L., iSource S.A.

Integralną część umowy stanowią Ogólne Warunki Ubezpieczenia TOP UP (OWU) 2014.

Polisa o ubezpieczenie Należności nr 5344 zawarta przez ABC Data S.A. z Credendo – Excess & Surety SA, z siedzibą w Brukseli (dawniej: Trade Credit RE Insurance Company SA) w dniu 20.10.2016 roku z późniejszymi aneksami.

Na podstawie ww. umowy Credendo – Excess & Surety SA udziela Spółce iSource S.A. ochrony należności od klientów powstałych z tytułu sprzedaży towarów i usług z odroczonym terminem płatności w przypadku niewypłacalności lub przewlekłej zwłoki.

Okres obowiązywania Polisy dotyczy należności powstałych w okresie od 1 października 2016 roku do 30 września 2017 roku (12 miesięcy).

Integralną część umowy stanowią Ogólne Warunki Ubezpieczenia TOP UP (OWU) 2014.

Przedmiotowa umowa ubezpieczenia nr 5344 została zawarta na kolejne 12 miesięcy tj. obowiązuje do dnia 30 września 2018 roku i obejmuje ubezpieczenie należności z tytułu sprzedaży z odroczonym terminem płatności dokonywanych przez ABC Data SA oraz spółki zależne: ABC Data Hungary Kft., ABC Data s.r.o. (Czechy), ABC Data s.r.o.(Słowacja), UAB ABC Data Lietuva, ABC Data Distributie S.R.L oraz S4E S.A.

Polisa Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z opcją windykacji należności 2004 nr 705 291 zawarta przez S4E S.A. z Towarzystwem Ubezpieczeń Euler Hermes Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w dniu 6 maja 2016 roku.

Polisa wystawiona jest w oparciu o zasady określone w Ogólnych i Szczególnych Warunkach Ubezpieczenia Ryzyka Kredytu Kupieckiego z Opcją Windykacji Należności 2004 oraz pozostałych uzgodnień pomiędzy Stronami, do wypłaty Ubezpieczającemu odszkodowania, jeżeli Ubezpieczający nie otrzymał płatności z tytułu sprzedaży towarów i usług w wyniku prawnie potwierdzonej bądź faktycznej niewypłacalności klienta.

Przedmiotem ochrony ubezpieczeniowej są: sprzedaż sprzętu komputerowego i oprogramowania, świadczenie usług, prace badawczo - rozwojowe w dziedzinie nauk, re fakturowanie kosztów transportu.

Polisa trwała w okresie od 1 maja 2016 roku do 30 kwietnia 2017 roku i została przedłużona do 28 lutego 2018 roku.

4.4 Umowy i transakcje zawarte z podmiotami powiązаныmi

W okresie sprawozdawczym Spółka dokonywała transakcji z jednostkami powiązаныmi. W relacjach z podmiotami powiązаныmi Spółka występowała głównie jako podmiot dominujący.

W powyższym okresie Spółka nie zawarła transakcji z jednostkami powiązаныmi o charakterze nietypowym dla prowadzonej działalności. Warunki ustalone w ramach transakcji dokonywanych z podmiotami powiązаныmi nie odbiegały od warunków rynkowych stosowanych w tego typu transakcjach.

Charakter i warunki transakcji dokonywanych z jednostkami powiązаныmi wynikały z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez Spółkę. Transakcje z podmiotami powiązаныmi przeprowadzone w ramach zwykłej działalności operacyjnej obejmowały m.in.: sprzedaż towarów i usług oferowanych przez Spółkę w ramach jej działalności podstawowej (tj. dystrybucja sprzętu elektronicznego i komputerowego, w tym oprogramowania komputerowego oraz sprzętu AGD), jak również usług w zakresie marketingu, usług związanych z centralną obsługą finansową, księgową i logistyczną.

Zestawienie transakcji z podmiotami zależnymi zostało ujawnione w notcie nr 31 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

4.5 Umowy dotyczące kredytów i pożyczek, umowy faktoringu

Źródłem finansowania działalności Grupy w okresie sprawozdawczym były krótkoterminowe i średnioterminowe linie kredytowe w bankach oraz linie faktoringowe dla wybranych klientów i dostawców.

Umowa świadczenia usługi zarządzania płynnością w formie limitów dziennych zawarta przez ABC Data SA, ABC Data Marketing Sp. z o.o., iSource S.A., SPV Sail Sp. z o.o. w Warszawie z ING Bankiem Śląskim S.A. w dniu 27.10.2015r. wraz z późniejszymi aneksami.

W dniu 07.03.2017 r. został zawarty aneks nr 2 do Umowy świadczenia usług zarządzania płynnością, dodający SPV Sail Sp. z o.o. Przedmiotem umowy jest świadczenie przez Bank Uczestnikom usługi optymalizacji zarządzania płynnością w formie Limitów Dziennych, mającej na celu ułatwienie Uczestnikom codziennego zarządzania środkami pieniężnymi.

Umowa obowiązuje do 31.10.2018 r. (jest automatycznie przedłużana o rok o ile żadna ze stron nie wypowie jej na 30 dni przed tą datą) i może zostać wypowiedziana z zachowaniem 90-dniowego okresu wypowiedzenia.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji (w formie bankowego tytułu egzekucyjnego) przez Uczestników Umowy.

Umowa o linię wielowalutową nr 7026/14/M/04 zawarta przez ABC Data SA w Warszawie z Bankiem Millennium SA w Warszawie w dniu 29.04.2014 r.

W ramach Umowy Bank udostępnił limit do wykorzystania w formie odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym, do wykorzystania w walutach PLN, EUR USD. Limit przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki.

Limit kredytowy wynosił 60 mln PLN, na dzień 31.12.2017 alokowany limit wynosił 45 mln PLN, udostępniony do dnia 28.04.2018 r. Limit może zostać wypowiedziany w każdej kolejną rocznicę podpisania umowy.

Ogólny limit finansowania dostępny w ramach Umowy o linię wielowalutową oraz Umowy Faktoringu Odwrotnego wynosił 64,2 mln PLN, gdzie maksymalny limit kredytowy wynosił 60 mln PLN, a faktoringu odwrotnego maksymalnie 64,2 mln PLN. Spółka decyduje o alokacji limitów pomiędzy produktami.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 i pełnomocnictwo do rachunków w Banku.

Umowa Kredytowa zawarta przez ABC DATA S.A., iSource S.A., S4E S.A., ABC Data Marketing S.A. a ING Bank Śląski S.A. w dniu 16.03.2015 r. wraz z późniejszymi aneksami:

W ramach Umowy Bank udostępnił limit do wykorzystania w formie odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym, innych usług obarczonych ryzykiem kredytowym w szczególności gwarancji bankowych i akredytyw, do wykorzystania w walutach PLN, EUR USD, CZK. Limit przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki.

Ogólny limit wynosił: 110 mln PLN, udostępniony do dnia 31.12.2025 r. Łączna kwota wykorzystania kredytów w rachunkach bieżących oraz udostępnionych innych usług dla ABC DATA SA nie może przekroczyć 90 mln PLN. W 2017 do Umowy zostały włączone S4E S.A. z dniem 15.05.2017 oraz ABC Data Marketing S.A. z dniem 18.10.2017 r. Limit może zostać wypowiedziany na 35 dni przed 31 grudnia i każdą kolejną rocznicę tej daty

Limit może być wykorzystany:

- kredyty w rachunkach bieżących dostępne dla ABC DATA S.A., S4E, ABC DATA Marketing S.A.
- Inne Usługi obciążone ryzykiem kredytowym, w szczególności gwarancje i akredytywy dostępne dla wszystkich podmiotów objętych Umową

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel własny in blanco Klienta wraz z deklaracją wekslową oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa nr 2013/2014/DF o Limit Kredytowy zawarta przez ABC Data SA w Warszawie z Bankiem Pekao S.A. w dniu 18.12.2013 r. wraz z późniejszymi aneksami

W ramach Umowy Bank udostępnił Spółce limit do wykorzystania w formie odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w walutach PLN, EUR i USD, gwarancji bankowych udzielanych na zlecenie Kredytobiorcy do łącznej kwoty 15 mln PLN oraz w formie akredytyw dokumentowych do łącznej kwoty 50 mln PLN. Limit przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki.

Ogólny limit wynosił: 60 mln PLN, udostępniony do dnia 15.12.2018r.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa wielocelowej linii kredytowej nr WAR/3012/15/222/CB zawarta pomiędzy ABC Data S.A. a Bankiem BGŻ BNP Paribas S.A. w dniu 01.12.2015r. wraz z późniejszymi aneksami

W ramach Umowy Bank udostępnił limit do wykorzystania w formie odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w walutach PLN, EUR i USD. Limit przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki.

Limit kredytowy na dzień 31.12.2017 wynosił: 27 mln PLN, udostępniony do dnia 01.12.2025 r. Ogólny limit na dzień 31.12.2017 był dostępny w maksymalnej kwocie 19 mln PLN, gdzie maksymalny limit kredytowy wynosił 40 mln PLN, a maksymalny limit faktoringu odwrotnego wynosił 19 mln EUR.

Limit może zostać skrócony lub przedłużony przez każdą ze stron na koniec każdej rocznicy umowy za 30 dniowym oświadczeniem.

Ogólny limit finansowania dostępny w ramach Umowy wielocelowej linii kredytowej oraz Umowy Faktoringu Odwrotnego, Spółka decyduje o alokacji limitów pomiędzy produktami. Limit zmienny w czasie i wynosił:
20 mln EUR od 01.09.2016 do 28.02.2017
10 mln EUR od 01.03.2017. do 06.09.2017
19 mln EUR od 07.09.2017 do 28.02.2018
10 mln EUR od 01.03.2018 (zgodnie z warunkami aneksu zawartego w 2017r).
Oprocentowanie na zasadach rynkowych.
Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA. oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa nr o Multilinie (uncommitted) numer K00435/17 zawarta przez ABC Data SA i iSource S.A. z Bankiem Zachodnim WBK S.A. w dniu 07.09.2017r. wraz z późniejszymi aneksami

W ramach Umowy Bank udostępnił limit do wykorzystania w formie gwarancji bankowych, akredytyw stand-by w walutach PLN, EUR i USD
Ogólny limit wynosił 40 mln PLN.
Okres dostępności od dnia podpisania do 06.02.2018.
Oprocentowanie na zasadach rynkowych.
Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa Kredytu Krótkoterminowego nr 2014/026 z Societe Generale Spółka Akcyjna zawarta w dniu 23.09.2014 roku wraz z późniejszymi aneksami

Kredyt został całkowicie spłacony 30.06.2017r. i jednocześnie umowa wygasła.
W ramach Umowy Bank udostępnił spółce ABC Data SA w Warszawie finansowanie w formie kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 60 mln PLN, do wykorzystania w walutach: PLN, USD, EUR, HUF.
Oprocentowanie na zasadach rynkowych.
Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa NR BDK/KR-RB/000803558/0251/16 Kredyt w Rachunku Bieżącym zawarta przez ABC Data SA z Bankiem Handlowym w Warszawie w dniu 29.07.2016 r. wraz z późniejszymi aneksami

Kredyt został całkowicie spłacony 29.07.2017r. i jednocześnie umowa wygasła.
W ramach Umowy Bank udostępnił spółce ABC Data SA w Warszawie finansowanie w formie kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 25 mln PLN, do wykorzystania w walutach: PLN, USD, EUR.
Oprocentowanie na zasadach rynkowych.
Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa Faktoringowa nr CRD/F/44235/15 zawarta przez ABC Data S.A. a Raiffeisen Bank Polska S.A. w dniu 29.04/2015 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 20 mln PLN i jest dostępny w walutach PLN, EUR i USD. Limit jest ważny jest do 28.01.2019 r.
Zabezpieczenie: weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem

Umowa Faktoringowa nr CRD/F/44237/15 zawarta przez ABC Data S.A. a Raiffeisen Bank Polska S.A. w dniu 29.04.2015 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 35 mln PLN, dostępny w walutach PLN, EUR i USD. Umowa obowiązuje do dnia 04.01.2019 r.
Oprocentowanie na zasadach rynkowych.
Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA., cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzycielności handlowych oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa Faktoringu Odwrotnego nr 2355 zawarta przez ABC Data S.A. a Bankiem Millennium S.A. w dniu 24.04.2013 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu odwrotnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 19,2 mln PLN, dostępny w walutach: PLN, EUR, USD. Ogólny limit finansowania dostępny w ramach Umowy o linię wielowalutową oraz Umowy Faktoringu Odwrotnego wynosił 64,2 mln PLN, gdzie maksymalny limit kredytowy wynosił 60 mln PLN, a faktoringu odwrotnego maksymalnie 64,2 mln PLN. Spółka decyduje o alokacji limitów pomiędzy produktami. Umowa ważna do 28.04.2018 r.
Limit jest dostępny na usługę faktoringu odwrotnego w stosunku do wybranych dostawców Spółki.

W ramach udostępnionego limitu jest możliwość wypowiedzenia linii faktoringowej w każdą kolejną rocznicę podpisania umowy.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 i pełnomocnictwo do rachunków w Banku.

Umowa Faktoringu Odwrotnego nr 1772/06/2016 zawarta przez ABC Data S.A. a BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. w dniu 16.08.2016 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu odwrotnego na dzień 31.12.2017 limit faktoringu odwrotnego wynosił 12,5 mln EUR, dostępny w walutach EUR i PLN.

Ogólny limit na dzień 31.12.2017 był dostępny w maksymalnej kwocie 19 mln PLN, gdzie maksymalny limit kredytowy wynosił 40 mln PLN, a maksymalny limit faktoringu odwrotnego wynosił 19 mln EUR.

Ogólny limit finansowania dostępny w ramach Umowy wielocelowej linii kredytowej oraz Umowy Faktoringu Odwrotnego, Spółka decyduje o alokacji limitów pomiędzy produktami. Limit zmienny w czasie i wynosił:

20 mln EUR od 01.09.2016 do 28.02.2017

10 mln EUR od 01.03.2017. do 06.09.2017

19 mln EUR od 07.09.2017 do 28.02.2018

10 mln EUR od 01.03.2018 (zgodnie z warunkami aneksu zawartego w 2017r).

Limit jest dostępny na usługę faktoringu odwrotnego w stosunku do wybranych dostawców Spółki. W ramach udostępnionego limitu jest możliwość wypowiedzenia linii faktoringowej w każdą kolejną rocznicę podpisania umowy.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA. oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa Faktoringowa nr 100/2010 zawarta przez ABC Data S.A. a Pekao Faktoring Sp. z o.o. w dniu 20.12.2010 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 50 mln PLN, dostępny w walutach: PLN, EUR, USD. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z zastrzeżeniem odnawiania limitu w cyklu rocznym.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA., cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzycielności handlowych oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa Faktoringowa nr 94/2014 zawarta przez ABC Data S.A. a Pekao Faktoring Sp. z o.o. w dniu 18.12.2014 roku wraz z późniejszymi zmianami

Umowa została rozwiązana w dniu 07.11.2017

Zgodnie z Umową limit faktoringu pełnego wynosił 40 mln PLN.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA., cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzycielności handlowych oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku.

Umowa Faktoringu nr 134/2013 zawarta przez ABC Data S.A. a ING Commercial Finance Polska S.A w dniu 26.06.2013 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 60 mln PLN, dostępny w walutach PLN, EUR, USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 120 mln PLN, gdzie ABC DATA S.A. może wykorzystać maksymalnie 100 mln PLN, a iSource S.A. maksymalnie 70 mln PLN. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami. Umowa została zawarta na czas określony do 25.06.2018., z możliwością automatycznego odnawiania na kolejny rok.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA., cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzycielności handlowych oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku

Umowa Faktoringu nr 29/2013 zawarta przez iSource S.A. w Warszawie z ING Commercial Finance Polska S.A. w dniu 08.02.2013 r roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 60 mln PLN, dostępny w walutach PLN, EUR, USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 120 mln PLN, gdzie ABC DATA S.A. może wykorzystać maksymalnie 100 mln PLN, a iSource S.A. maksymalnie 70 mln PLN. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami. Umowa została zawarta na czas określony do 07.02.2019, z możliwością automatycznego odnawiania na kolejny rok.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA., cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzycielności handlowych oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku

Umowa Faktoringu nr 1/W/2015 wraz z Porozumieniem o współpracy w zakresie faktoringu nr 2/2015 zawarta przez ABC Data S.A., iSource S.A. a ING Commercial Finance Polska S.A. w dniu 05.10.2015 r roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu odwrotnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 40 mln PLN, dostępny w walutach: PLN, EUR i USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 40 mln PLN, gdzie ABC DATA S.A. może wykorzystać maksymalnie 40 mln PLN, a iSource S.A. maksymalnie 40 mln PLN. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami.

Limit ważny do 04.10.2018r i jest automatycznie przedłużany o kolejny rok w przypadku braku wypowiedzenia na 30 dni przed dniem 4 października danego roku.

Limit jest dostępny na usługę faktoringu odwrotnego w stosunku do wybranych dostawców Spółki.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez ABC DATA SA. oraz pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Banku

Umowa Faktoringu nr 1470/07/2015 zawarta przez ABC Data S.A. a BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. w dniu 02.12.2015 roku wraz z późniejszymi aneksami oraz Umowa Faktoringu nr 1849/11/2016 zawarta przez ABC Data S.A. i iSource S.A. a BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. w dniu 16.12.2016 wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit dla ABC Data S.A. wynosił 100 mln PLN a dla iSource S.A. wynosił 50 mln PLN, dostępny w walutach PLN, EUR, USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 150 mln PLN, gdzie ABC DATA S.A. może wykorzystać maksymalnie 150 mln PLN, a iSource S.A. maksymalnie 50 mln PLN. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami

W ramach udostępnionego limitu jest możliwość wypowiedzenia linii faktoringowej w każdą kolejną rocznicę podpisania umowy.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wiarytelności handlowych, pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Bankach.

Umowa Faktoringu nr 1469/07/2015 zawarta przez ABC Data S.A. i ABC Data S.R.O. w Pradze a BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. w Warszawie w dniu 08.03.2016 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 24 mln PLN, dostępny w walutach CZK, EUR, USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 24 mln PLN, gdzie ABC DATA S.R.O. wykorzystuje cały limit faktoringowy. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami. Limit jest ważny na czas nieokreślony.

W ramach udostępnionego limitu jest możliwość wypowiedzenia linii faktoringowej w każdą kolejną rocznicę podpisania umowy.

W dniu 20.12.2017r. zostało podpisane porozumienie, na mocy którego nastąpiło przejście przez Bank BGŻ BNP Paribas S.A. praw i obowiązków BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. wynikających z Umowy.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wiarytelności handlowych, pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Bankach.

Umowa Faktoringu nr 1863/12/2016 zawarta przez ABC Data S.A. i ABC Data Distributie SRL a BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. w Warszawie w dniu 28.04.2017 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 20 mln PLN, dostępny w walutach RON, EUR, USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 20 mln PLN, gdzie ABC DATA Distributie SRL wykorzystuje cały limit faktoringowy. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami. Limit jest ważny na czas nieokreślony.

W ramach udostępnionego limitu jest możliwość wypowiedzenia linii faktoringowej w każdą kolejną rocznicę podpisania umowy.

W dniu 20.12.2017r. zostało podpisane porozumienie, na którego mocy nastąpiło przejście przez Bank BGŻ BNP Paribas S.A. praw i obowiązków BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. wynikających z Umowy.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wiarytelności handlowych, pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Bankach.

Umowa Faktoringu nr 1860/11/2016 zawarta przez ABC Data S.A. i ABC Data Hungary Kft. a BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. w Warszawie w dniu 28.04.2017 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 36 mln PLN, dostępny w walutach HUF, EUR, USD. Ogólny limit faktoringowy wynosi 36 mln PLN, gdzie ABC DATA S.R.O. wykorzystuje cały limit faktoringowy. Spółka decyduje o alokacji limitu pomiędzy podmiotami. Limit jest ważny na czas nieokreślony.

W ramach udostępnionego limitu jest możliwość wypowiedzenia linii faktoringowej w każdą kolejną rocznicę podpisania umowy.

W dniu 20.12.2017r. zostało podpisane porozumienie, na mocy którego nastąpiło przejście przez Bank BGŻ BNP Paribas S.A. praw i obowiązków BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. wynikających z Umowy.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzytelności handlowych, pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Bankach.

Umowa Faktoringowa nr 74/2017 zawarta przez ABC Data S.A. z mFaktoring S.A. w dniu 04.09.2017 roku wraz z późniejszymi aneksami

Zgodnie z Umową faktoringu pełnego na dzień 31.12.2017 limit wynosił 80 mln PLN, dostępny w walutach: PLN, EUR, USD, GBP. Umowa została zawarta na czas nieokreślony.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzytelności handlowych, pełnomocnictwo do rachunków Spółki w Bankach.

Umowa kredytu zawarta przez S4E S.A. w dniu 31 marca 2016 r. na bazie podpisanej przez Spółkę umowy z Bankiem Handlowym S.A.

Kredyt został spłacony dnia 15.05.2017r.

W ramach umowy Bank udostępniał kredyt odnawialny w wysokości 5 mln zł.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: umowa cesji wierzytelności Emitenta i cesja praw z umowy ubezpieczenia

Umowa kredytu handlowego, krótkoterminowego, zawarta przez S4E S.A. z Bankiem Handlowym w dniu 9 listopada 2016 roku

Kredyt został spłacony dnia 20.06.2017r.

W ramach Umowy Bank udostępniał spółce S4E S.A. finansowanie w formie krótkoterminowego kredytu z przeznaczeniem na bieżącą działalność w ramach limitu finansowania do maksymalnej wysokości 11 mln PLN do wykorzystania w walutach PLN, EUR lub USD.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 oraz pełnomocnictwo do rachunków S4E S.A. w Banku, umowa cesji wierzytelności S4E S.A. i zabezpieczenie na innych aktywach S4E S.A.

Umowa kredytu zawarta przez S4E S.A. z Alior Bankiem S.A. w dniu 23 listopada 2016 roku wraz z późniejszymi aneksami:

W ramach Umowy Bank udostępnił Spółce S4E S.A. linię kredytową na finansowanie bieżącej działalności limit do wykorzystania w formie kredytu w rachunku bieżącym oraz w formie transakcje skarbowych.

limit kredytowy wynosił

5mln PLN do 07.06.2017

14 mln zł PLN od 08.06.2017 do 23.11.2017

4 mln PLN od 24.11.2017

Limit udostępniony do dnia 31.12.2018r.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964, pełnomocnictwo do rachunków S4E S.A. w Banku, umowa cesji wierzytelności S4E S.A., weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie ABC Data S.A. o poddaniu się egzekucji do kwoty 28 mln zł, poręczenie ABC Data S.A. za zobowiązania z tytułu umowy kredytowej na okres do dnia 22 maja 2021 r.

Umowa o kredyt w rachunku bieżącym z Credit Agricole Bank Polska S.A. z dnia 16.06.2017r.

W ramach Umowy Bank udostępnił Spółce limit w wysokości 10 mln PLN do wykorzystania w formie kredytu w rachunku bieżącym, gwarancji bankowych. Limit przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki.

Ogólny limit wynosił: 10 mln PLN, udostępniony do dnia 15.06.2018r.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964 oraz umowa cesji wierzytelności.

Umowa o elastyczny kredyt odnawialny z mBank S.A. z dnia 31.07.2017r.

W ramach Umowy Bank udostępnił Spółce S4E S.A. elastyczny kredyt odnawialny do maksymalnej kwoty 5 mln PLN. Limit przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki.

Ogólny limit wynosił: 5 mln PLN, Minimalna kwota ciągnięcia kredytu wynosi 500 tys. PLN., udostępniony do dnia 29.06.2018r.

Zabezpieczenie: umowa cesji wierzytelności Spółki oraz poręczenie udzielone przez ABC DATA S.A. wobec mBank S.A. oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji spółki ABC Data do kwoty 7,5 mln PLN w formie aktu notarialnego

w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 września 2019 r.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Umowa faktoringu pełnego zawarta przez S4E S.A. z Alior Bank S.A. w dniu 29 listopada 2016 roku

Umowa faktoringu została rozwiązana dnia 28.11.2017r.

Zgodnie z Umową Faktor wyznaczył limit w kwocie 7 mln PLN. Limit przeznaczony na usługę faktoringu pełnego w stosunku do wybranych kontrahentów S4E S.A.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: pełnomocnictwo do rachunku bankowego w Alior Bank S.A. oraz cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzytelności handlowych

Umowa faktoringu z przejęciem ryzyka niewypłacalności odbiorcy zawarta przez S4E S.A. z mFaktoring S.A. w dniu 16 grudnia 2016 roku

Zgodnie z Umową Faktor wyznaczył limit, który według stanu na dzień 31.12.2017 wynosił 20 mln PLN w ramach faktoringu krajowego, 3 mln EUR oraz 4 mln USD w ramach faktoringu eksportowego.

Limit przeznaczony na usługę faktoringu pełnego w stosunku do wybranych kontrahentów S4E S.A.

Umowa została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem 3-miesięcznego okresu wypowiedzenia.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zabezpieczenie: pełnomocnictwo do rachunku bankowego w mBank SA, oraz cesja praw z tytułu Umowy Ubezpieczenia wierzytelności handlowych.

Znaczące Umowy i aneksy zawarte po dniu bilansowym:

W dniu 12.03.2018 został podpisany Aneks nr 1 do umowy o Multiliniję (uncommitted) numer K00435/17 zawartej przez ABC Data S.A. i iSource S.A. z Bankiem Zachodnim WBK S.A. w dniu 07.09.2017r. wraz z późniejszymi aneksami

W ramach Umowy Bank udostępnił Spółkom limit do wykorzystania w formie gwarancji bankowych, akredytyw stand-by, akredytyw dokumentowych w walutach PLN, EUR i USD.

Na mocy aneksu limit został podwyższony z 40 mln PLN do 60mln PLN a okres dostępności Limitu został przedłużony do 06.02.2019.

W dniu 09.02.2018 r. został podpisany Aneks do Umowy nr 2013/214/DDF o Limit Kredytowy zawartej przez ABC Data S.A. z Bankiem Pekao S.A. w dniu 18.12.2013 r.

W ramach Umowy Bank udostępnił Spółce limit do wykorzystania w formie odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w walutach PLN, EUR i USD na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej spółki, gwarancji bankowych lub akredytyw dokumentowych udzielanych na zlecenie Kredytobiorcy.

Ogólny limit finansowania był zmienny w czasie:

- 60m PLN do dnia 28.02.2018 r.
- 40m PLN 01.03.2018r. do dnia 15.12.2018 r.

Limit dostępny w formie akredytyw dokumentowych do dnia 28.02.2018 r. do łącznej kwoty 50 mln PLN, od dnia 01.03.2018r. do łącznej kwoty 30 mln PLN.

W dniu 20.02.2018 r. podpisany został aneks do umowy faktoringu z przejęciem ryzyka niewypłacalności odbiorcy zawartej przez S4E S.A. z mFaktoring S.A. w dniu 16 grudnia 2016 roku

W ramach umowy podniósł się limit faktoringu do 30 mln PLN, w ramach faktoringu krajowego i do 5 mln EUR oraz 6 mln USD w ramach faktoringu eksportowego.

W dniu 23.03.2018r. została podpisana Umowa pożyczki pomiędzy ABC Data S.A. (Pożyczkodawca) i iS4E S.A. (Pożyczkobiorca)

W ramach Umowy ABC DATA S.A. udzieliła pożyczki pieniężnej w kwocie 2.645.000,00 PLN na sfinansowanie zakupu towaru od jednego z dostawców spółki S4E S.A. w celu dokonania przez Pożyczkobiorcę dalszej odsprzedaży towaru.

Zabezpieczenie: oświadczenie o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 par 1 ust 4 lub 5 ustawy z dnia 17.11.1964r. i cesja praw z polisy ubezpieczenia towaru w drodze.

Pożyczka udostępniona do dnia 29.03.2018r. Pożyczka została całkowicie spłacona w wyznaczonym terminie.

Oprocentowanie na zasadach rynkowych.

Zdarzenia po dniu bilansowym S4E S.A.

Umowa kredytu zawarta przez S4E S.A. z Alior Bankiem S.A. w dniu 23 listopada 2016 roku wraz z późniejszymi aneksami

Dnia 02.01.2018r. w wyniku aneksu zmianie uległ limit linii kredytowej na kwotę 12,6 mln PLN. W ramach obowiązującego limitu ustanowiono sublimit na kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 10 mln PLN oraz sublimit na transakcje skarbowe, w tym walutowe transakcje terminowe FX Forward w kwocie 2,6 mln PLN.

Warunkiem ustanowienia limitu linii kredytowej w kwocie 12,6 mln PLN było ustanowienie dodatkowego zabezpieczenia wiarytelności Banku poprzez poręczenie przez ABC Data S.A. Poręczenie to zostało udzielone 09.01.2018r. Zabezpieczeniem umowy kredytowej S4E S.A. jest oświadczenie ABC Data S.A. o poddaniu się egzekucji do kwoty 25,2 mln PLN. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 31 grudnia 2021 r.

Umowa faktoringu z przejęciem ryzyka niewypłacalności odbiorcy zawarta przez S4E S.A. z mFaktoring S.A. w dniu 16 grudnia 2016 roku

Dnia 20.02.2018 został podpisany aneks do umowy, w wyniku którego podniósł się limit faktoringu do 30 mln PLN, w ramach faktoringu krajowego i do 5 mln EUR oraz 6 mln USD w ramach faktoringu eksportowego.

4.6 Umowy poręczeń i gwarancji

Poręczenie przez ABC Data S.A. i ABC Data SRO wzajemnie wystawionych weksli własnych in blanco na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o.

W dniu 8 marca 2016 roku ABC Data S.A. jak i ABC Data SRO poręczyły jako poręczyciele solidarni wzajemnie wystawione weksle własne in blanco na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. („Faktor”) do wysokości 150% obowiązującego limitu faktoringowego. Powyższe poręczenia stanowią zabezpieczenie wykonania podpisanej w dniu 8 marca 2016 r. Umowy faktoringowej („Umowa”) pomiędzy Faktorem a ABC Data S.R.O – Czechy oraz ABC Data S.A. Na podstawie Umowy ABC Data S.R.O – Czechy oraz ABC Data S.A. odpowiadają solidarnie za zobowiązania wynikające z Umowy do kwoty wskazanej powyżej. Zobowiązania wynikające z poręczeń pozostają w mocy do czasu spełnienia wszystkich zobowiązań wynikających z Umowy, jednakże nie później niż 36 miesięcy od dnia rozwiązania Umowy. Umowa została zawarta na czas nieokreślony. Z uwagi na charakter zawartej Umowy, solidarną odpowiedzialność ABC Data S.A. jak i ABC Data SRO oraz z uwagi na fakt, iż ABC Data S.R.O – Czechy jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie wzajemnych poręczeń jest nieodpłatne. Spółka informowała o udzieleniu ww. poręczenia raportem bieżącym nr 5/2016 z dnia 8 marca 2016 r.

W dniu 20.12.2017r. zostało podpisane porozumienie, na którego mocy nastąpiło przejęcie przez Bank BGŻ BNP Paribas S.A. praw i obowiązków BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. wynikających z Umowy.

Gwarancja za zobowiązania handlowe spółki zależnej iSource S.A. w stosunku do Apple Distribution International

W dniu 7 kwietnia 2016 roku ABC Data S.A. udzieliła gwarancji za zobowiązania handlowe spółki zależnej iSource S.A. w stosunku do Apple Distribution International opiewające na kwotę 20 000 tys. USD. Kwota udzielonej gwarancji wynosi 20 000 tys. USD, co stanowi 74 828 tys. PLN w przeliczeniu po średnim kursie NBP z dnia 7 kwietnia 2016 r., tj. 3,7414 PLN. Gwarancja została udzielona na okres jednego roku (z automatycznym przedłużeniem na kolejne lata), ale nie krótszy niż do czasu zaspokojenia wszystkich zobowiązań powstałych w okresie obowiązywania gwarancji. Z uwagi na fakt, iż spółka iSource S.A. jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie ww. gwarancji było nieodpłatne. Spółka informowała o udzieleniu ww. gwarancji raportem bieżącym nr 8/2016 z dnia 7 kwietnia 2016r.

W dniu 26 sierpnia 2016r. ABC Data S.A. zwiększyła udzieloną w dniu 7 kwietnia 2016 roku gwarancję korporacyjną w kwocie 20.000.000 USD za zobowiązania handlowe spółki zależnej iSource S.A. w stosunku do Apple Distribution International, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 8/2016 z dnia 7 kwietnia 2016 roku, o kwotę 20.000.000 USD. Łączna kwota udzielonej gwarancji korporacyjnej wyniosła 40.000.000 USD, co stanowi 153.312.000 PLN w przeliczeniu po średnim kursie NBP z dnia 26 sierpnia 2016r. tj. 3,8328 PLN. Wysokość udzielonej gwarancji korporacyjnej ma charakter czasowy i obowiązuje od dnia 26 sierpnia 2016r. do dnia 30 kwietnia 2017r.. Po tym terminie gwarancja zostanie obniżona do kwoty 30.000.000 USD. Z uwagi na fakt, iż spółka iSource S.A. jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie ww. gwarancji jest nieodpłatne. Spółka informowała o udzieleniu ww. gwarancji raportem bieżącym nr 23/2016 z dnia 26 sierpnia 2016r.

W dniu 11 września 2017 roku ABC Data S.A. zwiększyła o 20.000.000. USD udzieloną gwarancję korporacyjną za zobowiązania handlowe spółki zależnej iSource S.A. w stosunku do Apple Distribution International. Łączna

kwota udzielonej gwarancji korporacyjnej wynosiła 50.000.000 USD, co stanowi 176.465.000 PLN w przeliczeniu po średnim kursie NBP z dnia 11 września 2017 roku, tj. 3,5293 PLN. Obecna wysokość udzielonej gwarancji korporacyjnej ma charakter czasowy i obowiązywała do dnia 28 lutego 2018 roku. Po tym terminie gwarancja została obniżona do kwoty 30.000.000 USD. ABC Data jest spółką dominującą w stosunku do spółki iSource S.A., w której posiada 100% akcji/głosów. Z uwagi na fakt, iż spółka iSource S.A. jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie ww. gwarancji było nieodpłatne.

Spółka informowała o udzieleniu ww. gwarancji raportem bieżącym nr 38/2017 z dnia 11 września 2017 roku.

Poręczenie za weksel in blanco wystawiony przez Spółkę Zależną iSource S.A. na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o.

W dniu 16 grudnia 2016 roku ABC Data S.A. udzieliła poręczenia za weksel in blanco wystawiony przez Spółkę Zależną iSource S.A. na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. („Faktor”) do łącznej kwoty 37,5 mln PLN. Powyższe poręczenie stanowi zabezpieczenie wykonania podpisanej w dniu 16 grudnia 2016r. umowy faktoringowej („Umowa”) pomiędzy Faktorem a iSource S.A. Na podstawie Umowy iSource S.A. oraz ABC Data S.A. odpowiadają solidarnie za zobowiązania wynikające z Umowy do kwoty wskazanej powyżej. Zobowiązania wynikające z poręczenia pozostają w mocy do czasu spełnienia wszystkich zobowiązań wynikających z Umowy, jednakże nie później niż 36 miesięcy od dnia rozwiązania. Umowa została zawarta na okres 12 miesięcy od dnia 16 grudnia 2016r. Z uwagi na fakt, iż spółka iSource S.A. jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie ww. poręczenia jest nieodpłatne.

Spółka informowała o udzieleniu ww. gwarancji raportem bieżącym nr 35/2016 z dnia 16 grudnia 2016r.

Poręczenia za zobowiązania spółek zależnych ABC Data Hungary Kft. oraz ABC Data Distributie SRL na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o.

W dniu 28 kwietnia 2017 roku ABC Data S.A. udzieliła poręczeń za następujące zobowiązania spółek zależnych:

- 1) poręczenie za weksel in blanco wystawiony przez spółkę zależną ABC Data Hungary Kft. („ABC Data Hungary”) na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. („Faktor”) do wysokości 150% obowiązującego limitu faktoringowego. Powyższe poręczenie stanowi zabezpieczenie wykonania podpisanej w dniu dzisiejszym umowy faktoringowej („Umowa”) pomiędzy Faktorem a ABC Data Hungary. Na podstawie Umowy ABC Data Hungary oraz ABC Data S.A. odpowiadają solidarnie za zobowiązania wynikające z Umowy do kwoty wskazanej powyżej. Zobowiązania wynikające z poręczenia pozostają w mocy do czasu spełnienia wszystkich zobowiązań wynikających z Umowy, jednakże nie później niż 36 miesięcy od dnia rozwiązania. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia. ABC Data S.A. jest spółką dominującą w stosunku do spółki ABC Data Hungary, w której posiada 100% akcji/głosów. Z uwagi na fakt, iż spółka ABC Data Hungary jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie ww. poręczenia jest nieodpłatne.
- 2) poręczenie za weksel in blanco wystawiony przez spółkę zależną ABC Data Distributie SRL („ABC Data Distributie”) na rzecz BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. („Faktor”) do wysokości 150% obowiązującego limitu faktoringowego. Powyższe poręczenie stanowi zabezpieczenie wykonania podpisanej w dniu dzisiejszym umowy faktoringowej („Umowa”) pomiędzy Faktorem a ABC Data Distributie. Na podstawie Umowy ABC Data Distributie oraz ABC Data S.A. odpowiadają solidarnie za zobowiązania wynikające z Umowy do kwoty wskazanej powyżej. Zobowiązania wynikające z poręczenia pozostają w mocy do czasu spełnienia wszystkich zobowiązań wynikających z Umowy, jednakże nie później niż 36 miesięcy od dnia rozwiązania. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z zachowaniem 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia. ABC Data jest spółką dominującą w stosunku do spółki ABC Data Distributie, w której posiada 100% akcji/głosów. Z uwagi na fakt, iż spółka ABC Data Distributie jest w 100% spółką zależną od ABC Data S.A. udzielenie ww. poręczenia jest nieodpłatne.

Spółka informowała o udzieleniu ww. poręczeń raportem bieżącym nr 16/2017 z dnia 28 kwietnia 2017 roku.

W dniu 20.12.2017r. zostało podpisane porozumienie, na którego mocy nastąpiło przejście przez Bank BGŻ BNP Paribas S.A. praw i obowiązków BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o.o. wynikających z Umowy.

Poręczenia za zobowiązania z tytułu umowy o wielocelowej linii kredytowej udzielonej spółce zależnej S4E S.A. przez Alior Bank S.A.

W dniu 25 lipca 2017 roku ABC Data S.A. udzieliła solidarnego poręczenia za zobowiązania z tytułu umowy o wielocelowej linii kredytowej udzielonej spółce zależnej S4E S.A. przez Alior Bank S.A. w wysokości 14 mln PLN („Umowa”). Zabezpieczeniem Umowy jest oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 28 mln PLN. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 22 maja 2021 r. ABC Data S.A. jest spółką dominującą w stosunku do spółki S4E S.A., w której posiada pośrednio 81,3% udziałów i głosów poprzez spółkę SPV Sail sp. z o.o., w której posiada 100% udziałów. W związku z tym udzielenie ww. poręczenia było nieodpłatne.

Spółka informowała o udzieleniu ww. poręczeń raportem bieżącym nr 32/2017 z dnia 25 lipca 2017 roku.

Poręczenie wobec mBank S.A. za zapłatę należności wynikających z umowy kredytowej zawartej między spółką zależną S4E S.A. i mBank S.A.

W dniu 31 lipca 2017 roku ABC Data S.A. udzieliła poręczenia wobec mBank S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”) za zapłatę należności wynikających z umowy kredytowej zawartej między spółką zależną S4E S.A. i Bankiem („Umowa”). Zabezpieczeniem Umowy jest oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 7,5 mln PLN. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 29 września 2019 r. ABC Data S.A. jest spółką dominującą w stosunku do spółki S4E S.A., w której posiada pośrednio 81,3% udziałów i głosów poprzez spółkę SPV Sail sp. z o.o., w której posiada 100% udziałów. W związku z tym udzielenie ww. poręczenia jest nieodpłatne.

Spółka informowała o udzieleniu ww. poręczeń raportem bieżącym nr 33/2017 z dnia 31 lipca 2017 roku.

Znaczące Umowy i aneksy zawarte po dniu bilansowym:

Poręczenia za zobowiązania z tytułu umowy o wielocelowej linii kredytowej udzielonej spółce zależnej S4E S.A. przez Alior Bank S.A

W dniu 09.01.2018r. ABC Data S.A. udzieliła solidarnego poręczenia za zobowiązania z tytułu aneksu do umowy kredytowej o limit wierzytelności udzielonej spółce zależnej S4E S.A. przez Alior Bank S.A. w wysokości 12,6 Mln PLN („Umowa”). Zabezpieczeniem Umowy jest oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 25,2 mln PLN. Poręczenie zostało udzielone na okres do dnia 31 grudnia 2021 r. Udzielenie ww. poręczenia jest odpłatne. Spółka informowała o udzieleniu ww. poręczeń raportem bieżącym nr 2/2018 z dnia 09 stycznia 2018 roku.

Gwarancja za zobowiązania handlowe spółki zależnej iSource S.A. w stosunku do Apple Distribution International

W dniu 10.04.2018r. ABC DATA S.A. zwiększyła udzieloną gwarancję korporacyjną za zobowiązania handlowe spółki zależnej iSource S.A. w stosunku do Apple Distribution International. Łączna kwota udzielonej gwarancji korporacyjnej wynosi obecnie 45.000.000 USD, co stanowi 153.306.000 PLN w przeliczeniu po średnim kursie NBP z dnia 10.04.2018, tj. 3,4068 PLN. Obecna wysokość udzielonej gwarancji korporacyjnej ma charakter bezterminowy i obowiązuje od dnia 10 kwietnia 2018 roku.

Udzielenie ww. poręczenia jest odpłatne.

Spółka informowała o udzieleniu ww. poręczeń raportem bieżącym nr 10/2018 z dnia 10 kwietnia 2018 roku.

5 Analiza danych finansowych

5.1 Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Poniższe tabele przedstawiają wybrane dane finansowe za okresy dwunastu miesięcy zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku.

Wybrane skonsolidowane dane finansowe:

- ze sprawozdania z całkowitych dochodów oraz ze sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia danego roku zostały przeliczone na euro według kursu średniego, obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień miesiąca w danym roku; odpowiednio za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku po kursie 4,2447, a dla roku 2016 roku - po kursie 4,3757;
- z bilansu zostały przeliczone według kursu średniego NBP obowiązującego na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku, które wynosiły odpowiednio: 4,1709 i 4,4240.

WYBRANE DANE FINANSOWE

okres	okres	okres	okres
od 01-01-2017 do 31-12-2017	od 01-01-2016 do 31-12-2016	od 01-01-2017 do 31-12-2017	od 01-01-2016 do 31-12-2016
w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
Działalność kontynuowana

Przychody ze sprzedaży	4 635 294	4 926 737	1 092 019	1 125 931
Zysk z działalności operacyjnej	52 801	37 805	12 439	8 640
Zysk przed opodatkowaniem	46 359	22 233	10 922	5 081
Zysk netto z działalności kontynuowanej	25 412	17 214	5 987	3 934
Podstawowy zysk na jedną akcję z działalności kontynuowanej (nie w tysiącach)	0,21	0,14	0,05	0,03
Średnia ważona ilość akcji zwykłych (w szt.)	122 594 550	122 594 550	122 594 550	122 594 550
Rozwodniony zysk z działalności kontynuowanej na jedną akcję (nie w tysiącach)	0,21	0,14	0,05	0,03

Skonsolidowane przepływy pieniężne

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	321	105 933	76	24 209
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(11 551)	(25 233)	(2 721)	(5 767)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(36 709)	(21 801)	(8 648)	(4 982)
Przepływy pieniężne netto razem	(47 939)	58 899	(11 293)	13 460

stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
31-12-2017	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2016
w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR

Skonsolidowany bilans

Aktywa	1 244 453	1 252 895	298 366	283 204
Zobowiązania długoterminowe	11 865	13 766	2 845	3 112
Zobowiązania krótkoterminowe	938 996	963 960	225 130	217 893
Kapitał własny	293 592	275 169	70 391	62 199
Kapitał zakładowy	125 267	125 267	30 034	28 315

5.2 Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki dominującej jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Grupie Kapitałowej i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy są przygotowywane przez kierownictwo Pionu Finansowo-Księgowego Spółki dominującej, podlegającego bezpośrednio Prezesowi Zarządu Spółki.

Podstawą skonsolidowanych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych raportów okresowych są dane finansowe pochodzące z jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki dominującej i spółek zależnych, sporządzone na podstawie prowadzonych przez nie ksiąg rachunkowych. Poszczególne spółki sporządzają sprawozdania wg wzoru opracowanego przez Spółkę dominującą, zgodnie z polityką rachunkowości Grupy, opartą na Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej. W procesie sporządzania sprawozdań wykorzystywane są informacje z systemu sprawozdawczości zarządczej, a także uzyskiwane bezpośrednio

od poszczególnych przedstawicieli kadry kierowniczej Spółki dominującej i spółek zależnych oraz radcy prawnego Grupy.

Istotnym elementem kontroli jakości i poprawności danych jest system miesięcznej sprawozdawczości zarządczej dotyczący poszczególnych spółek oraz całej Grupy. Analiza wyników prowadzona jest zarówno w porównaniu do budżetu zatwierdzonego na dany rok, jak i do wyników poprzednich okresów.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe są weryfikowane i wstępnie zatwierdzane przez Główną Księgową Spółki dominującej i Dyrektora ds. Controllingu i Raportowania Grupy Kapitałowej, a następnie przedstawiane Prezesowi Zarządu do zatwierdzenia. Przed ostatecznym zatwierdzeniem sprawozdań do publikacji przez Zarząd, są one udostępniane Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej.

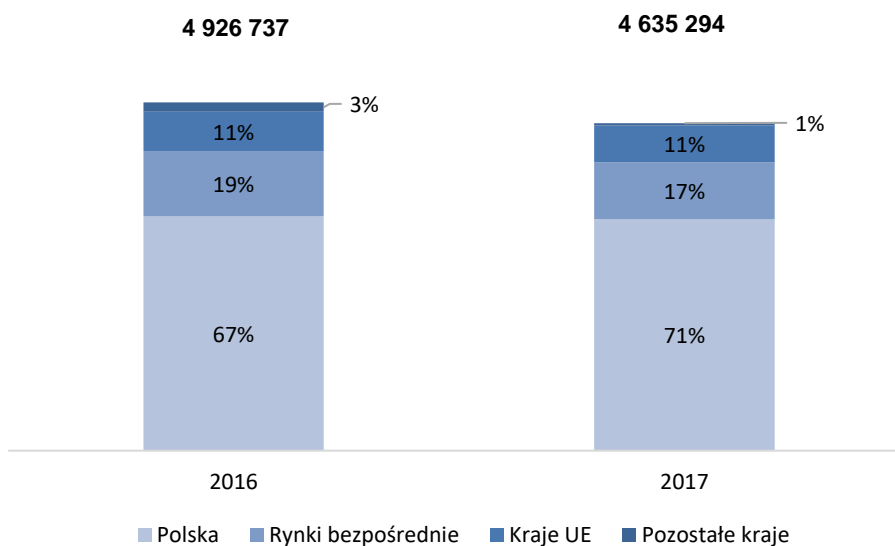
Roczne i półroczne skonsolidowane sprawozdania finansowe podlegają odpowiednio badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta Spółki dominującej. Wnioski z badania i przeglądu finansowego przedstawiane są Komitetowi Audytu. Przedstawiciele Komitetu Audytu analizują wyniki badania i przeglądu w trakcie spotkań z biegłym rewidentem Grupy, również bez udziału Zarządu.

5.3 Analiza sytuacji finansowej

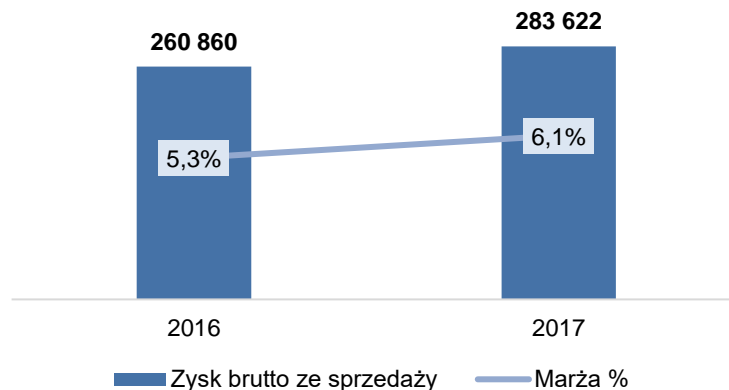
5.3.1 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

W 2017 roku sprzedaż spadła o 6% (291 mln PLN) w porównaniu do ubiegłego roku. Powodem spadku jest przede wszystkim niższa o 15% sprzedaż eksportowa. Udział sprzedaży krajowej w stosunku do sprzedaży ogółem wzrósł do 71% z poziomu 67% w 2016 roku.

Zmiana struktury geograficznej sprzedaży Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (% udziału w całkowitej sprzedaży)



Zysk brutto ze sprzedaży Grupy Kapitałowej ABC Data (tys. PLN)

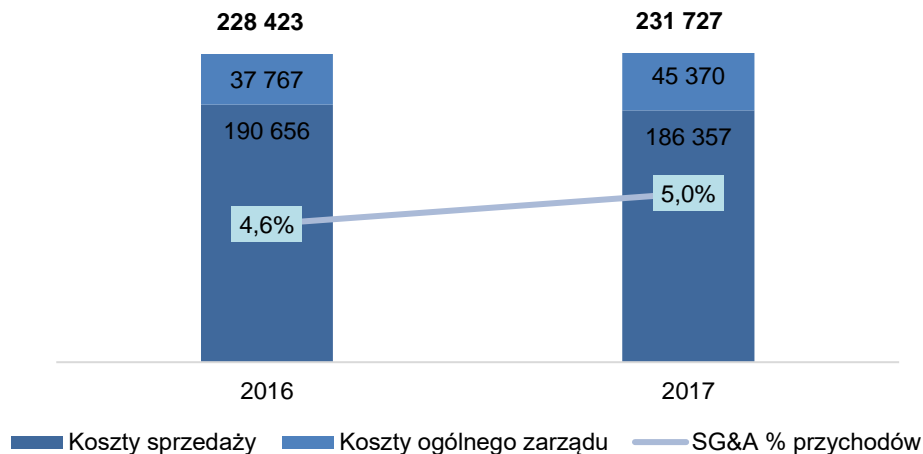


Mimo mniejszej sprzedaży skonsolidowany zysk brutto ze sprzedaży był wyższy o 22,8 mln PLN w porównaniu do ubiegłego roku, co stanowi wzrost o 8,7%. Poprawa rentowności brutto ze sprzedaży o 0,8 p.p. została osiągnięta dzięki poprawie marż zarówno w działalności eksportowej jak i na rynku krajowym, za sprawą koncentracji Grupy ABC Data na produktach wysokomarżowych oraz konsolidacji S4E.

5.3.2 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

5.3.2.1 Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu

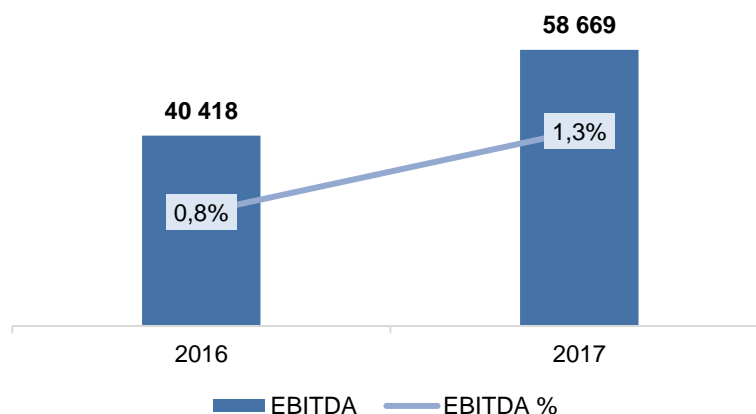
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (tys. PLN)



Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wzrosły w Grupie o 1,4%, czyli o 3,3 mln PLN w stosunku do 2016 roku. Na poziom kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu w 2017 roku wpłynęły konsolidacja kosztów spółki S4E oraz oszczędności osiągnięte w obszarze kosztów sprzedaży.

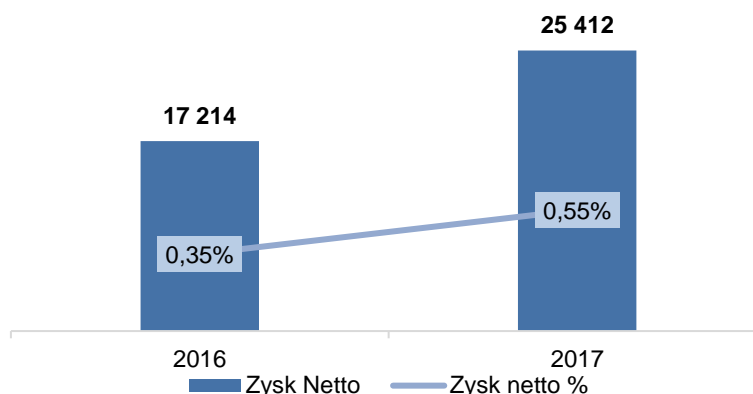
5.3.2.2 Wyniki finansowe

EBITDA Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (tys. PLN)



EBITDA jest liczona jako zysk na działalności operacyjnej powiększony o amortyzację.

W 2017 roku EBITDA wzrosła o 18,3 mln PLN, czyli 45%. EBITDA z wyłączeniem zysku z tytułu wyceny udziałów w BizneslinkCO Sp. z o.o. rozpoznanego w 2016 roku w wysokości 6,4 mln PLN wzrosła o 24,6 mln PLN (72%), głównie w wyniku wyższego o 22,8 mln PLN zysku brutto ze sprzedaży.

Zysk netto Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (tys. PLN)


Zysk netto Grupy wyniósł 25,4 mln PLN i wzrósł o 8,2 mln PLN w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku. Na poziom zysku netto istotny wpływ miał odpis aktywa z tytułu podatku odroczonego w wysokości 9,0 mln PLN, związany ze zmianą zasad zaliczania do kosztów uzyskania przychodów kosztów opłat licencyjnych z tytułu używania znaków towarowych. Zysk netto Grupy ABC Data skorygowany o powyższy odpis wzrósł o 17,2 mln PLN (100%) względem 2016 roku. Do wzrostu zysku netto przyczynił się głównie wzrost zysku brutto ze sprzedaży.

5.3.2.3 Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (tys. PLN)

	2016	2017
Odsetki i prowizje od kredytów bankowych	-3 651	-3 488
Odsetki i prowizje od innych zobowiązań	-5 655	-6 431
Pozostałe koszty finansowe netto	-6 402	0
Przychody odsetkowe	136	114
Pozostałe przychody finansowe	0	3 363
Wynik finansowy netto	-15 572	-6 442

Skonsolidowany wynik finansowy netto Grupy wzrósł o 9,1 mln PLN. Wzrost jest związany z rozpoznananiem odpisu aktualizującego wartość udziałów w BizneslinkCO sp. z o.o. w wysokości 6,4 mln PLN w 2016 roku oraz z wyksięgowaniem z bilansu zobowiązania warunkowego do dopłaty za akcje S4E w wysokości 3,4 mln PLN w 2017 roku.

5.3.3 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Pozycja (w tys. zł)	okres 01.01.2016 - 31.12.2016	okres 01.01.2017 - 31.12.2017
Działalność operacyjna	105 933	321
Działalność inwestycyjna	-25 233	-11 551
Działalność finansowa	-21 801	-36 709
Razem przepływy pieniężne	58 899	-47 939

Spadek przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej względem 2016 roku jest związany z większą skalą działalności na koniec 2017 roku w porównaniu z końcem ubiegłego roku i wynikającym z tego większym zapotrzebowaniem na kapitał obrotowy oraz ze spadkiem finansowania faktoringowego na 31 grudnia 2017 roku w stosunku do końca 2016 roku.

5.3.4 Struktura finansowania

Pozycja (w tys. zł)	stan na 31.12.2016	stan na 31.12.2017
Kapitał własny	275 169	293 592
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	90 951	43 012
Długoterminowe zadłużenie bankowe	0	0
Krótkoterminowe zadłużenie bankowe	148 949	132 684
Zobowiązania z tytułu leasingu	836	1 056

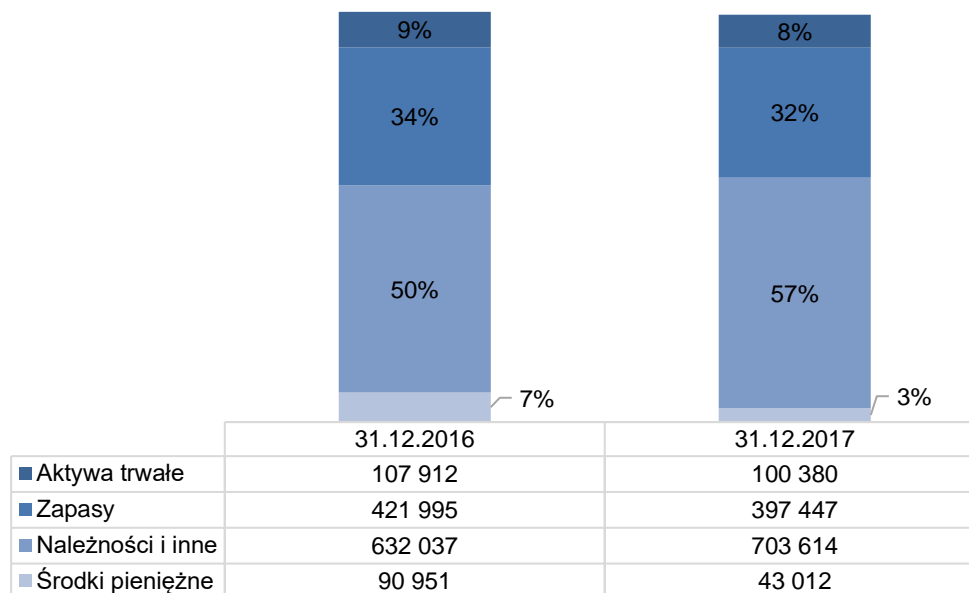
Kapitały własne na dzień 31 grudnia 2017 roku wzrosły o 18,4 mln PLN w porównaniu do stanu na 31 grudnia 2016 roku, głównie w efekcie akumulacji zysków osiągniętych w 2017 roku.

Poziom środków pieniężnych na 31 grudnia 2017 roku odpowiada potrzebom operacyjnym Grupy.

Zadłużenie bankowe spadło o 16,3 mln PLN. Dług netto, zadłużenie bankowe i zobowiązania z tytułu leasingu pomniejszone o środki pieniężne, wzrósł o 31,9 mln PLN do poziomu 90,7 mln PLN w porównaniu ze stanem na koniec 2016 roku, w związku ze wzrostem zapotrzebowania na kapitał obrotowy.

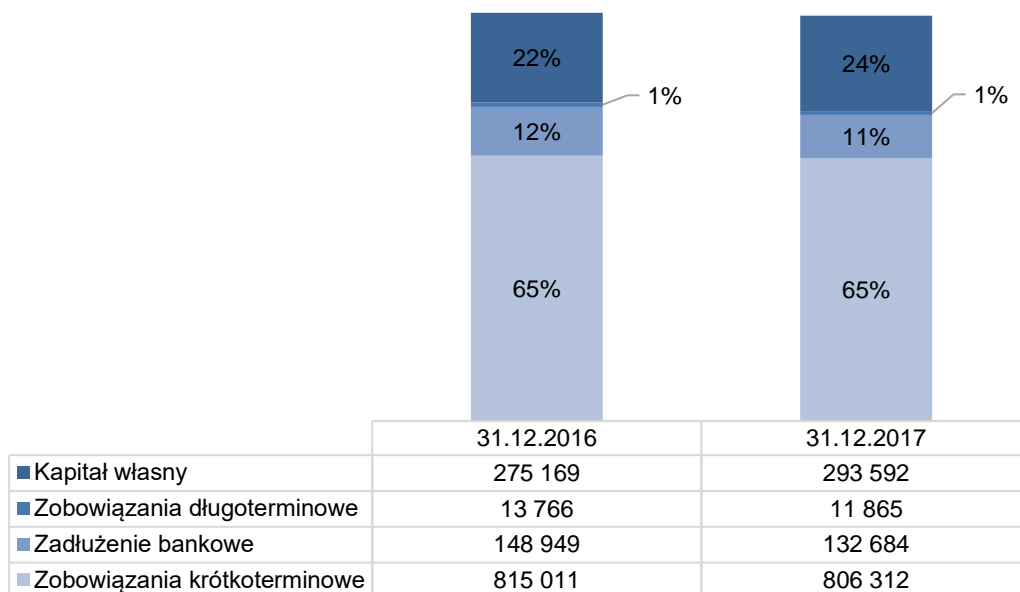
5.4 Charakterystyka struktury aktywów i pasywów Grupy ABC Data

Struktura aktywów Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (tys. PLN)



Struktura aktywów odzwierciedla specyfikę branży, w której główną część aktywów stanowią aktywa obrotowe, w szczególności zapasy i krótkoterminowe należności handlowe.

Na koniec grudnia 2017 roku aktywa obrotowe stanowiły 92% sumy bilansowej i ich udział był taki sam jak na koniec grudnia ubiegłego roku. Aktywa obrotowe obejmowały głównie zapasy i należności krótkoterminowe, które stanowiły odpowiednio 32% i 57% sumy bilansowej.

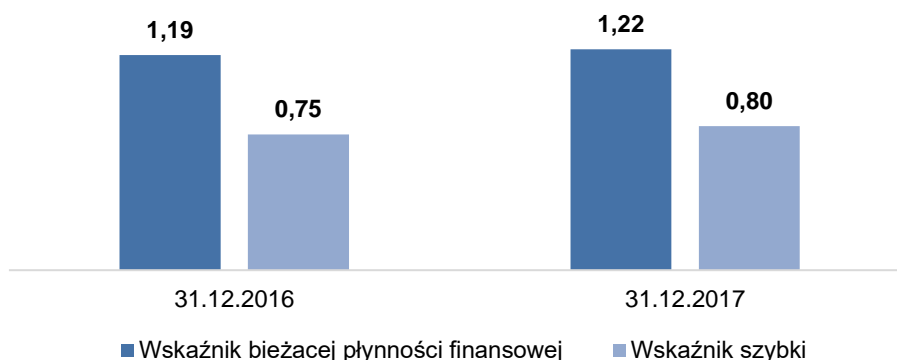
Struktura pasywów Grupy Kapitałowej ABC Data S.A. (tys. PLN)


Kapitały własne stanowiły 24% sumy pasywów i sfinansowały w pełni majątek trwały oraz część aktywów obrotowych. Majątek obrotowy został sfinansowany w głównej mierze kredytami kupieckimi udzielonymi przez dostawców (65% sumy pasywów) i krótkoterminowym zadłużeniem bankowym (11% sumy pasywów).

5.5 Analiza wskaźnikowa

5.5.1 Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności Grupy Kapitałowej ABC Data S.A.



Wskaźniki płynności Grupy w 2017 roku utrzymały się na zbliżonych poziomach co w roku poprzednim i w opinii Zarządu wskaźniki wykazują bezpieczny poziom pozwalający na terminową realizację zobowiązań przedsiębiorstwa w oparciu o aktywa obrotowe.

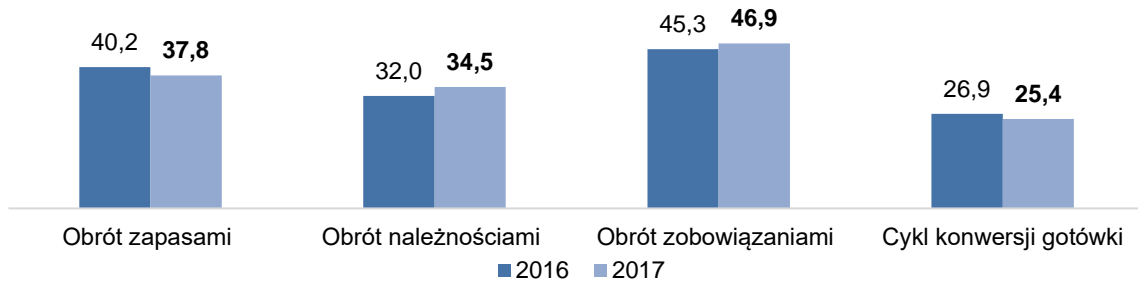
5.5.2 Zarządzanie kapitałem obrotowym

Jednym z istotnych celów strategicznych Grupy ABC Data jest odpowiednie zarządzanie kapitałem obrotowym.

Średni cykl konwersji gotówki był krótszy o 1,5 dnia w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Głównymi czynnikami mającymi wpływ na zmiany poszczególnych wskaźników było wydłużenie terminów płatności do dostawców oraz zmiany w strukturze sprzedaży i zakupów.

Przedstawione poniżej dane pochodzą z rachunkowości zarządczej.

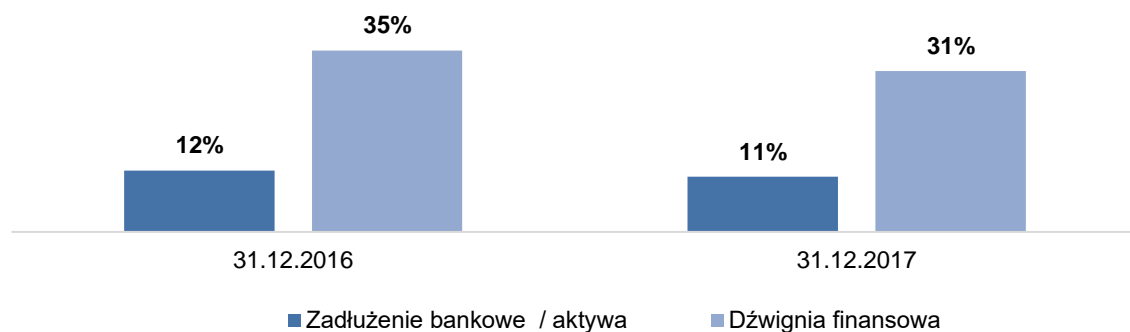
Cykl konwersji gotówki w Grupie Kapitałowej ABC Data S.A. (w dniach)



Cykl konwersji gotówki został określony jako średnia arytmetyczna wskaźników miesięcznych przypadających na dany okres. Wskaźniki miesięczne zostały policzone jako suma rotacji należnościami i zapasami w dniach pomniejszona o rotację zobowiązań w dniach. Poszczególne składowe wskaźniki miesięcznych zostały policzone jako relacja poziomu właściwych pozycji bilansowych na koniec miesiąca pomnożona przez 30 dni, a następnie odniesiona odpowiednio w przypadku należności do przychodów miesiąca powiększonych o narzut VAT na sprzedaży, w przypadku zapasu do kosztu własnego sprzedaży miesiąca, zaś w przypadku zobowiązań do kosztu własnego sprzedaży miesiąca powiększonego o narzut VAT na zakupach towarów.

5.5.3 Wskaźniki zadłużenia

Wskaźniki zadłużenia w Grupie Kapitałowej ABC Data S.A.



Wskaźniki zadłużenia poprawiły się w stosunku do ubiegłego roku i kształtują się w ocenie Zarządu na bezpiecznym poziomie.

Dźwignia finansowa została określona jako relacja zadłużenia bankowego do łącznej wartości księgowej kapitałów własnych i tego zadłużenia.

5.6 Opis struktury głównych lokat kapitałowych i głównych inwestycji kapitałowych

Spółka ani podmioty z jej Grupy Kapitałowej nie posiadają żadnych znaczących lokat kapitałowych.

5.7 Ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność oraz wyniki finansowe w roku obrotowym lub których wpływ jest możliwy w następnych latach

W 2017 roku w ocenie Zarządu Spółki nie wystąpiły tego rodzaju czynniki ani zdarzenia.

Jednak w konsekwencji Ustawy z dnia 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, zmieniły się zasady zaliczania do kosztów uzyskania przychodów kosztów opłat licencyjnych. W związku z tym opłaty licencyjne z tytułu używania znaków wniesionych w 2011 roku aportem do spółki zależnej ABC Data Marketing sp. z o.o. przez ABC Data S.A. nie będą stanowiły kosztu uzyskania przychodu dla Spółki. Powstała zatem konieczność odpisania nierozliczonej kwoty aktywa, tj. 8 956 tys. PLN, w ciężar wyniku skonsolidowanego za 2017 rok.

Spółka informowała o tym raporcie bieżącym nr 11/2018 z dnia 12 kwietnia 2018 roku.

5.8 Realizacja prognoz

W dniu 17 maja 2017 roku Spółka przekazała raportem bieżącym nr 19/2017 prognozę skonsolidowanych wyników finansowych, które Grupa Kapitałowa zamierza osiągnąć w 2017 roku tj.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej ABC Data: 4 468 231 tys. PLN;

Skonsolidowana EBITDA: 50 553 tys. PLN;

Skonsolidowany zysk netto: 27 691 tys. PLN;

Spółka w raportowanym okresie zrealizowała:

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej ABC Data: 4 635 294 tys. PLN;

Skonsolidowana EBITDA: 58 669 tys. PLN;

Skonsolidowany zysk netto skorygowany: 34 368 tys. PLN;

Skonsolidowany zysk netto raportowany*: 25 412 tys. PLN;

*Zysk netto raportowany jest obciążony jednorazowym odpisem w ciężar wyniku skonsolidowanego za 2017 rok nierozliczonej kwoty aktywa, tj. 8 956 tys. PLN, związanego ze zmianą zasady zaliczania do kosztów uzyskania przychodów kosztów opłat licencyjnych z tytułu używania znaków wniesionych w 2011 roku aportem do spółki zależnej ABC Data Marketing sp. z o.o. przez ABC Data S.A. Jest to konsekwencja Ustawy z dnia 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne.

5.9 Dywidenda

W dniu 21 marca 2017 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ABC Data S.A. niewypłacania dywidendy akcjonariuszom ABC Data S.A. oraz podziału zysku netto ABC Data S.A. za rok obrotowy 2016 w kwocie 19 535 952,61 PLN w następujący sposób:

- a) kwotę 5.000.000 zł przeznaczyć na nabycie akcji własnych od akcjonariuszy (buy-back),
- b) pozostałą część zysku netto za rok obrotowy 2016 w kwocie 14.535.952,61 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki, w celu utrzymania optymalnego poziomu środków własnych i finansowania kapitału obrotowego oraz dalszego rozwoju organicznego Grupy Zarząd ABC Data S.A.

Spółka informowała o uchwale Zarządu w sprawie niewypłacania dywidendy za rok obrotowy 2016 oraz podziału zysku netto z przeznaczeniem na kapitał rezerwowy w celu nabycia akcji własnych oraz na kapitał zapasowy raportem bieżącym nr 7/2017 z dnia 21 marca 2017 roku.

W dniu 31 maja 2017 roku Zarząd ABC Data S.A. podjął decyzję w sprawie warunkowej wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy 2017 („Zaliczka”) na następujących zasadach:

- 1) łączna kwota przeznaczona na wypłatę Zaliczki wyniesie 10.021.351,92 zł („Kwota Zaliczki”), tj. 0,08 zł (osiem groszy) na 1 akcję, z zastrzeżeniem, że Kwota Zaliczki pomniejszona będzie o kwotę Zaliczki przypadającej na akcje własne Spółki;

Stosownie do art. 349 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych Kwota Zaliczki nie będzie przekraczała połowy zysku netto Spółki osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego, wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostkowym sporządzonym na dzień 30 czerwca 2017 r. i obejmującym okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r., powiększonego o kapitał rezerwowy utworzony z przeznaczeniem na wypłatę zaliczki na poczet dywidendy oraz pomniejszonego o niepokryte straty i akcje własne;

- 2) Zaliczka zostanie wypłacona nie później niż do dnia 31 grudnia 2017 r.;
- 3) dzień, według którego ustala się uprawnionych do Zaliczki oraz dzień wypłaty Zaliczki Zarząd Spółki ustali odrębną uchwałą.

O ww. decyzji Zarządu oraz o warunkach wypłaty Zaliczki Spółka informowała raportem bieżącym nr 21/2017 z dnia 31 maja 2017 roku.

W dniu 28 czerwca 2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki przychyliło się do ww. rekomendacji Zarządu (Uchwała nr 8 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku).

W związku ze spełnieniem wszystkich warunków wypłaty akcjonariuszom ABC Data S.A. zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy 2017, określonych w raporcie bieżącym nr 21/2017 z dnia 31 maja 2017 roku, Zarząd ABC Data S.A. podjął w dniu 16 listopada 2017 roku (raport bieżący nr 44/2017) uchwałę w sprawie wypłaty Zaliczki na następujących zasadach:

- 1) kwota Zaliczki wyniesie łącznie 10.021.351,92 zł („Kwota Zaliczki”), tj. 0,08 zł (osiem groszy) na 1 akcję, z zastrzeżeniem, że Kwota Zaliczki pomniejszona będzie o kwotę Zaliczki przypadającej na akcje własne Spółki;
- 2) wypłata Zaliczki nastąpi w dniu 15 grudnia 2017 roku;
- 3) dniem, według którego ustaleni zostaną akcjonariusze uprawnieni do Zaliczki, będzie 8 grudnia 2017 roku.

Liczba akcji objętych dywidendą wynosiła 125 266 899 i została pomniejszona o liczbę akcji własnych Spółki. Na dzień 16 listopada 2017 roku łączna liczba akcji własnych posiadanych przez Spółkę wynosiła 2 672 349 sztuk.

W dniu 15 grudnia 2017 roku Spółka wypłaciła zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy 2017.

5.10 Czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze wpływające na wynik oraz opis sytuacji ekonomicznej Grupy

W 2017 roku w ocenie Zarządu Spółki nie wystąpiły tego rodzaju czynniki ani zdarzenia, za wyjątkiem konsekwencji Ustawy z dnia 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, o których mowa w pkt. 5.9 powyżej.

5.11 Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka wykazywała pełną zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań wobec innych podmiotów.

Spółka finansowała swoją działalność bieżącą korzystając ze środków własnych, krótkoterminowych i kredytów bankowych oraz dyskontowała należności wybranych odbiorców w ramach zawartych umów faktoringowych. W związku z optymalizacją zarządzania płynnością Spółka korzysta z usługi zarządzania płynnością Grupy w formie limitów dziennych.

W celu zapewnienia finansowania działalności obrotowej Spółka utrzymywała zdywersyfikowaną politykę wobec banków jako dostawców finansowania, dzieląc finansowanie bankowe pomiędzy sześć banków finansujących Spółkę w ramach kredytów krótkoterminowych, gwarancji bankowych, akredytyw oraz pięciu współpracujących w ramach linii faktoringowych należności i trzech na polu faktoringu odwrotnego. Zestawienie i parametry umów kredytowych i faktoringu są opisane w pkt. 4.5 *Umowy dotyczące kredytów i pożyczek*.

W ciągu roku obrotowego wszystkie istotne wskaźniki finansowe Spółki, w tym wskaźniki zadłużenia utrzymywane były na dobrym poziomie. Dzięki zabezpieczeniu odpowiednio wysokich poziomów limitów finansowania

w bankach, Spółka była przygotowana na sfinansowanie zwiększonego zapotrzebowania na kapitał obrotowy i nie wystąpiły problemy z realizacją zobowiązań finansowych Spółki wobec kontrahentów.

W kolejnym roku obrotowym będą prowadzone dalsze działania zmierzające do zapewnienia Spółce optymalnych źródeł finansowania umożliwiające wykonanie założonych planów sprzedaży na 2018 rok.

Dodatkowe informacje na temat zagrożeń związanych z zasobami finansowymi zostały przedstawione w punkcie 6.5 *Czynniki ryzyka i zagrożeń - Ryzyko zadłużenia*.

5.12 Informacja o instrumentach finansowych

Opisy wybranych ryzyk (min. zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej), na jakie narażona jest Grupa oraz informacja o przyjętych przez Grupę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń; przedstawione zostały w pkt. 6.5 *Czynniki ryzyka i zagrożeń*.

5.13 Opis pozycji pozabilansowych

Pozycje pozabilansowe zostały wymienione w pkt. 4.6 *Umowy poręczeń i gwarancji*.

5.14 Sposób wykorzystania wpływów z emisji

Spółka w roku obrotowym 2017 nie dokonywała emisji akcji.

6 Opis perspektyw oraz czynników rozwoju

6.1 Sytuacja ekonomiczna Grupy

Grupa ABC Data jest wiodącym dystrybutorem sprzętu i oprogramowania komputerowego w regionie Europy Środkowo-Wschodniej, działającym na obszarze Polski, Republiki Czeskiej, Rumunii, Słowacji, Litwy, Łotwy, Estonii i Węgier.

W okresie objętym sprawozdaniem Grupa koncentrowała się na następujących obszarach, decydujących o utrzymaniu stabilności finansowej oraz skuteczności działania na konkurencyjnym rynku, na którym funkcjonuje:

- utrzymanie pozycji wiodącego dostawcy sprzętu IT w tradycyjnych kategoriach, jak hardware IT, komponenty, hardware sieciowy,
- osiąganie efektów synergii ze współpracy grupowej, w celu wykorzystania różnic w ofertach produktowych i poziomach cenowych dostępnych na różnych rynkach,
- rozwój działalności Grupy ABC Data w regionie,
- rozwój posiadanych narzędzi e-commerce: InterLink, m-InterLink, Reseller Web, Gateway,
- rozbudowa platformy ABC Data Cloud oraz portfolio usług oferowanych w modelu cloud
- prace nad wprowadzeniem narzędzi marketing automation,
- rozwój oferty usług z wartością dodaną,
- poszerzanie oferty oraz dalsza rozbudowa bazy klientów, zwłaszcza segmentu MSP, retail, integratorów systemów i operatorów telekomunikacyjnych,
- utrzymanie przez spółkę zależną iSource pozycji lidera dystrybucji Apple w Polsce,

6.2 Realizacja strategii Grupy ABC Data S.A.

Dbając o wysoką jakość, przejrzystość i rzetelność komunikacji w dniu 29 czerwca 2015 Spółka przekazała do publicznej wiadomości główne założenia nowej Strategii ABC Data na lata 2016 – 2018, zatwierdzonej uchwałą Rady Nadzorczej Spółki.

W wyniku przeprowadzonych analiz, których celem było rozpoznanie nowych szans i potencjalnych możliwości rozwoju na poszczególnych rynkach, na których działają spółki należące do Grupy Kapitałowej, przygotowana została nowa Strategia ABC Data na lata 2016 – 2018. Skupia się ona z jednej strony na wzmocnieniu fundamentów

ABC Data, przy jednoczesnej ewolucji modelu biznesowego Spółki w kierunku najbardziej perspektywicznych obszarów.

Strategia kładzie nacisk na systematyczne podnoszenie standardu i jakości świadczonych usług w obszarze dystrybucji oraz podejmowanie nowych inicjatyw biznesowych, stanowiących uzupełnienie podstawowej działalności Spółki. Strategiczne inicjatywy biznesowe realizowane będą w obszarze projektów e-commerce, dystrybucji z wartością dodaną (VAD), rozwijania portfolio produktów mobilnych, współpracy z operatorami telekomunikacyjnymi, działalności eksportowej, a także w obszarach wspierających: HR, logistyce, projektach M&A oraz wdrożenie nowego systemu ERP. Strategia zakłada również aktywne pozyskiwanie do portfolio kolejnych producentów w regionie CEE.

Wizja:

Osiągnięcie i utrzymanie pozycji lidera dystrybucji IT w regionie CEE poprzez:

- budowanie lojalności klientów w wyniku poszerzenia oferty produktowej, oferowania usług dodatkowych (m.in. wsparcia technicznego i finansowego), udostępniania nowych narzędzi e-commerce, platform sprzedażowych oraz usług logistycznych
- budowanie nowych kanałów sprzedaży
- rozwijanie i zacieśnienie relacji z producentami poprzez doskonalenie jakości świadczonych usług, dostarczanie wartości dodanej oraz innowacyjnych rozwiązań e-commerce
- rozszerzanie zakresu posiadanych kontraktów oraz zawieranie nowych umów z producentami w Polsce oraz regionie CEE
- usprawnienie procesów oraz optymalizację kosztów poprzez wdrożenie nowego systemu ERP oraz zmiany w obszarze zarządzania kapitałem ludzkim.

Cele Strategiczne:

- wzmocnienie pozycji wiodącego dostawcy sprzętu IT w regionie CEE – rozwój biznesu i budowa pozycji lidera na każdym rynku, na którym Spółka prowadzi działalność poprzez nowe kontrakty na rynkach lokalnych z kluczowymi producentami, zaktywizowanie działań sprzedażowych, rozwój eksportu
- rozwój projektów e-commerce jako znaczących przewag konkurencyjnych, pozwalających znacznie poszerzyć dotychczasową ofertę produktową przy jednoczesnym rozwoju nowego kanału sprzedaży oraz uniknięciu wzrostu kosztów stałych
- rozwój obszaru Mobile – rozwój dotychczasowych oraz pozyskanie nowych kanałów sprzedaży, poszerzenie oferty produktowej o nowe marki, a także rozszerzenie dotychczasowych kontraktów na rynki regionalne
- ciągły rozwój w obszarze dystrybucji z wartością dodaną, zwłaszcza w zakresie kompetencji doradczych oraz rozszerzenia posiadanej oferty produktowej w ramach wszystkich grup produktowych (serwery, storage, networking, software, zasilanie)
- M&A jako ważny czynnik wspierający wzrost – akwizycje firm o znaczącej pozycji na najważniejszych rynkach regionu CEE, koncentracja na akwizycjach wzmacniających założone kierunki rozwoju spółki
- efektywność organizacyjna – optymalizacja i standaryzacja procesów, zmiana w obszarze zarządzania kapitałem ludzkim, nowe usługi o wartości dodanej w obszarze logistyki oraz wdrożenie nowego systemu WMS i ERP

Główne założenia strategii w regionie:

- rozwój nowych działów biznesowych jako wiodących w swoich obszarach w regionie CEE
- rozwój nowych technik zarządzania ryzykiem kredytowym w obsłudze obecnych i nowych partnerów
- wzmocnienie kanału SMB
- wprowadzenie do oferty nowych kategorii produktów
- rozwój narzędzi e-commerce w całej grupie kapitałowej
- ciągłe monitorowanie i realizacja potrzeb klientów i producentów na wszystkich rynkach

Podsumowanie:

- wzrost udziału w rynku w Polsce do 25% w 2018 roku
- udział w rynku CEE w 2018 roku do 10%
- osiągnięcie pozycji lidera w CEE poprzez wzmacnianie pozycji na poszczególnych rynkach:
 - Polska – numer 1 w 2018 roku
 - w 3 największych krajach regionu – pozycja w top 3 w 2018 roku
 - kraje bałtyckie – model lekki
- wzrost organiczny oraz M&A
- usprawnienie procesów oraz optymalizacja kosztów – wdrożenie nowego ERP
- wdrożenie filozofii High Performance Organization

ABC Data konsekwentnie umacnia swoją pozycję w Polsce oraz regionie CEE. Według firmy badawczej Context, już pod koniec 2016 roku Spółka posiadała 25% udziału w krajowym rynku dystrybucji IT, co oznacza realizację celu strategicznego określonego w strategii rozwoju z czerwca 2015 roku. ABC Data skupia się też na dywersyfikacji regionalnej – intensywnie buduje swoją pozycję lidera w regionie CEE oraz stale zwiększa udział na poszczególnych rynkach Europy Środkowo-Wschodniej.

W 2017 roku ABC Data kontynuowała działania mające na celu poszerzenie portfolio produktów oraz zdobycie nowych lub rozszerzenie istniejących kontraktów. Dodatkowo Grupa finalizuje też kolejne kontrakty krajowe i zagraniczne, będące efektem intensywnych działań podejmowanych w ubiegłym roku. Zgodnie ze strategią, Spółka koncentruje się na umacnianiu i zwiększaniu posiadanych przewag konkurencyjnych. Dotyczy to zwłaszcza czterech kluczowych obszarów: e-commerce, VAD, Cloud oraz Mobile.

W 2017 roku ABC Data skoncentrowała się zwłaszcza na dynamicznym rozwoju projektów e-commerce, które od lat stanowią jedną z kluczowych przewag konkurencyjnych Grupy. W czerwcu 2017 roku Spółka zainaugurowała działalność platformy dystrybucji rozwiązań IT w modelu cloud – ABC Data Cloud. ABC Data zrealizowała również projekt budowy aplikacji mobilnej do platformy InterLink – m-InterLink. Ułatwia ona realizację procesów zakupowych partnerom preferującym kanał mobilny w zakupach online. Spółka zakończyła także prace nad modernizacją programu Reseller Web. Nowa wersja narzędzia pozwala na szybkie i bezproblemowe tworzenie oraz konfigurowanie otwartego sklepu online, w pełni zintegrowanego z systemami ABC Data. Jednocześnie zachowuje on wszystkie cechy autonomicznego, profesjonalnego systemu. Rozwijane jest również narzędzie Gateway

– zaawansowane API umożliwiające pełną integrację platform internetowych resellerów z bazą produktową ABC Data S.A. W jego ramach sklepy działające on-line mają dostęp do informacji produktowych i mogą w pełni automatycznie dokonywać transakcji.

Poprzez narzędzia e-commerce ABC Data sprzedaje produkty ze swojego wyjątkowo szerokiego portfolio. Pod koniec 2016 roku spółka przeprowadziła szczegółową analizę rentowności posiadanych linii produktowych. Uzyskane na jej podstawie informacje pozwoliły wytypować najmniej rentowne z nich, a w efekcie zmniejszyć portfolio produktów. Efekt rezygnacji z mniej rentownych linii jest widoczny w wynikach finansowych za 2017 rok.

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała współpracę z operatorami telekomunikacyjnymi, dla których jest obecnie znaczącym partnerem w zakresie dostaw produktów i usług. Spółka obsługuje wszystkich największych operatorów telefonii komórkowej w Polsce: Grupę Cyfrowy Polsat w tym Polkomtel, T-Mobile, Orange oraz Play. ABC Data pozostaje wiodącym dystrybutorem smartfonów HUAWEI w Polsce. W 2016 roku ABC Data została pierwszym oficjalnym partnerem Xiaomi w Unii Europejskiej. Aktualnie sprzedaż produktów Xiaomi jest sukcesywnie rozwijana także poza Polską, w regionie Europy Centralnej i Wschodniej. W czerwcu 2017 roku produkty tej marki zostały wprowadzone do sprzedaży na Litwie, a w sierpniu na Łotwie i w Estonii. Z kolei w październiku 2017 roku zainaugurowana została sprzedaż produktów Xiaomi w Rumunii.

ABC Data sukcesywnie inwestuje również w kapitał ludzki, kontynuując realizację inicjatywy High Performance Organization, w ramach której pracownicy sukcesywnie udoskonalają kompetencje zawodowe.

6.3 Perspektywy rozwoju Spółki i jej Grupy Kapitałowej

Jednym z ważniejszych celów ABC Data jest dalszy rozwój sprzedaży w Europie Środkowo-Wschodniej, zwłaszcza na rynkach, na których spółka jest dziś bezpośrednio obecna: czeskim, słowackim, litewskim, estońskim, łotewskim, rumuńskim oraz węgierskim. Zadanie to spółka zamierza zrealizować poprzez systematyczne poszerzanie oferty produktowej w poszczególnych krajach oraz dalszą rozbudowę bazy klientów, zwłaszcza z segmentu MSP, retail, integratorów systemów oraz operatorów telekomunikacyjnych.

ABC Data rozwija także swoją ofertę usług związanych z cloud computingiem. Obszar ten – niezmiennie uważany za jeden z najbardziej perspektywicznych na rynku IT – stanowi jeden z filarów rozwoju spółki. Aby w pełni wykorzystać potencjał tego sektora, w połowie 2017 roku uruchomiona została platforma ABC Data Cloud. Jest to marketplace stworzony z myślą o Partnerach zainteresowanych nowoczesnymi usługami cloud computingowymi. Pozwala w prosty sposób udostępniać i korzystać z technologii tworzonych przez globalnych oraz polskich dostawców usług cloud. Narzędzie oparte zostało o szybką i bezpieczną infrastrukturę chmurową, dostarczaną przez jednego z globalnych liderów. Platforma jest bardzo zaawansowana technologicznie, a co więcej systematycznie rozbudowywana i wzbogacana o kolejne innowacyjne funkcje. ABC Data Cloud uzupełnia zestaw nowoczesnych narzędzi e-commerce posiadanych przez ABC Data.

Istotnym obszarem rozwoju ABC Data pozostają usługi z wartością dodaną (VAD) związane m.in. z projektowaniem i wdrażaniem zaawansowanych rozwiązań technologicznych oraz dedykowane szkolenia techniczne certyfikowane przez producentów sprzętu z portfolio spółki. Działalność VAD, jako wysoce wyspecjalizowana i wymagająca posiadania określonych kompetencji technologicznych, pozwala na uzyskiwanie wyższych marż niż klasyczna dystrybucja. Dystrybucja z wartością dodaną jest kolejnym filarem, o który opierać się będzie rozwój Grupy

ABC Data w najbliższych latach. Sektor VAD rozwijany jest w Grupie Kapitałowej ABC Data w ramach Departamentu Rozwiązań Zaawansowanych ABC Data oraz poprzez spółkę zależną S4E, będącą wiodącym polskim dystrybutorem z wartością dodaną, o wysokim poziomie kompetencji i olbrzymich możliwościach rozwoju.

W dalszym ciągu obiecującymi kierunkami rozwoju pozostają rozbudowa portfolio sprzętu z sektora mobile, zacieśnianie współpracy z operatorami telekomunikacyjnymi oraz dodawanie do oferty produktów związanych z obszarem Telecom. W przypadku dystrybucji urządzeń telekomunikacyjnych, a zwłaszcza smartfonów oraz akcesoriów, producenci dostrzegają możliwości oraz korzyści, jakie mogą odnieść podejmując współpracę z dystrybutorami IT.

Oddzielnym kierunkiem rozwoju Spółki jest intensyfikacja prac związanych z usługą udostępniania w pełni funkcjonalnych sklepów internetowych prowadzonych przez Partnerów Handlowych ABC Data. Ponadto następować będzie stały rozwój udostępnianych platform i narzędzi e-commerce typu B2B oraz B2B2C. Tak jak w poprzednich latach, ważnym obszarem prowadzonej działalności jest również rozwój sprzedaży komputerów, komponentów, akcesoriów i oprogramowania dla graczy komputerowych, a także udziałów w rynku elektroniki konsumenckiej i AGD. Systematycznie rośnie też zainteresowanie rozwiązaniami z obszaru druku 3D, a sama ABC Data jest dziś wiodącym dystrybutorem drukarek przestrzennych w Polsce.

6.4 Czynniki rozwoju istotne dla działalności Grupy Kapitałowej

Otoczenie makroekonomiczne mające wpływ na działalność Grupy ABC Data oraz sytuacja branży IT

Podstawowymi czynnikami decydującymi o warunkach prowadzonej działalności w okresie sprawozdawczym są:

- rosnący rynek IT w krajach, w których ABC Data jest bezpośrednio obecna, stymulowany przez wzrost gospodarczy oraz stały rozwój krajów Europy Środkowej
- utrzymująca się tendencja do zwiększania roli polskich przedsiębiorstw na rynku Europy Środkowej i Wschodniej, stymulująca rozwój działalności eksportowej
- silna konkurencja cenowa w większości grup produktowych obecnych w dystrybucji IT
- rosnąca presja cenowa na sprzęt IT i elektronikę użytkową związana m.in. ze wzrostem liczby nowych lokalnych producentów
- rosnący udział w rynku globalnych dystrybutorów IT
- aktywność z zakresu M&A prowadzona w regionie Europy Środkowo-Wschodniej przez największych światowych dystrybutorów IT
- inwestycje w usługi i oprogramowanie, umożliwiające wygenerowanie wyższych marż
- ograniczenie portfolio produktów IT dostarczanych w tradycyjny sposób związane z postępującym procesem cyfryzacji
- zwiększony popyt na wydajniejszy hardware (np. komponenty)
- zmiana postrzegania branży dystrybucji IT przez instytucje finansowe oraz rynek kapitałowy związana z niepewną sytuacją niektórych dystrybutorów i innych podmiotów branży IT, a w konsekwencji wyższy koszt ubezpieczeń i obniżanie limitów kredytowych
- zmiana otoczenia prawnego i regulacyjnego: RODO (Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 dotyczące przetwarzania danych osobowych), Split payment - Ustawa z dnia 15 grudnia 2017 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw; zmiany w ustawie o CIT - Ustawa z dnia 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne; Ustawa o jawności życia publicznego.; Zmiany w międzynarodowych standardach sprawozdawczości finansowej etc.

6.5 Czynniki ryzyka

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski i innych państw, w których Grupa prowadzi działalność

Rozwój sektora IT jest ściśle skorelowany z ogólną sytuacją gospodarczą Polski i innych państw, w których Grupa prowadzi działalność. Gospodarka polska jest wrażliwa na poziom koniunktury gospodarczej na świecie, w szczególności w Unii Europejskiej. Ewentualne gwałtowne załamanie tej koniunktury może mieć istotny, negatywny wpływ na wyniki finansowe Spółki dominującej i całej Grupy.

Na wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę największy wpływ wywiera tempo wzrostu PKB w poszczególnych krajach, poziom wydatków na sprzęt IT, poziom wynagrodzeń, poziom inwestycji w przedsiębiorstwach, poziom

inflacji oraz poziom kursów walut obcych. Istnieje ryzyko, że spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego w krajach będących rynkami zbytu Grupy, spadek poziomu inwestycji w przedsiębiorstwach, spadek poziomu zamówień publicznych czy wzrost inflacji mogą mieć negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową Spółki dominującej i spółek Grupy, oraz osiągnięte przez nie wyniki finansowe i perspektywy rozwoju.

Ryzyko obniżenia marż

Wszystkie rynki, na których Grupa ABC Data prowadzi działalność operacyjną charakteryzują się wysoką konkurencyjnością. Zaostrzająca się konkurencja związana z pojawieniem się nowych podmiotów na rynku, rosnący stopień nasycenia rynku produktami IT oraz agresywna polityka cenowa mogą skutkować obniżeniem marż handlowych.

Kontrola marży z uwzględnieniem wszystkich podstawowych elementów kształtujących jej wysokość, aktywne reagowanie na przypadki jej spadku oraz znaczna dywersyfikacja producentów w ofercie Grupy pozwalają w sposób znaczący ograniczyć to ryzyko.

Ryzyko związane ze zmianami kursów walut

Znaczna część produktów oferowanych przez Spółkę i Grupę pochodzi od dostawców zagranicznych. Rozliczanie transakcji w walutach obcych z dostawcami i odbiorcami powoduje ryzyko fluktuacji przychodów i kosztów w wyniku zmian kursów walut, co może wpłynąć negatywnie na wyniki Spółki.

Organizacja struktury zakupów w ramach Grupy opiera się w głównej mierze na centralizacji zakupów w ABC Data SA w Warszawie a następnie sprzedaży poprzez spółki zależne (które, poza Rumunią i Węgrami nie posiadają odrębnych magazynów). Ponieważ dostawy centralne do tych spółek zależnych odbywają się przede wszystkim w walucie, w której te spółki sprzedają do swoich klientów, ryzyko kursowe w spółkach zależnych jest znikome a cały proces jego zarządzania jest po stronie spółki centralnej – ABC Data S.A.

Spółka dominująca stara się zapobiegać negatywnym skutkom zmian kursów walut prowadząc aktywnie swoją politykę zarządzania ryzykiem kursowym. W tym celu ABC Data S.A. stosuje rozwiązania polegające na codziennym indeksowaniu cen oferowanych produktów wyrażonych w walutach. Taka polityka kalkulacji cen sprzedaży umożliwi z jednej strony elastyczne dostosowanie cen wyrażonych w walucie krajowej do aktualnego poziomu kursów waluty, a z drugiej strony użycie zapasów towarów w walucie jako naturalnego sposobu zabezpieczenia ryzyka kursowego związanego z zobowiązaniami w walutach obcych.

Celem zarządzania pozycją walutową Spółki dominującej jest utrzymywanie zbilansowanej pozycji aktywów i pasywów w danej walucie również z uwzględnieniem wielkości magazynu. Głównymi instrumentami finansowymi używanymi do zabezpieczania pozycji walutowych Spółki są transakcje Spot, Forward oraz Swapy walutowe. Grupa w 2017 roku nie stosowała opcji walutowych jako instrumentu zabezpieczającego ryzyko kursowe.

Ze względu na system ustalania cen i dostosowaną do niego politykę zarządzania ryzykiem kursowym oraz w celu ograniczenia finansowych efektów gwałtownych zmian kursów walutowych i ich wpływu na wynik Grupy, Spółka dominująca stosuje rachunkowość zabezpieczeń polegającą na zabezpieczaniu przyszłych przepływów pieniężnych z tytułu prowadzonej działalności handlowej. Pozwala to na zaliczenie różnic kursowych do okresu, którego one w rzeczywistości dotyczą, a tym samym znacznie ogranicza możliwość przypadkowej deformacji wyniku finansowego spółki w danym okresie.

Z kolei ryzyko walutowe spółki zależnej S4E S.A. związane jest głównie z regulowaniem zobowiązań handlowych S4E S.A. w walutach obcych. S4E S.A. na bieżąco monitoruje zmiany kursów walut w celu minimalizowania niekorzystnego wpływu z tytułu różnic kursowych. Ponadto, w celu zabezpieczenia się przed niekorzystnymi zmianami kursów walut obcych S4E S.A. zabezpiecza transakcjami forward znaczną część zobowiązań denominowanych w walutach innych niż złoty.

Ryzyko związane ze stopą procentową

Grupa w okresie sprawozdawczym posiadała zobowiązania w postaci krótkoterminowych kredytów bankowych oraz linii faktoringowych, z oprocentowaniem opartym najczęściej o 1-miesięczne stawki bazowe dla danej waluty powiększone o marżę banku. Ze względu na organizację dostaw wewnątrz Grupy polegającą na w znacznej mierze na centralizacji w ABC Data S.A. w Warszawie zakupów dla Polski, Słowacji, Czech, Litwy, Węgier i Rumunii, główny ciężar finansowania działalności operacyjnej spoczywa na spółce dominującej. Zakupy dystrybucyjnych spółek zależnych są finansowane są poprzez zobowiązania handlowe wobec Spółki dominującej.

Znaczny wzrost rynkowych stóp procentowych może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę. Spółka stara się przeciwdziałać powyższemu ryzyku oraz zapobiegać ewentualnym, negatywnym skutkom poprzez ciągły monitoring sytuacji na rynku pieniężnym oraz efektywne zarządzanie pozycjami bilansowymi mającymi wpływ na kapitał obrotowy. Spółka nie stosuje instrumentów finansowych zabezpieczających przed ryzykiem związanym ze zmianami stóp procentowych.

Ryzyko związane z przejęciami podmiotów

Istotnym elementem strategii rozwoju Grupy ABC Data jest przyspieszenie tempa wzrostu skali działalności poprzez transakcje przejęć innych podmiotów. Istnieje ryzyko, że w przypadku niektórych podmiotów, Spółka będzie musiała zrezygnować z planów inwestycyjnych, jeśli transakcje przejęć wstępnie ocenione jako atrakcyjne będą generowały zbyt duże ryzyko lub też cena transakcji, oczekiwana przez właścicieli analizowanych podmiotów, nie będzie miała ekonomicznego uzasadnienia. Również w przypadku realizacji transakcji może okazać się, że przyszłe wyniki finansowe przejmowanych podmiotów oraz zakładany efekt synergii okażą się niższe od planowanych.

Ryzyko związane ze zmianami cen produktów

Specyfiką rynku IT jest stałe obniżanie przez producentów cen towarów w miarę ich technicznego starzenia się i wprowadzania do sprzedaży nowych produktów. Spółka dominująca dokonuje głównie zakupu towarów bezpośrednio od producentów sprzętu IT z zamiarem ich dalszego dystrybuowania. W okresie magazynowania do momentu sprzedania, ceny poszczególnych towarów mogą się zmniejszyć ze względu na obniżki dokonywane przez producentów.

Zabezpieczenie przed tym ryzykiem stanowią klauzule ochrony cenowej zawarte w umowach z kluczowymi dostawcami będącymi producentami towarów oraz praktyka rynkowa. Pozwalają one na uzyskanie zwrotu części ceny zakupu niesprzedanych towarów, w przypadku spadku ich cen sprzedaży dla odbiorców Grupy. Standardem w branży dystrybucyjnej jest ponoszenie przez producenta odpowiedzialności w zakresie zmiany cen towarów, które znajdują się w magazynie dystrybutora.

W przypadku zakupu towarów od pośredników Spółka nie utrzymuje stanów magazynowych, które mogłyby rodzić ryzyko związane z obniżką cen, zwyczajowo transakcje te są zamawiane pod konkretne zamówienia odbiorców. Niezależnie od tego, aby ograniczyć ryzyko związane ze zmianami oferowanych produktów, Grupa stara się utrzymać wysoką rotację zapasów.

Ryzyko zadłużenia

Grupa w okresie sprawozdawczym korzystała z zewnętrznych źródeł finansowania w postaci krótkoterminowych kredytów bankowych, gwarancji bankowych, akredytyw, pożyczek wewnątrzgrupowych oraz linii faktoringowych. Główny ciężar finansowania Grupy spoczywa na Spółce dominującej, która poprzez centralny magazyn obsługuje sprzedaż do dystrybucyjnych spółek zależnych.

Grupa podzieliła źródła finansowania kredytem bankowym, gwarancji bankowych, akredytyw na sześć banków finansujących działalność Spółki dominującej (osiem finansujących działalność Grupy), oraz pięć linii faktoringowych dla wybranych klientów Grupy w celu bieżącego dyskontowania należności tych klientów.

Ze względu na handlowy charakter działalności Spółki i Grupy, wysokość finansowania jest ściśle uzależniona od poziomu realizowanej sprzedaży oraz jakości zarządzania kapitałem obrotowym Spółki (szybkości rotacji należności, zobowiązań i zapasów). Na bieżąco monitorowana jest efektywność rotacji należności, zobowiązań i zapasów, tak aby ograniczać wysokość finansowania zewnętrznego, przy zachowaniu jednocześnie optymalnej dostępności produktów oraz atrakcyjności finansowania klientów Spółki kredytami kupieckimi. Oprócz planowania zapotrzebowania na finansowanie w budżecie rocznym Spółka na bieżąco monitoruje stan zadłużenia i przepływy środków pieniężnych tak, aby w razie konieczności podjąć odpowiednie działania zmierzające do pozyskania dodatkowego finansowania niezbędnego w celu terminowej realizacji płatności kontrahentom Spółki.

W ocenie Zarządu posiadane limity pokrywają potencjalne zapotrzebowanie na kapitał obrotowy Spółki i Grupy, a ryzyko że, w przyszłości banki, z którymi współpracuje Spółka, nie przedłużą umów na udzielenie finansowania, jest ograniczone.

Spółka zależna S4E S.A. wskazuje dodatkowo na występujące ryzyko płynności, które związane jest głównie z finansowaniem należności S4E S.A. Spółka na bieżąco monitoruje osiągane wskaźniki płynności finansowej. Na dzień 31.12.2017 r. S4E S.A. posiada wskaźniki płynności finansowej na bezpiecznym poziomie oraz nie występują trudności związane z regulowaniem bieżących zobowiązań. Spółka S4E w trakcie 2017 przystąpiła do grupowej umowy kredytowej z bankiem ING Bank Śląski, przy czym główne finansowanie S4E oparte jest na podpisanych umowach kredytowych (kredyty obrotowe i w rachunkach bieżących), faktoringowych oraz liniach kredytowych z odroczonej terminami płatności udzielonymi przez kluczowych dostawców. W dwóch kredytach, których termin spłaty przypada na czerwiec 2018, S4E S.A. nieznacznie nie spełniła zobowiązań umownych, co potencjalnie może skutkować nieprzedłużeniem tych umów kredytowych, jednak zarząd S4E S.A. ocenia to ryzyko jako niskie. Na dzień bilansowy S4E nie wykazywała żadnych zobowiązań z tytułu pożyczek wewnątrzgrupowych oraz grupowych linii kredytowych.

Ryzyko związane z dostawcami

Działalność Spółki i Grupy opiera się na współpracy z czołowymi dostawcami sprzętu IT. W ocenie Zarządu Spółki żaden z dostawców nie jest na tyle istotny, żeby zakłócenie współpracy z takim podmiotem mogło przynieść znaczący negatywny efekt w realizacji celów sprzedażowych Spółki. Szerokie portfolio produktów pozwala efektywnie zarządzać relacjami z dostawcami i w sytuacjach związanych z przejściowym brakiem towaru lub wahaniami cen w większości przypadków proponować klientom rozwiązania alternatywne.

Ryzyko związane z zależnością od systemów informatycznych i telekomunikacyjnych

Z uwagi na specyfikę działalności Spółki i Grupy jej efektywność w dużym stopniu uzależniona jest od szybkości przepływu i przetwarzania danych. Z tych względów niezwykle istotne jest stałe doskonalenie i bezawaryjna praca narzędzi informatycznych wspomagających komunikację i zarządzanie. Grupa systematycznie rozbudowuje i modernizuje infrastrukturę informatyczną wspomagającą proces zarządzania biznesem. Pomimo nowoczesności oraz dotychczasowej sprawności działania, nie można wykluczyć ryzyka awarii systemów teleinformatycznych lub niebezpieczeństwa, że w przyszłości infrastruktura informatyczna będzie działać w sposób mniej efektywny z powodu zwiększania skali działania lub innych czynników, w tym niezależnych od Grupy. Jakikolwiek obniżenie efektywności infrastruktury informatycznej działającej w Grupie może mieć negatywny wpływ na sprawność zarządzania biznesem, realizację strategii rozwoju oraz wyniki finansowe.

Grupa na bieżąco monitoruje efektywność działania posiadanych rozwiązań informatycznych oraz dokonuje ich modernizacji i rozbudowy tak, aby mogły sprostać rozwojowi Grupy. Dodatkowo Grupa dysponuje zespołem specjalistów IT umożliwiającym szybkie usunięcie ewentualnych awarii. Grupa wdrożyła system zapewniający kontrolę i odzyskiwanie danych w sytuacjach kryzysowych.

Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Działalność Grupy oraz jej perspektywy rozwoju są w dużej mierze zależne od wiedzy, doświadczenia i kwalifikacji osób będących Członkami Zarządu oraz innych kluczowych menedżerów. Znaczny popyt na specjalistów z branży informatycznej oraz działania konkurencji mogą doprowadzić do odejścia kluczowego personelu, a także utrudnić proces rekrutacji nowych pracowników o odpowiedniej wiedzy, doświadczeniu oraz kwalifikacjach. Istnieje więc ryzyko, że odejście kluczowych pracowników będzie miało negatywny wpływ na działalność i sytuację finansową Grupy, osiągane przez nią wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju. Podkreślić należy jednak fakt, że w Grupie występuje niewielka fluktuacja pracowników. Ponadto, Grupa w celu ograniczenia tego ryzyka na bieżąco monitoruje rynek pracy oraz stara się dostosowywać do panujących na nim tendencji, w tym również w zakresie oferowanych wynagrodzeń oraz stosowania programów motywacyjnych.

Ryzyko związane z udzielonymi kredytami kupieckimi

Spółka udziela swoim kontrahentom kredytów kupieckich, w związku z czym jest narażone na ryzyko utraty należności związane z potencjalną niewypłacalnością swoich partnerów.

Ograniczeniu tego ryzyka służą polisy ubezpieczenia należności handlowych zawarte przez wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy. W oparciu o decyzje ubezpieczeniowe podejmowane są wewnętrzne decyzje kredytowe dotyczące limitów kredytów kupieckich klientów spółek z Grupy. W większości przypadków limity kredytu kupieckiego nie przekraczają poziomu zabezpieczenia udzielonego przez ubezpieczyciela.

Spółki działające w ramach Grupy (za wyjątkiem spółki zależnej S4E S.A.) korzystają z wewnętrznego zintegrowanego systemu CRM (Customer Relationship Management), który umożliwia analizę ryzyka dotyczącego

klientów, uwzględniając dotychczasową historię kontraktów, wartość zamówień oraz terminowość płatności, oraz w którym dokonywana jest analiza, zatwierdzanie i zarządzanie limitami kredytów dla poszczególnych klientów. Należności klientów są na bieżąco monitorowane, a w przypadku zaległości w płatnościach sprzedaż do klientów są blokowane oraz podejmowane są działania windykacyjne.

Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży

Sprzedaż Spółki i Grupy charakteryzuje się sezonowością polegającą na wyższej niż średnia sprzedaży w IV kwartale roku. Na sezonowość rynku IT decydujący wpływ mają wydatki inwestycyjne dokonywane przez klientów instytucjonalnych oraz zwiększone zakupy klientów detalicznych w okresie świąt Bożego Narodzenia i Nowego Roku.

Istnieje ryzyko, że zwiększona sprzedaż w IV kwartale może spowodować zwiększone zapotrzebowanie na kapitał obrotowy w tym okresie.

Ryzyko związane z wystąpieniem uszkodzeń lub utratą towaru w magazynie na skutek siły wyższej

Zgromadzenie w jednym miejscu towaru o znacznej wartości tworzy ryzyko narażenia go na działanie pożaru, zalanie itp. Należy jednak zaznaczyć, że cały majątek Spółki (w tym zapasy towarów), jak też potencjalna utrata zysku podlegają ubezpieczeniu.

Jednak wystąpienie wspomnianych wyżej zdarzeń losowych może znacznie ograniczyć lub nawet wstrzymać normalne funkcjonowanie Spółki i spółek z Grupy Kapitałowej. Wiąże się to oczywiście z czasowym zakłóceniem relacji handlowych z klientami i może spowodować spadek ich zaufania do ABC Data jako dostawcy.

Ryzyko związane z dominującym akcjonariuszem

Na dzień 31 grudnia 2017 roku podmioty z Grupy MCI posiadały łącznie 60,7% akcji w kapitale zakładowym, które odpowiadają 60,7% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania podmioty z Grupy MCI posiadają łącznie 60,7% akcji w kapitale zakładowym, które odpowiadają 60,7% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Grupa MCI, posiadając większość głosów na WZ Spółki Dominującej, może mieć istotnie większy wpływ na treść uchwał od wpływu akcjonariuszy mniejszościowych.

6.6 Planowane inwestycje

Spółka i jej Grupa Kapitałowa będzie kontynuować inwestycje w obszarze modernizacji systemów obsługi magazynowej oraz koncentrować się na dalszym rozwoju infrastruktury IT- magazynowej i logistycznej potrzebnej do efektywnej obsługi rosnącego e-handlu w obszarach B2B oraz B2B2C.

W wyniku wstępnych prac diagnostycznych mających na celu weryfikację podejścia do realizacji wdrożenia nowego systemu klasy ERP podjęto decyzję o konieczności dokonaniu analizy i optymalizacji przebiegu procesów biznesowych w kluczowych obszarach działalności firmy.

Budowa koncepcji docelowego kształtu przebiegu procesów oraz ich optymalizacji prowadzona będzie niezależnie od wybranej technologii niemniej jednak z uwzględnieniem jej specyfiki.

Podstawową przesłanką wdrożenia systemu klasy ERP jest dynamiczny rozwój firmy zarówno pod względem ekspansji geograficznej, jak i ciągłego powiększania oferty handlowej, a przez to bazy aktywnych klientów. Wdrożenie systemu, jako naturalny etap rozwoju przedsiębiorstwa, ma wspierać ten rozwój poprzez poprawę efektywności procesu sprzedaży, zakupów i gospodarki magazynowej oraz poprawę efektywności procesów powiązanych, zwłaszcza w obszarze księgowości, treasury i controllingu.

Główne przyczyny, które zdecydowały o podjęciu decyzji zmiany systemu informatycznego opierają się na następujących przesłankach:

- wdrożenie kompleksowego systemu wspomagającego większość procesów realizowanych w firmie,
- standaryzacja procesów biznesowych, zarządczych i informatycznych w ramach całej Grupy,
- usprawnienie sterowania przepływem dokumentów i informacji,
- obniżenie kosztów poprzez optymalizację głównych procesów,
- podwyższenie efektywności zarządzania finansami,
- łatwy oraz realizowany w czasie rzeczywistym dostęp do rzetelnych informacji finansowych i biznesowych,
- jedno źródło danych do podejmowania decyzji zarządczych i operacyjnych,
- integracja systemów dziedzicznych wspierających działalność operacyjną,
- skrócenie czasu zamykania okresów sprawozdawczych

Planowana finalizacja projektu, z ewentualnym rozszerzeniem na wszystkie podmioty Grupy ABC Data S.A., przewidziana jest na 2022 rok.

Spółka posiada możliwości finansowania takich inwestycji.

7 Organy spółek z Grupy ABC Data

7.1 Skład osobowy

7.1.1 Zarząd

Na dzień 1 stycznia 2017 r. skład Zarządu ABC Data S.A. był następujący:

- Ilona Weiss - Prezes Zarządu
- Juliusz Niemoćko - Wiceprezes Zarządu
- Andrzej Kuźniak - Wiceprezes Zarządu
- Maciej Piotr Kowalski - Wiceprezes Zarządu ds. M&A i Rozwoju

Dnia 22 maja 2017 roku Pan Juliusz Niemoćko złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ze skutkiem natychmiastowym, o czym spółka informowała raportem bieżącym nr 20/2017 z dnia 22 maja 2017 roku.

W dniu 23 października 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki, w związku z wprowadzeniem do Statutu Spółki postanowień dotyczących wspólnej kadencji członków Zarządu ABC Data S.A. (raport bieżący nr 40/2017 z dnia 16 października 2017 roku), podjęła uchwałę w sprawie odwołania i jednoczesnego powołania z dniem 24 października 2017 roku, na nową, wspólną, trzyletnią kadencję, wszystkich dotychczasowych członków zarządu: Panią Ilonę Weiss - Prezesa Zarządu Spółki, Pana Andrzeja Kuźniaka – Wiceprezesa Zarządu Spółki oraz Pana Macieja Kowalskiego – Wiceprezesa Zarządu Spółki ds. M&A i Rozwoju.

O ww. zmianie Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 42/2017 z dnia 23 października 2017 roku.

W dniu 11 grudnia 2017 roku Pan Maciej Kowalski złożył rezygnację z funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 11 grudnia 2017 roku, o czym spółka informowała raportem bieżącym nr 47/2017 z dnia 11 grudnia 2017 roku.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku skład Zarządu ABC Data S.A. jest następujący:

- Ilona Weiss - Prezes Zarządu
- Andrzej Kuźniak - Wiceprezes Zarządu

Po okresie sprawozdawczym, w dniu 19 lutego 2018 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania z dniem 1 marca 2018 roku Pana Arkadiusza Lew-Kiedrowskiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki na okres obecnej kadencji.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu ABC Data S.A. jest następujący:

- Ilona Weiss - Prezes Zarządu
- Andrzej Kuźniak - Wiceprezes Zarządu
- Arkadiusz Lew-Kiedrowski – Wiceprezes Zarządu

7.1.2 Rada Nadzorcza

Na dzień 1 stycznia 2017 roku skład Rady Nadzorczej ABC Data S.A. był następujący:

- Ireneusz Wojciech Dąbrowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Ulrich Kottmann – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Nevres Erol Bilecik – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Czechowicz – Członek Rady Nadzorczej, powiązany z MCI Capital S.A.
- Bartosz Stebnicki - Członek Rady Nadzorczej

W związku z wprowadzeniem do treści statutu Spółki postanowień dotyczących wspólnej kadencji Rady Nadzorczej, przyjętych Uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2017 roku w sprawie zmian w statucie Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki postanowiło w dniu 28 czerwca 2017 roku:

- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Ireneusza Wojciecha Dąbrowskiego (Uchwała nr 23 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 28 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Ulricha Kottmann (Uchwała nr 24 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 29 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Tomasza Czechowicz (Uchwała nr 25 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 30 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Nevresa Erol Bilecik (Uchwała nr 26 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 31 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;
- odwołać ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Bartosza Stebnickiego (Uchwała nr 27 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017) oraz jednocześnie powołać go do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres kolejnej trzyletniej kadencji (Uchwała nr 32 ZWZ ABC Data S.A. z dnia 28 czerwca 2017 roku) ze skutkiem na dzień dokonania przez sąd rejestrowy wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmian statutu Spółki obejmujących wprowadzenie wspólnej trzyletniej kadencji Rady Nadzorczej;

Spółka informowała o ww. zmianach w Radzie Nadzorczej ABC Data S.A. raportem bieżącym nr 27/2017 z dnia 28 czerwca 2017 roku.

W dniu 12 października 2017 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do KRS w sprawie zarejestrowania zmian Statutu przyjętych Uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2017 roku, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 25/2017 z dnia 28 czerwca 2017 roku.

Spółka informowała o rejestracji zmian Statutu Spółki w KRS raportem bieżącym nr 40/2017 z dnia 16 października 2017 roku.

W dniu 11 grudnia 2017 roku Pan Bartosz Stebnicki złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na koniec dnia.

Również w dniu 11 grudnia 2017 roku dominujący akcjonariusz Spółki, MCI Capital S.A., na podstawie § 14 ust. 3 Statutu Spółki, powołał z dniem 11 grudnia 2017 roku Pana Macieja Kowalskiego do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki na okres obecnej kadencji.

Spółka informowała o ww. zmianach w Radzie Nadzorczej ABC Data S.A. raportem bieżącym nr 48/2017 z dnia 11 grudnia 2017 roku.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej ABC Data S.A. jest następujący:

- Ireneusz Wojciech Dąbrowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Ulrich Kottmann – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Nevres Erol Bilecik – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Czechowicz – Członek Rady Nadzorczej, powiązany z MCI Capital S.A.
- Maciej Kowalski - Członek Rady Nadzorczej

7.2 Zmiany w składzie organów zarządzających i nadzorujących

W okresie sprawozdawczym skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki uległ zmianie. Zmiany w składzie Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym opisano w punkcie 7.1.1. niniejszego sprawozdania, natomiast zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki opisano w punkcie 7.1.2. niniejszego sprawozdania.

7.3 Umowy pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi

W okresie sprawozdawczym nie występowały umowy między Spółką a osobami zarządzającymi przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie.

7.4 Wynagrodzenie osób zarządzających oraz nadzorujących

Organ Spółki		Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (tys. PLN)	
Imię i nazwisko	Funkcja	Od 1.01.2016 do 31.12.2016 r.	Od 1.01.2017 do 31.12.2017 r.
Zarząd Jednostki Dominującej			
Ilona Weiss	Prezes Zarządu	1 502	2 008
Juliusz Niemoćko	Wiceprezes Zarządu (do dnia 22 maja 2017 roku)	974	710
Andrzej Kuźniak	Wiceprezes Zarządu	769	913
Maciej Piotr Kowalski	Wiceprezes Zarządu (do dnia 11 grudnia 2017 roku)	45	170
Paweł Szymański	Wiceprezes Zarządu (od dnia 4 kwietnia 2016 roku do dnia 7 czerwca 2016 roku)	344	0
Rada Nadzorcza Jednostki Dominującej			
Ireneusz Wojciech Dąbrowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	169	241
Ulrich Kottmann	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	151	73
Tomasz Czechowicz	Członek Rady Nadzorczej	16	15
Mirosław Godlewski	Członek Rady Nadzorczej (do dnia 17 lutego 2016 roku)	1	0
Nevres Erol Bilecik	Członek Rady Nadzorczej	13	8
Cezary Smorszczewski	Członek Rady Nadzorczej (do dnia 7 grudnia 2016 roku)	14	0
Maciej Piotr Kowalski	Członek Rady Nadzorczej (od dnia 11 grudnia 2017 roku)	0	1

Bartosz Stebnicki	Członek Rady Nadzorczej (od dnia 7 grudnia 2016 roku do dnia 11 grudnia 2017 roku)	2	13
-------------------	---	---	----

Osoby zarządzające i nadzorujące nie pobierają z tytułu pełnionej funkcji w spółkach Grupy Kapitałowej wynagrodzenia innego niż wskazane w tabeli powyżej.

7.5 Osoby zarządzające oraz nadzorujące posiadające akcje Spółki lub jednostek powiązanych

Imię i nazwisko	Funkcja	Stan na 31.12.2016 r.		Stan na 31.12.2017 r.		Stan na 19.04.2017 r.	
		Ilość akcji/głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym/głosach	Ilość akcji/głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym/głosach	Ilość akcji/głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym/głosach
Ilona Weiss	Prezes Zarządu	56 500	0,05%	358 275	0,29%	358 275	0,29%
Ulrich Kottmann	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	284 271	0,23%	296 271	0,24%	296 271	0,24%
Nevres Erol Bilecik	Członek Rady Nadzorczej	1 252 222	1%	1 252 222	1%	1 252 222	1%
Bartosz Stebnicki*	Członek Rady Nadzorczej	1 000 000	1%	-	-	-	-

* Pan Bartosz Stebnicki zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej w dniu 11 grudnia 2017 roku

Pozostałe osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają według wiedzy Zarządu Spółki akcji Spółki.

Stosownie do uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 21 października 2015 r. w sprawie ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego za rok 2015, o której Spółka informowała raportem bieżącym 84/2015, następujące osoby zarządzające lub nadzorujące były uprawnione do nabycia akcji Spółki na zasadach wskazanych w ww. uchwale:

- Prezes Zarządu – Pani Ilona Weiss – uprawniona do nabycia nie więcej niż 240.000 Akcji,
- Wiceprezes Zarządu (do dnia 22 maja 2017 roku) – Pan Juliusz Niemoćko – uprawniony do nabycia nie więcej niż 180.000 Akcji,
- Wiceprezes Zarządu – Pan Andrzej Kuźniak – uprawniony do nabycia nie więcej niż 180.000 Akcji,
- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Ireneusz Dąbrowski – uprawniony do nabycia nie więcej niż 150.000 Akcji.
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Ulrich Kottmann – uprawniony do nabycia nie więcej niż 150.000 Akcji.

W dniu 31 października 2017 roku zakończył się okres trwania Program Motywacyjnego za rok 2015, o którym mowa powyżej.

Stosownie do:

- uchwały nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 17 maja 2016 roku w sprawie ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego za rok 2016 dla członków Zarządu, o której Spółka informowała raportem bieżącym 10/2016 z dnia 17 maja 2016 roku, oraz
- uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABC Data S.A. z dnia 7 lipca 2016 roku w sprawie w sprawie ustalenia zasad przeprowadzenia przez Spółkę Programu Motywacyjnego za rok 2016 dla członków Rady Nadzorczej Spółki, o której Spółka informowała raportem bieżącym 17/2016 z dnia 7 lipca 2016 roku,

osobom zarządzającym wskazanych w ww. uchwałach przysługiwało uprawnienie do nabycia akcji Spółki na zasadach wskazanych w ww. uchwałach. W związku z brakiem spełnienia warunków ekonomicznych określonych w ww. uchwałach uprawnienie do nabycia akcji Spółki, o których mowa powyżej, wygasło.

8 Akcje i akcjonariat Spółki Dominującej

8.1 Struktura kapitału zakładowego ABC Data S.A.

8.1.1 Łączna liczba i wartość nominalna wszystkich akcji (udziałów) Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał zakładowy Spółki wynosił 125.266.899,00 (sto dwadzieścia pięć milionów dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć) złotych i dzielił się na 125.266.899 (sto dwadzieścia pięć milionów dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć) równych i niepodzielnych akcji o wartości nominalnej po 1,- (jeden) złoty każda. Kwota wpłacona przed zarejestrowaniem na pokrycie kapitału zakładowego wynosi 125.000 (sto dwadzieścia pięć tysięcy) złotych.

Struktura kapitału zakładowego przedstawia się następująco:

- 500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o kolejnych numerach od 000 001 do 500 000;
- 54.972.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o kolejnych numerach od B 00 000 001 do B 54 972 000;
- 44.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o kolejnych numerach od C 00 000 001 do C 44 000 000;
- 2.878.869,00 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o kolejnych numerach od D 0 000 001 do D 2 878 869;
- 291.584 akcji zwykłych na okaziciela serii E, o kolejnych numerach od E 000 001 do E 291 584;
- 304.625 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o kolejnych numerach od F 000 001 do F 304 625;
- 304.625 akcji zwykłych na okaziciela serii G, o kolejnych numerach od G 000 001 do G 304 625;
- 22.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H, o kolejnych numerach od H 00 000 001 do H 22 000 000;
- 15.196 akcji zwykłych na okaziciela serii I, o kolejnych numerach od I 00 001 do I 15 196.

W 2017 roku wysokość kapitału zakładowego nie ulegała zmianie.

8.1.2 Łączna liczba i wartość nominalna wszystkich akcji i udziałów w jednostkach zależnych Spółki

Jednostka powiązana	Liczba akcji / udziałów	Udział	Wartość nominalna akcji/udziałów
ABC Data s.r.o. - Czechy	- *)	100%	44 000 000 CZK
ABC Data s.r.o. - Słowacja	- *)	100%	6 638,78 EUR
UAB "ABC Data Lietuva" - Litwa	260 000	100%	75 400 EUR
ABC Marketing Sp. z o.o.	2 424 100	100%	121 205 000 PLN
ABC Data Hungary Kft.	- *)	100 %	34 870 000 Ft
ABC Data Distributie SRL	100	99% **)	889 680 RON
ABC Data Germany GmbH i.L.	250 000	100%	250 000 EUR
iSource S.A.	163 265 306	100%	16 326 530,60 PLN
ABC Data Finanse sp. z o.o.	100	100%	5 000 PLN
S4E S.A.	1 412 423	81,3%***)	1 412 423 PLN
SPV Sail sp. z o.o.	2 925 050	100%	2 925 050 PLN

*) zgodnie z prawem lokalnym w przypadku posiadania 100% udziałów w spółce, kapitał nie jest podzielony na udziały

**)- 99% udziałów i głosów posiada bezpośrednio ABC Data S.A., 1% udziałów i głosów posiada spółka zależna ABC Data S.A.

- ABC Data Marketing Sp z o.o.

***) ABC Data S.A. posiada pośrednio 81,3% udziałów i głosów w S4E S.A. poprzez spółkę celową SPV Sail sp. z o.o.

8.2 Struktura akcjonariatu ABC Data S.A.

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku nie nastąpiły istotne zmiany w strukturze akcjonariatu Spółki.

Akcjonariat ABC Data S.A. na dzień 31 grudnia 2017 roku:

Akcjonariusz	Liczba akcji/ głosów na WZA	Udział w kapitale zakładowym/ głosach na WZA
MCI Venture Projects sp. z o.o. VI S.K.A.	76 060 378	60,72%
OFE PZU "Złota Jesień"*	9 650 000	7,70%
Pozostali Akcjonariusze	39 556 521	31,58%
Razem	125 266 899	100,00%

*Na podstawie wykazu akcjonariuszy na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 28 czerwca 2017 roku

Według najlepszej wiedzy Zarządu do dnia publikacji niniejszego raportu powyższa struktura akcjonariatu nie uległa zmianie.

8.3 Umowy w wyniku których mogą nastąpić zmiany wśród akcjonariuszy lub obligatariuszy

Opis Programu motywacyjnego i jego realizacji umieszczono w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w nocie 21.1.

8.4 Akcje własne

W okresie sprawozdawczym Spółka nie nabywała akcji własnych.

W dniu 21 marca 2017 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ABC Data S.A. niewypłacania dywidendy akcjonariuszom ABC Data S.A. oraz podziału zysku netto ABC Data S.A. za rok obrotowy 2016 w kwocie 19 535 952,61 PLN w następujący sposób:

- kwotę 5.000.000 zł przeznaczyć na nabycie akcji własnych od akcjonariuszy (buy-back),
- pozostałą część zysku netto za rok obrotowy 2016 przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki, w celu utrzymania optymalnego poziomu środków własnych i finansowania kapitału obrotowego oraz dalszego rozwoju organicznego Grupy Zarząd ABC Data S.A.

Jednocześnie Zarząd Spółki będzie rekomendował Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu ABC Data S.A. przeprowadzenie skupu akcji własnych ABC Data S.A., o którym mowa w pkt a) powyżej, na następujących warunkach:

- łączna liczba nabywanych akcji własnych wyniesie nie więcej niż 2.500.000 sztuk,
- łączna cena nabycia akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie będzie większa niż 5.000.000 zł,
- cena jednostkowa nabycia akcji nie może przekroczyć 2,57 zł i nie może być niższa od 1,00 zł,
- nabywanie akcji własnych może następować w okresie nie dłuższym niż do dnia 30 czerwca 2018 r., nie dłużej jednak niż do chwili wyczerpania środków przeznaczonych na nabycie akcji własnych,
- przedmiotem nabycia mogą być akcje własne w pełni pokryte,
- akcje własne mogą być nabywane w trakcie sesji giełdowych i w transakcjach pozasesyjnych,,
- kwota nabycia akcji własnych zostanie pokryta z kapitału rezerwowego utworzonego z zysku za rok obrotowy 2016 ABC Data S.A.,
- nabyte akcje własne mogą zostać przeznaczone do:
 - dalszej odsprzedaży akcji własnych, w tym, w procesach przejęcia i akwizycji, w szczególności odsprzedaży dokonywanej na rzecz udziałowców/akcjonariuszy w przejmowanych podmiotach w zamian za udziały/akcje tych podmiotów, lub w ramach realizacji zobowiązań Spółki wynikających z programów motywacyjnych Spółki;
 - umorzenia Akcji Własnych i obniżenia kapitału zakładowego ABC Data S.A.

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 362 §1 pkt 8) Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki podział zysku Spółki oraz przeprowadzenie skupu akcji własnych lub jest uzależnione od uzyskania, odpowiednio, pozytywnej opinii i zgody Rady Nadzorczej oraz podjęcia stosownej uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie ABC Data S.A.

Spółka informowała o uchwale Zarządu w sprawie niewypłacania dywidendy za rok obrotowy 2016 oraz podziału zysku netto z przeznaczeniem na kapitał rezerwowy w celu nabycia akcji własnych oraz na kapitał zapasowy raportem bieżącym nr 7/2017 z dnia 21 marca 2017 roku.

Na dzień publikacji raportu Spółka nie rozpoczęła skupu akcji własnych.

8.5 System kontroli akcji pracowniczych

Organem uprawnionym do ustalania parametrów i zasad przyznawania akcji pracowniczych jest Rada Nadzorcza, która ustala parametry finansowe dla okresu oraz dokonuje kontroli ich realizacji.

9 Informacje uzupełniające do Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy ABC

9.1 Postępowania sądowe

W 2017 roku nie toczyły się ani nie były wszczynane postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań lub wierzytelności ABC Data S.A. lub jednostek zależnych, których jednostkowa wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

W 2017 roku zostały wszczęte lub toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności ABC Data S.A. lub jednostek zależnych, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych ABC Data S.A.

W 2017 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu łączna wartość istotnych z punktu widzenia ABC Data S.A. postępowań dotyczących wierzytelności wynosiła 25.590.545,10 PLN. Największe postępowanie to sprawa z powództwa (pozew z dnia 11 lutego 2015 r.) ABC Data S.A. przeciwko profesjonalnemu doradcy o zapłatę kwoty 21.552.185,37 PLN z tytułu dopuszczenia się przez tego doradcę niedbalstwa przy wykonaniu umowy due diligence przy nabyciu przez ABC Data S.A. spółki zależnej.

W 2017 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu łączna wartość istotnych z punktu widzenia ABC Data S.A. postępowań dotyczących zobowiązań wynosi 27.067.782,42 PLN. Największe postępowanie to sprawa z powództwa (pozew z dnia 29 lutego 2016 r.) organizacji zbiorowego zarządzania przeciwko Spółce o zapłatę kwoty 24.791.248,11 PLN z tytułu rzekomo należnych opłat z tytułu sprzedaży przez Spółkę urządzeń i czystych nośników.

9.2 Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

Dnia 8 lipca 2015 roku Spółka zawarła umowę z Deloitte Polska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, al. Jana Pawła II 19, której przedmiotem jest badanie rocznych sprawozdań finansowych oraz przegląd półrocznych sprawozdań finansowych – jednostkowych i skonsolidowanych za lata 2015 i 2016.

Dnia 18 kwietnia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały w sprawie wyboru dotychczasowego podmiotu uprawnionego do badania rocznych sprawozdań finansowych oraz przegląd półrocznych sprawozdań finansowych – jednostkowych i skonsolidowanych za lata 2017 i 2018.

W konsekwencji Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w dniu 19 lutego 2018 roku Spółka dokonała wyboru nowego podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2018 i 2019, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 5/2018 z dnia 19 lutego 2018 roku.

Zestawienie zawierające wykaz usług świadczonych przez Deloitte Polska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. wraz z wynagrodzeniem za te usługi w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2016 i w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2017 znajduje się w nocie nr 32 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

10 Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

10.1 Wskazanie zbioru ładu korporacyjnego, któremu podlega Grupa Kapitałowa oraz tych, na które Spółka mogła się zdecydować dobrowolnie, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny oraz zasad, których Spółka nie stosuje w sposób trwały

W dniu 13 października 2015 roku Rada Giełdy podjęła uchwałę nr 26/1413/2015 w sprawie przyjęcia nowego zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej „DPSN 2016”), które weszły w życie 1 stycznia 2016 roku. Pełen tekst zbioru zasad jest dostępny publicznie na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w sekcji poświęconej Zasadom Ładu Korporacyjnego <http://www.corp-gov.gpw.pl/publicationsP.asp>

Zarząd Spółki przyjął do stosowania zasady ładu korporacyjnego określone w powyższym dokumencie i przekazał do publicznej wiadomości raportem bieżącym EBI 1/2016 z dnia 4 stycznia 2016 r. *Informacje na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016.*

W 2017 roku Spółka nie stosowała następujących zasad szczegółowych określonych w dokumencie DPSN 2016: I.Z.1.16. oraz I.Z.1.20.

Zasada I.Z.1.16.

Spółka nie stosuje zasady dotyczącej transmitowania obrad walnego zgromadzenia. Większość Akcjonariuszy Spółki uczestniczy w obradach Walnego Zgromadzenia bezpośrednio. Realizując obowiązki informacyjne, w szczególności poprzez publikowanie stosownych raportów bieżących oraz podawanie informacji na swojej stronie internetowej Spółka zapewnia Akcjonariuszom dostęp do informacji dotyczących Walnych Zgromadzeń. Jednocześnie Zarząd deklaruje, iż w przypadku zgłoszenia takiej potrzeby ze strony szerszego grona Akcjonariuszy dołoży starań, aby zasadę wprowadzić.

Zasada I.Z.1.20

Spółka nie stosuje zasady dotyczącej zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo. Większość Akcjonariuszy Spółki uczestniczy w obradach Walnego Zgromadzenia bezpośrednio. Realizując obowiązki informacyjne, w szczególności poprzez publikowanie stosownych raportów bieżących oraz podawanie informacji na swojej stronie internetowej Spółka zapewnia Akcjonariuszom dostęp do informacji dotyczących Walnych Zgromadzeń. Jednocześnie Zarząd deklaruje, iż w przypadku zgłoszenia takiej potrzeby ze strony szerszego grona Akcjonariuszy dołoży starań, aby zasadę wprowadzić.

10.2 System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia.

Sprawozdania finansowe Spółki są przygotowywane przez kierownictwo Pionu Finansowo-Księgowego, podlegającego bezpośrednio Prezesowi Zarządu Spółki.

Podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych są dane finansowe pochodzące z systemu finansowo-księgowego, zarejestrowane zgodnie z polityką rachunkowości Spółki zatwierdzoną przez Zarząd, opartą na Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej. W procesie sporządzania sprawozdań wykorzystywane są informacje z systemu sprawozdawczości zarządczej, a także uzyskiwane bezpośrednio od poszczególnych przedstawicieli kadry kierowniczej i działu prawnego Spółki.

Sprawozdania finansowe są weryfikowane i wstępnie zatwierdzane przez Główną Księgową i Dyrektora Ds. Controllingu i Raportowania Grupy Kapitałowej, a następnie przedstawiane Prezesowi Zarządu do zatwierdzenia. Przed ostatecznym zatwierdzeniem sprawozdań do publikacji przez Zarząd, są one udostępniane Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają odpowiednio badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta Spółki. Wnioski z badania i przeglądu finansowego przedstawiane są Komitetowi Audytu. Przedstawiciele Komitetu Audytu analizują wyniki badania i przeglądu w trakcie spotkań z biegłym rewidentem Spółki, również bez udziału Zarządu Spółki.

10.3 Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety

Akcjonariuszy posiadających pakiety powyżej 5% akcji ABC Data S.A. opisano w punkcie 8.2 niniejszego sprawozdania.

10.4 Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Żaden z posiadaczy papierów wartościowych Spółki nie posiada specjalnych uprawnień kontrolnych.

10.5 Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu

Nie występują żadne ograniczenia w zakresie wykonywania praw głosu za wyjątkiem akcji własnych posiadanych przez Spółkę wskazanych w punkcie 8.4 niniejszego sprawozdania, z których Spółka nie może wykonywać prawa głosu.

10.6 Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki

W związku z realizacją zapisów umowy inwestycyjnej dotyczącej zakupu kontrolnego pakietu udziałów w spółce S4E S.A., o której ABC Data informowała raportami bieżącymi nr 21/2016 z dnia 22 sierpnia 2016 roku oraz 29/2016 z dnia 15 listopada 2016 roku, członek Rady Nadzorczej (pełniący funkcję do dnia 11 grudnia 2017 roku) zobowiązał się do niezbywania posiadanych 1.000.000 akcji ABC Data S.A. w okresie 24 miesięcy od daty ich nabycia w dniu 17 listopada 2016 roku bez wyraźnej pisemnej zgody ABC Data S.A.

Według wiedzy Zarządu Spółki na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie występują inne tego rodzaju ograniczenia za wyjątkiem opisanego powyżej.

10.7 Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień

Zarząd ABC Data S.A. powołany jest ustawowo do prowadzenia spraw Spółki oraz jej reprezentowania na zewnątrz. Zarząd Spółki prowadzi działalność w oparciu o przepisy obowiązującego prawa, w tym w szczególności Kodeksu Sądowców Handlowych i Ustawę o rachunkowości, a także zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki. Realizacja kompetencji Zarządu Spółki odbywa się przy tym z poszanowaniem obowiązujących zasad ładu korporacyjnego.

Zarząd pod przewodnictwem Prezesa Zarządu prowadzi bieżące sprawy Spółki, zarządza nią i reprezentuje Spółkę na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Spółki, nie zastrzeżone przepisami prawa lub Statutem do kompetencji innych organów Spółki – Rady Nadzorczej bądź Walnego Zgromadzenia, należą do zakresu działania Zarządu.

Zarząd Spółki składa się z jednego do pięciu członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych na okres wspólnej kadencji, trwającej trzy lata. Liczebność Zarządu każdorazowo wynika z liczby osób, jakie zostały powołane w jego skład w granicach wyznaczonych w zdaniu poprzedzającym. Kadencja upływa najpóźniej z chwilą wygaśnięcia mandatu członka Zarządu. Rada Nadzorcza powołuje, przydziela i zmienia zakres zadań oraz określa zakres odpowiedzialności poszczególnych członków Zarządu, odwołuje i zawiesza w czynnościach członków Zarządu Spółki. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie, bilans oraz rachunek zysków i strat za ostatni pełny rok ich urzędowania.

Pierwszy rok sprawowania mandatu członków Zarządu rozpoczyna się w dniu powołania członków Zarządu w skład Zarządu Spółki, zaś kończy się upływem roku kalendarzowego, w którym nastąpiło powołanie. Poza przypadkami szczególnymi (śmierć, złożenie rezygnacji, odwołanie itp.) mandat członków Zarządu wygasa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji członka Zarządu.

Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. Prokurent może reprezentować Spółkę tylko łącznie z członkiem Zarządu Spółki.

Uchwały Zarządu wymagają m.in. sprawy przekraczające zwykły zarząd Spółką. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględnie większością głosów obecnych. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.

Zarząd nie posiada uprawnień do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

10.8 Opis zasad zmiany statutu Spółki

Zgodnie z § 22 lit i) Statutu Spółki dokonanie zmian w Statucie Spółki wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Zasady zmiany statutu Spółki wynikają z art. 430 Kodeksu Spółek Handlowych.

10.9 Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Walne Zgromadzenie ABC Data S.A. jest organem decydującym o podstawowych sprawach istotnych z punktu widzenia funkcjonowania Spółki. Walne Zgromadzenie ABC Data S.A. działa w oparciu o postanowienia Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz zgodnie z Regulaminem obrad Walnego Zgromadzenia z dnia 30 czerwca 2011 roku. Pełny tekst Statutu Spółki, określający w sposób szczegółowy kompetencje Walnego Zgromadzenia, oraz Regulamin Obrad Walnego Zgromadzenia, dostępne są w siedzibie Spółki oraz na stronie internetowej Spółki www.abcddata.eu.

Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd w ciągu sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrotowego. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeśli Zarząd nie dokona tego w terminie sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd dla rozpatrzenia spraw wymagających niezwłocznego postanowienia:

- a) z własnej inicjatywy,
- b) na pisemny lub w postaci elektronicznej wniosek Rady Nadzorczej,
- c) na pisemny lub w postaci elektronicznej wniosek akcjonariuszy, reprezentujących łącznie co najmniej 5% (pięć procent) kapitału zakładowego.

Zarząd zwołuje Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w ciągu 14 dni od zgłoszenia takiego wniosku. Do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia uprawniona jest Rada Nadzorcza w razie bezczynności Zarządu bądź, jeśli zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia uzna za wskazane.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącą tego zgromadzenia. W przypadku, gdy akcjonariusze dokonają zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zgodnie ze zdaniem pierwszym, Zarząd Spółki będzie zobowiązany do niezwłocznego wykonania czynności, o których mowa w art. 402¹-402³ kodeksu spółek handlowych, dotyczących ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia.

Walne zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia przez ogłoszenie na stronie internetowej spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Ogłoszenie o walnym zgromadzeniu spółki publicznej powinno zawierać co najmniej:

- 1) datę, godzinę i miejsce walnego zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad,
- 2) precyzyjny opis procedur dotyczących uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu, w szczególności informacje o:
 - a) prawie akcjonariusza do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad walnego zgromadzenia,
 - b) prawie akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia,
 - c) prawie akcjonariusza do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad podczas walnego zgromadzenia,
 - d) sposobie wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika, w tym w szczególności o formularzach stosowanych podczas głosowania przez pełnomocnika, oraz sposobie zawiadamiania spółki przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej o ustanowieniu pełnomocnika,
 - e) możliwości i sposobie uczestniczenia w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej,
 - f) sposobie wypowiedzania się w trakcie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej,
 - g) sposobie wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej,
- 3) dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu,
- 4) informacje, że prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu,

5) wskazanie, gdzie i w jaki sposób osoba uprawniona do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu może uzyskać pełny tekst dokumentacji, która ma być przedstawiona walnemu zgromadzeniu, oraz projekty uchwał lub, jeżeli nie przewiduje się podejmowania uchwał, uwagi zarządu lub rady nadzorczej spółki, dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia,

6) wskazanie adresu strony internetowej, na której będą udostępnione informacje dotyczące walnego zgromadzenia.

Ponadto, od dnia zwołania walnego zgromadzenia, na stronie internetowej Spółki zamieszczone są następujące dane:

- 1) ogłoszenie o zwołaniu walnego zgromadzenia,
- 2) informacje o ogólnej liczbie akcji w spółce i liczbie głosów z tych akcji w dniu ogłoszenia, a jeżeli akcje są różnych rodzajów - także o podziale akcji na poszczególne rodzaje i liczbie głosów z akcji poszczególnych rodzajów,
- 3) dokumentację, która ma być przedstawiona walnemu zgromadzeniu,
- 4) projekty uchwał lub, jeżeli nie przewiduje się podejmowania uchwał, uwagi zarządu lub rady nadzorczej spółki, dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad przed terminem walnego zgromadzenia,
- 5) formularze pozwalające na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika lub drogą korespondencyjną, jeżeli nie są one wysyłane bezpośrednio do wszystkich akcjonariuszy.

Na podstawie decyzji Zarządu Spółki dopuszczalny jest udział w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, co obejmuje w szczególności:

- a) transmisję obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- b) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad Walnego Zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- c) wykonywanie osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu przed lub w toku Walnego Zgromadzenia.

W świetle postanowień § 22 Statutu Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

- a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej, rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki, a także sprawozdania finansowego skonsolidowanego grupy kapitałowej za ubiegły rok obrotowy oraz udzielenie członkom organów Spółki absolutorium z wykonania obowiązków;
- b) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru;
- c) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania;
- d) zbycie nieruchomości Spółki;
- e) emisja obligacji w tym obligacji zamiennych na akcje i z prawem pierwszeństwa oraz emisja warrantów subskrypcyjnych;
- f) umorzenie akcji Spółki;
- g) połączenie lub podział Spółki;
- h) podział zysku lub pokrycie strat, określenie daty ustalenia prawa do dywidendy oraz terminu wypłaty dywidendy;
- i) dokonanie zmian w Statucie Spółki;
- j) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego Spółki;
- k) zatwierdzanie regulaminu funkcjonowania Rady Nadzorczej oraz jego zmian;
- m) wybór i odwołanie członków Rady Nadzorczej;
- n) uchwalenie Regulaminu Obrad Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia wykonują w sposób i w granicach wyznaczonych przez przepisy powszechnie obowiązujące, Statut Spółki oraz Regulamin obrad Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze mogą wykonywać prawo głosu z akcji podczas Walnych Zgromadzeń osobiście lub przez pełnomocnika. Wszystkie akcje są akcjami na okaziciela. Każda akcja daje prawo do jednego głosu. Nie istnieją ograniczenia w przenoszeniu praw własności akcji Spółki oraz w zakresie wykonywania praw głosu przypadających na akcje Spółki, inne niż wynikające z powszechnie obowiązujących przepisów prawa. Spółka nie wyemitowała papierów wartościowych, które dawałyby specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

10.10 Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających nadzorujących Spółki oraz ich komitetów

10.10.1 Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2017 roku skład Zarządu ABC Data S.A. jest następujący:

- Ilona Weiss - Prezes Zarządu
- Andrzej Kuźniak - Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu w okresie sprawozdawczym opisano w punkcie 7.1.1 niniejszego Sprawozdania Zarządu.

Po okresie sprawozdawczym, w dniu 19 lutego 2018 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania z dniem 1 marca 2018 roku Pana Arkadiusza Lew-Kiedrowskiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki na okres obecnej kadencji.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu ABC Data S.A. jest następujący:

- Ilona Weiss - Prezes Zarządu
- Andrzej Kuźniak - Wiceprezes Zarządu
- Arkadiusz Lew-Kiedrowski – Wiceprezes Zarządu

Do zakresu działania Zarządu należy kierowanie bieżącą działalnością Spółki oraz bieżący nadzór nad spółkami zależnymi, reprezentowanie Spółki na zewnątrz oraz zarządzanie majątkiem Spółki.

W szczególności do zakresu działania Zarządu należy:

- 1) opracowywanie i uaktualnianie oraz realizacja strategii oraz głównych celów działania Spółki oraz nadzór nad opracowywaniem i uaktualnianiem strategii spółek zależnych,
- 2) opracowywanie i realizacja rocznych budżetów Spółki i Grupy Kapitałowej, opracowywanie kwartalnych planów operacyjnych, a także monitoring ich wykonania;
- 3) wykonywanie zadań zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia spółek zależnych i nadzór właścicielski nad pozostałymi organami w spółkach zależnych;
- 4) zatwierdzanie zobowiązań finansowych nie ujętych w budżecie Spółki, i nie będących przedmiotem zatwierdzenia/wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą;
- 5) opracowanie oraz implementacja zasad zarządzania ryzykiem w Spółce i spółkach zależnych oraz monitoring zgodności procesów operacyjnych z przyjętymi procedurami (compliance);
- 6) podejmowanie decyzji w sprawach procesów operacyjnych Spółce;
- 7) podejmowanie decyzji w sprawach obowiązujących w Spółce systemów wynagrodzeń oraz ich zmian, w tym także zawieranie i rozwiązywanie kontraktów menedżerskich oraz umów o pracę w zakresie, w jakim nie dotyczy to członków Zarządu Spółki,
- 8) zawieranie i rozwiązywanie wszelkich kontraktów handlowych z kontrahentami Spółki;
- 9) zwoływanie Walnych Zgromadzeń i proponowanie porządku obrad Walnych Zgromadzeń.
- 10) składanie wniosków i proponowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia;
- 11) składanie do Przewodniczącego Rady Nadzorczej wniosków w przedmiocie zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej;
- 12) sporządzanie bilansu Spółki oraz rachunku zysków i strat oraz sprawozdań ze swej działalności,
- 13) składanie sprawozdań finansowych oraz sprawozdań ze swej działalności Radzie Nadzorczej Spółki i Walnemu Zgromadzeniu a także wniosków co do podziału zysku i pokryciu strat;
- 14) rozpatrywanie ocen i zaleceń kontrolnych oraz pokontrolnych jak również ich realizacja;
- 15) wykonywanie czynności wynikających z obowiązków rejestracyjnych i informacyjnych Spółki;
- 16) tworzenie procedur i zasad dotyczących kontaktów z mediami i inwestorami oraz prowadzenie polityki informacyjnej, zapewniającej spójne i rzetelne informacje o Spółce i spółkach zależnych;
- 17) przedłożenie do zaakceptowania Radzie Nadzorczej zakresów odpowiedzialności poszczególnych członków Zarządu oraz system wzajemnych zastępstw.

10.10.2 Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej ABC Data S.A. jest następujący:

- Ireneusz Wojciech Dąbrowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Ulrich Kottmann – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Nevres Erol Bilecik – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Czechowicz – Członek Rady Nadzorczej, powiązany z MCI Capital S.A.
- Maciej Kowalski - Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym opisano w punkcie 7.1.2 niniejszego Sprawozdania Zarządu.

Rada Nadzorcza Spółki sprawuje stały, ogólny nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, działając na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz uchwał Walnego Zgromadzenia i przepisów prawa. Do zakresu kompetencji Rady Nadzorczej należą sprawy przewidziane w Kodeksie Spółek Handlowych i Statucie Spółki.

Do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 KSH, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

10.10.3 Komitety

Komitet Audytu

Uchwałą 30/2010 Rady Nadzorczej ABC Data S.A. w dniu 22 czerwca 2010 r. został powołany Komitet Audytu działający w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w szczególności Regulaminu Rady Nadzorczej oraz ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

W dniu 23 czerwca 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie zatwierdzenia zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej. Wprowadzone zmiany objęły swoim zakresem zasady funkcjonowania Komitetu Audytu.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- 1) wspieranie Rady Nadzorczej w zakresie:
 - a. monitorowania rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu stosowności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę i jej grupę;
 - b. przeglądu, przynajmniej raz w roku, systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane;
 - c. zapewnienia skuteczności funkcji audytu wewnętrznego, w szczególności w drodze wydania zaleceń dotyczących wyboru, powołania, ponownego powołania i odwołania szefa działu audytu wewnętrznego oraz dotyczących budżetu tego działu, a także przez monitorowanie reakcji kierownictwa na jego ustalenia i zalecenia;
 - d. monitorowania działalności finansowej Spółki i jej grupy;
- 2) wydawanie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących wyboru, powołania, ponownego powołania i odwołania rewidenta zewnętrznego oraz dotyczących zasad i warunków jego zatrudnienia;
- 3) monitorowanie niezależności rewidenta zewnętrznego oraz jego obiektywizmu, w szczególności w drodze przeglądu przestrzegania przez firmę audytorską obowiązujących wytycznych dotyczących rotacji partnerów audytu, wysokości opłat wnoszonych przez spółkę oraz wymogów regulacyjnych w tym zakresie;
- 4) kontrolowanie charakteru i zakresu usług pozarewidencjonalnych, w szczególności na podstawie ujawnienia przez rewidenta zewnętrznego sumy wszystkich opłat wniesionych przez spółkę i jej grupę na rzecz firmy audytorskiej i jej sieci, pod kątem zapobieżenia istotnej sprzeczności interesów na tym tle;
- 5) prowadzenie przeglądu skuteczności procesu kontroli zewnętrznej i monitorowanie reakcji kierownictwa na zalecenia przedstawione przez zewnętrznych rewidentów w piśmie do kierownictwa;
- 6) badanie kwestii będących powodem rezygnacji z usług rewidenta zewnętrznego i wydawanie rekomendacji w sprawie wymaganych czynności.

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania:

1. Ulrich Kottmann (Przewodniczący Komitetu Audytu)
2. Ireneusz Dąbrowski
3. Maciej Piotr Kowalski

W okresie sprawozdawczym, w dniu 11 grudnia 2017 roku, do składu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej ABC Data S.A. powołany został Pan Maciej Piotr Kowalski

Obecni członkowie Komitetu Audytu zostali powołani do Rady Nadzorczej dnia 12 października 2017 roku na wspólną, 3-letnią kadencję (za wyjątkiem Pana Macieja Piotra Kowalskiego, który został powołany do Rady Nadzorczej spółki i Komitetu Audytu w dniu 11 grudnia 2017 roku).

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Uchwałą 36/2010 Rady Nadzorczej ABC Data S.A. w dniu 22 września 2010 r. został powołany Komitet Wynagrodzeń działający w oparciu o obowiązujące przepisy prawa oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych.

W dniu 23 czerwca 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie zatwierdzenia zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej. Wprowadzone zmiany objęły swoim zakresem zasady funkcjonowania Komitetu Wynagrodzeń. Komitet Wynagrodzeń zmienił nazwę na „Komitet Nominacji i Wynagrodzeń”.

Do zadań Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń należy:

- 1) ustalanie i rekomendowanie, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, kandydatów do obsadzenia wakatów pojawiających się w Zarządzie;
- 2) okresowa ocena struktury, liczby członków, składu i wyników Zarządu i rekomendowanie zmiany Radzie Nadzorczej;
- 3) okresowa ocena umiejętności, wiedzy i doświadczenia poszczególnych członków Zarządu i przedstawianie wyników oceny Radzie Nadzorczej;
- 4) prawidłowe rozpatrywanie kwestii związane z planowaniem zastępstw;
- 5) wykonywanie przeglądu polityki Zarządu pod kątem wyboru i powołania kadry kierowniczej wysokiego szczebla;
- 6) przedstawianie propozycji, do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, dotyczących zasad wynagradzania członków Zarządu na pierwszym posiedzeniu po zatwierdzeniu rocznego budżetu;
- 7) przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu, z zapewnieniem ich zgodności z zasadami wynagradzania przyjętymi przez Spółkę, oraz oceną wyników pracy danych członków Zarządu;
- 8) przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących odpowiednich form umowy z członkami Zarządu;
- 9) służenie Radzie Nadzorczej pomocą w nadzorowaniu procesu, zgodnie z którym Spółka przestrzega obowiązujących przepisów dotyczących obowiązków informacyjnych w zakresie wynagrodzeń (w szczególności stosowanych zasad wynagradzania i wynagrodzeń przyznanych członkom Zarządu);
- 10) prowadzenie negocjacji w imieniu Rady Nadzorczej dotyczących kontraktów menadżerskich z członkami Zarządu;
- 11) wydawanie ogólnych zaleceń członkom Zarządu odnośnie do poziomu i struktury wynagradzania kadry kierowniczej wysokiego szczebla;
- 12) monitorowanie poziomu i struktury wynagrodzeń kadry kierowniczej wysokiego szczebla na podstawie odpowiednich informacji przekazywanych przez członków Zarządu;
- 13) odnośnie do opcji na akcje lub innych inicjatyw motywacyjnych opartych na akcjach, które można przyznać dyrektorom, menadżerom lub innym pracownikom:
 - a. omawianie ogólnych zasad realizowania takich systemów, w szczególności opcji na akcje, i przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycje w tym zakresie;
 - b. przeglądanie informacji na ten temat zawartych w sprawozdaniu rocznym i przedstawionych na walnym zgromadzeniu, zależnie od sytuacji;
 - c. przedstawianie Radzie Nadzorczej propozycji dotyczących wyboru pomiędzy przyznaniem opcji zapisu na akcje lub opcji zakupu akcji, z podaniem powodów wyboru i jego konsekwencji.
- 14) przeprowadzanie okresowego przeglądu systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce.

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania:

1. Maciej Piotr Kowalski (Przewodniczący)
2. Ireneusz Dąbrowski

Zmiany w składzie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym:

W dniu 9 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Ireneusz Dąbrowski został powołany do składu Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń. Również w dniu 9 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Panu Tomaszowi Czechowiczowi powierzona została funkcja Przewodniczącego Komitetu.

W dniu został 11 grudnia 2017 roku do Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń został powołany Maciej Piotr Kowalski, a Pan Tomasz Czechowicz zrezygnował z funkcji członka Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń.

Komitet Strategii

Uchwałą 32/2015 Rady Nadzorczej ABC Data S.A. w dniu 14 maja 2015 r. został powołany Komitet Strategii, działający w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Celem Komitetu Strategii jest wspieranie Rady Nadzorczej we wszelkich pracach związanych z planami oraz inicjatywami strategicznymi ABC Data S.A. oraz Grupy Kapitałowej ABC Data.

Skład Komitetu Strategii Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania:

1. Ireneusz Dąbrowski (Przewodniczący)
2. Tomasz Czechowicz

Zmiany w składzie Komitetu Strategii Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym:

W dniu 9 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Nadzorczej, Pan Tomasz Czechowicz oraz Pan Bartosz Stebnicki zostali powołani do składu Komitetu Strategii.

W dniu 11 grudnia 2017 roku Pan Bartosz Stebnicki zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej, a tym samym przestał być członkiem Komitetu Strategii.

11 Oświadczenie na temat informacji niefinansowych

11.1 Wprowadzenie

Grupa Kapitałowa ABC Data prezentuje oświadczenie na temat informacji niefinansowych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z art. 49b. Ustawy o Rachunkowości. Grupa prezentuje informacje opierając się na wytycznych uwzględnionych w Standardzie Informacji Niefinansowej (SIN), którego opracowanie było koordynowane przez Fundację Standardów Raportowania oraz Stowarzyszenie Emitentów Giełdowych.

Spółka i Grupa opiera się na obszarach i wskaźnikach zalecanych dla handlu hurtowego, po uwzględnieniu obszarów i wskaźników istotnych dla działalności Grupy. Zgodnie z art. 49b. ust. 3 Ustawy spółka przedstawia informacje niefinansowe w zakresie, w jakim są one niezbędne dla oceny rozwoju, wyników i sytuacji Grupy oraz wpływu jej działalności na zagadnienia społeczne, pracownicze, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałaniu korupcji.

11.2 Opis modelu biznesowego i strategicznych kierunków rozwoju [G.1.]

Grupa ABC Data jest dystrybutorem sprzętu i oprogramowania komputerowego funkcjonującym w regionie Europy Środkowo-Wschodniej, działającym bezpośrednio na obszarze Polski, Czech, Słowacji, Litwy, Łotwy, Estonii, Węgier i Rumunii. Spółka, wraz ze spółkami zależnymi, posiada w regionie swojego działania szeroką ofertę produktów kilkuset renomowanych marek. Podstawowe kategorie oferowanych przez Grupę ABC Data produktów to sprzęt IT, w tym komputery i peryferia, komponenty do montażu komputerów, sprzęt i akcesoria sieciowe, oprogramowanie, materiały eksploatacyjne, a także urządzenia telekomunikacyjne, tablety i produkty elektroniki użytkowej.

W strukturze rynku IT Grupa ABC Data S.A. pełni funkcję pośrednika pomiędzy producentem sprzętu a resellerem, którego rolą jest dostarczenie produktów klientom końcowym. ABC Data odsprzedając towar oferuje także dodatkowe usługi z tym związane – logistyczne, marketingowe, finansowe oraz związane ze specjalistycznym doradztwem technicznym. Spółka wspiera resellerów w realizacji ich własnych projektów, od etapu analizy potrzeb klienta, po wdrożenie przygotowanych rozwiązań, począwszy od prostych instalacji, aż do skomplikowanych usług integracji całych systemów informatycznych. Inżynierowie Grupy prowadzą także szkolenia z zakresu nowych technologii oraz związane ze specjalistycznym doradztwem technicznym. Mają one postać webinarów, całodziennych seminariów technicznych lub techniczno-handlowych oraz kilkudniowych warsztatów technicznych.

W dniu 29 czerwca 2015 Spółka przekazała do publicznej wiadomości główne założenia Strategii ABC Data na lata 2016 – 2018, zatwierdzonej uchwałą Rady Nadzorczej Spółki. Skupia się ona z jednej strony na wzmacnianiu fundamentów ABC Data, przy jednoczesnej ewolucji modelu biznesowego Spółki w kierunku najbardziej perspektywicznych obszarów.

W 2017 roku ABC Data koncentrowała się na rozwoju kluczowych obszarów działalności tj. e-commerce, mobile, VAD i cloud.

Opis przyjętej strategii rozwoju z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych [G.1.1.]

Spółka i jej Grupa Kapitałowa realizuje obecnie Strategię rozwoju ABC Data na lata 2016 – 2018. Skupia się ona z jednej strony na wzmacnianiu fundamentów ABC Data, przy jednoczesnej ewolucji modelu biznesowego Spółki w kierunku najbardziej perspektywicznych obszarów.

Strategia kładzie nacisk na systematyczne podnoszenie standardu i jakości świadczonych usług w obszarze dystrybucji oraz podejmowanie nowych inicjatyw biznesowych, stanowiących uzupełnienie podstawowej działalności Spółki. Strategiczne inicjatywy biznesowe realizowane będą w obszarze projektów e-commerce, dystrybucji z wartością dodaną (VAD), rozwijania portfolio produktów mobilnych, współpracy z operatorami telekomunikacyjnymi, działalności eksportowej, a także w obszarach wspierających: HR, logistyce, projektach M&A oraz wdrożenie nowego systemu ERP. Strategia zakłada również aktywne pozyskiwanie do portfolio kolejnych producentów w regionie CEE.

Wizja:

Osiągnięcie i utrzymanie pozycji lidera dystrybucji IT w regionie CEE poprzez:

- budowanie lojalności klientów w wyniku poszerzania oferty produktowej, oferowania usług dodatkowych (m.in. wsparcia technicznego i finansowego), udostępniania nowych narzędzi e-commerce, platform sprzedażowych oraz usług logistycznych
- budowanie nowych kanałów sprzedaży
- rozwijanie i zacieśnienie relacji z producentami poprzez doskonalenie jakości świadczonych usług, dostarczanie wartości dodanej oraz innowacyjnych rozwiązań e-commerce
- rozszerzanie zakresu posiadanych kontraktów oraz zawieranie nowych umów z producentami w Polsce oraz regionie CEE
- usprawnienie procesów oraz optymalizację kosztów poprzez wdrożenie nowego systemu ERP oraz zmiany w obszarze zarządzania kapitałem ludzkim.

Cele Strategiczne:

- wzmocnienie pozycji wiodącego dostawcy sprzętu IT w regionie CEE
- rozwój projektów e-commerce jako znaczących przewag konkurencyjnych
- rozwój obszaru Mobile
- ciągły rozwój w obszarze dystrybucji z wartością dodaną, zwłaszcza w zakresie kompetencji doradczych oraz rozszerzenia posiadanej oferty produktowej w ramach wszystkich grup produktowych (serwery, storage, networking, software, zasilanie)
- M&A jako ważny czynnik wspierający wzrost – akwizycje firm o znaczącej pozycji na najważniejszych rynkach regionu CEE, koncentracja na akwizycjach wzmacniających założone kierunki rozwoju spółki
- efektywność organizacyjna – optymalizacja i standaryzacja procesów, zmiana w obszarze zarządzania kapitałem ludzkim, nowe usługi o wartości dodanej w obszarze logistyki oraz wdrożenie nowego systemu WMS i ERP

Główne założenia strategii w regionie:

- rozwój nowych działań biznesowych jako wiodących w swoich obszarach w regionie CEE
- rozwój nowych technik zarządzania ryzykiem kredytowym w obsłudze obecnych i nowych partnerów
- wzmocnienie kanału SMB
- wprowadzenie do oferty nowych kategorii produktów
- rozwój narzędzi e-commerce w całej grupie kapitałowej
- ciągłe monitorowanie i realizacja potrzeb klientów i producentów na wszystkich rynkach

Podsumowanie:

- wzrost udziału w rynku w Polsce do 25% w 2018 roku
- udział w rynku CEE w 2018 roku do 10%
- osiągnięcie pozycji lidera w CEE poprzez wzmacnianie pozycji na poszczególnych rynkach:
 - Polska – numer 1 w 2018 roku
 - w 3 największych krajach regionu – pozycja w top 3 w 2018 roku
 - kraje bałtyckie – model lekki
- wzrost organiczny oraz M&A
- usprawnienie procesów oraz optymalizacja kosztów
- wdrożenie filozofii High Performance Organization

ABC Data konsekwentnie umacnia swoją pozycję w Polsce oraz regionie CEE. Według firmy badawczej Context, już pod koniec 2016 roku Spółka posiadała 25% udziału w krajowym rynku dystrybucji IT, co oznacza realizację celu strategicznego określonego w strategii rozwoju z czerwca 2015 roku. ABC Data skupia się też na dywersyfikacji regionalnej – intensywnie buduje swoją pozycję lidera w regionie CEE oraz stale zwiększa udział na poszczególnych rynkach Europy Środkowo-Wschodniej.

W 2017 roku ABC Data kontynuowała działania mające na celu poszerzenie portfolio produktów oraz zdobycie nowych lub rozszerzenie istniejących kontraktów. Dodatkowo Grupa finalizuje też kolejne kontrakty krajowe i zagraniczne, będące efektem intensywnych działań podejmowanych w ubiegłym roku. Zgodnie ze strategią, Spółka koncentruje się na umacnianiu i zwiększaniu posiadanych przewag konkurencyjnych. Dotyczy to zwłaszcza czterech kluczowych obszarów: e-commerce, VAD, Cloud oraz Mobile.

W 2017 roku ABC Data skupiała się szczególnie na dynamicznym rozwoju projektów e-commerce, które od lat stanowią jedną z kluczowych przewag konkurencyjnych Grupy. W czerwcu 2017 roku Spółka zainaugurowała działalność platformy dystrybucji rozwiązań IT w modelu cloud – ABC Data Cloud. ABC Data zrealizowała również projekt budowy aplikacji mobilnej do platformy InterLink – m-InterLink. Spółka zakończyła także prace nad modernizacją programu Reseller Web. Rozwijane jest również narzędzie Gateway – zaawansowane API umożliwiające pełną integrację platform internetowych resellerów z bazą produktową ABC Data S.A. W jego ramach sklepy działające on-line mają dostęp do informacji produktowych i mogą w pełni automatycznie dokonywać transakcji.

ABC Data intensywnie inwestuje również w kapitał ludzki, kontynuując realizację inicjatywy High Performance Organization, w ramach której pracownicy sukcesywnie udoskonalamy kompetencje zawodowe. W 2017 roku Grupa koncentrowała się na rozwoju kompetencji pracowników oraz tworzeniu środowiska pracy zachęcającego do osiągnięcia ponadprzeciętnych wyników.

W ramach inicjatywy High Performance Organization Spółka zrealizowała program rozwoju managerów kontynuując program ABC Data Academy i przeszkoliła wszystkich kierowników w zakresie nowoczesnych technik menedżerskich, zarządzania zespołami w sytuacji zmiany, rozpoznawania różnych stylów osobowości i dostosowania stylu komunikacji. Spółka kontynuowała ocenę 360 stopni dla kierownictwa wyższego szczebla (ocena polegająca na informacji zwrotnej od różnych stron: przełożonych, podwładnych, klientów, współpracowników,) w celu poprawy jakości zarządzania.

Ważnym aspektem budowania spójnej polityki Zarządzania Personalem jest wdrażanie narzędzi wspierających główne procesy zarządzania doświadczeniem pracownika. Dlatego też Spółka wdrożyła w 2017 roku informatyczny system do zarządzania procesami obsługi pracowników – HRSys. System ma na celu usprawnienie przepływu informacji, ujednoczenie standardów w całej Grupie Kapitałowej w najważniejszych obszarach HR: zatrudnianie pracowników, zarządzanie wynikami pracy, system komunikacji zwrotnej, szkolenia e-Learning, wdrożenie pracownika do organizacji, zarządzanie talentami i potencjałem pracowników. System będzie rozwijany w kolejnym roku.

Stałym elementem budowy kultury organizacyjnej jest zarządzanie zaangażowaniem pracowników. Grupa prowadzi coroczne Badanie Zaangażowania Pracowników ABC Data, które pozwala poznać reprezentatywne opinie zespołu ABC Data na temat środowiska pracy. W drugiej połowie stycznia 2018 roku odbyła się trzecia edycja Badania Zaangażowania Pracowników ABC Data. Utrzymana została wysoka frekwencja, przekraczająca 70% wszystkich pracowników. W edycji badania obejmującej rok 2017 pracownicy wysoko ocenili następujące obszary: kierownictwo, współpraca, akceptacja dla różnorodności oraz równowagę praca-życie pozazawodowe. Badanie pozwala nam docenić silne strony ABC Data, a jednocześnie stale poprawiać środowisko pracy na konkurencyjnym rynku.

ABC Data jako lider nowoczesnej dystrybucji przykładamy szczególną wagę do zrównoważonego rozwoju. Spółka i Grupa, ze względu na rodzaj prowadzonej działalności, nie ma wyodrębnionej polityki środowiskowej. Spółka i Grupa nie mają również opracowanej i wdrożonej polityki w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu.

11.3 Ład zarządczy [G.2.]

Opis struktury zarządczej, zawierający informację o tym czy i jak uwzględnione zostało podejście do zarządzania aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi), jak wygląda system zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego [G.2.1.]

Spółka i Grupa Kapitałowa Spółki nie mają wyodrębnionej polityki zarządzania aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi). ABC Data przestrzega obowiązujących przepisów prawa i regulacji w obszarze społeczno-środowiskowym, stosuje się do dobrych praktyk rynkowych, przestrzega wewnętrznego Kodeksu Etyki, Regulaminu Pracy oraz norm ISO 9001.

W Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki funkcjonują niezależne struktury audytu wewnętrznego i compliance, odpowiedzialne za wczesną identyfikację zdarzeń, w tym z obszaru społeczno-środowiskowego, w celu implementacji efektywnych mechanizmów ograniczających potencjalne ryzyka dla Spółki i jej Grupy Kapitałowej.

Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania [G.2.2.]

Spółka dominująca Grupy ABC Data S.A. posiada od 2006 roku system zarządzania w zakresie: „Dystrybucja i sprzedaż sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz innych produktów z branży informatycznej i elektroniki użytkowej. Produkcja systemów komputerowych, obejmująca projektowanie, montaż, testowanie oraz serwis”, certyfikowany zgodnie z normą ISO 9001.

Spółka zależna S4E S.A. posiada od 2013 roku certyfikowany system zarządzania ISO 9001 w zakresie: „Dystrybucja, wdrażanie, szkolenie, serwisowanie systemów informatycznych”.

Utrzymanie certyfikacji ISO 9001 zobowiązuje Spółkę do corocznych audytów kontrolnych procesów zachodzących w Grupie ABC Data, jest podstawą do ciągłego usprawniania wewnętrznych procedur, zwiększa efektywność pracy oraz poziom zadowolenia klientów i pracowników.

Opis systemu kontroli wewnętrznej, ze wskazaniem monitorowania społecznych i środowiskowych aspektów działalności [G.2.3.]

W Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki funkcjonują niezależne struktury audytu wewnętrznego i compliance adresujące kluczowe dla organizacji ryzyka zarówno biznesowe i finansowe, jak też społeczno-środowiskowe.

W ramach istniejącego systemu kontroli wewnętrznej Spółka i jej Grupa Kapitałowa posiada wyodrębnione procesy zarządzania ryzykiem pozwalające na wczesną identyfikację zdarzeń z obszaru finansowego i niefinansowego (obejmujące m.in. zmiany w otoczeniu prawnym i regulacyjnym), które będą miały wpływ na funkcjonowanie ABC Data, a tym samym umożliwiają Spółce i jej Grupie Kapitałowej odpowiednie dostosowanie się do czekających ją zmian.

Dodatkowo kluczowe dla organizacji procesy podlegają okresowej weryfikacji w ramach corocznych audytów kontrolnych wynikających z posiadanej certyfikacji ISO 9001.

11.4 Zarządzanie ryzykiem społecznym i środowiskowym [G.3.]

Opis podejścia do zarządzania ryzykiem i uwzględnienia w nim aspektów społecznych i środowiskowych [G.3.1.]

ABC Data, ze względu na rodzaj prowadzonej działalności, nie ma wyodrębnionej polityki środowiskowej. Spółka i Grupa nie zajmuje się produkcją i przetwarzaniem produktów, a jedynie ich dystrybucją. Działalność Spółki i Grupy nie naraża środowiska naturalnego na nadmierną emisję hałasu, czy szkodliwych gazów oraz substancji. ABC Data nie wpływa negatywnie na teren na którym prowadzi działalność. Niemniej jednak, w zakresie ochrony środowiska naturalnego, działalność Spółki dominującej i jej spółek zależnych podlega regulacjom prawnym. Dzięki efektywnie działającemu systemowi compliance Spółka zapewnia, że obowiązujące ją regulacje w tym zakresie są przestrzegane zapewniając tym samym skuteczne zarządzanie kluczowymi ryzykami wynikającymi z przepisów o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym, bateriach i akumulatorach, a także opakowaniach i odpadach.

Spółka i Grupa nie mają wyodrębnionej polityki w obszarze społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR). ABC Data przestrzega obowiązujących przepisów prawa w obszarze społecznym i pracowniczym, stosuje się do dobrych praktyk rynkowych, przestrzega Kodeksu Etyki, Regulaminu Pracy oraz norm ISO.

Lista zidentyfikowanych ryzyk społecznych lub środowiskowych wraz z ich krótką charakterystyką [G.3.2.]

Ryzyka społeczne

Ryzyko utraty pracowników

Spółka i Grupa ogranicza ryzyko utraty pracowników poprzez poprawę standardów zarządzania, regularne monitorowanie badania zaangażowania pracowników i identyfikowania obszarów wymagających udoskonalenia. Spółka i Grupa realizują programy rozwoju kompetencji pracowników. W 2017 roku przyznano ABC Data Certyfikat HR Najwyższej Jakości przyznany przez Polskie Stowarzyszenie Zarządzania Kadrami. Ponadto, ABC Data została po raz drugi uhonorowana tytułem Solidnego Pracodawcy, z prawem do używania tytułu Solidnego Pracodawcy roku 2017.

Ryzyko trudności w pozyskaniu pracowników

W całej Grupie występuje niewielka fluktuacja pracowników, poniżej średniej rynkowej. Grupa w celu ograniczenia tego ryzyka systematycznie monitoruje rynek pracy, analizuje poziomy wynagrodzeń i świadczeń oraz na bieżąco dostosowuje do panujących na nim tendencji. W 2017 roku zmodyfikowała system wynagradzania pracowników Front Office, wzbogaca ofertę świadczeń i pakietów, wzmacnia współpracę ze stałymi partnerami w zakresie pozyskiwania pracowników.

Ryzyko kosztów społecznych

Spółka i Grupa prowadzą działania zmierzające do minimalizowania absencji chorobowych pracowników oraz ograniczenia czynników środowiska pracy, które mogą pośrednio mieć wpływ na choroby społeczne i cywilizacyjne (choroby układu krążeniowego, zawał, etc.). Spółka i Grupa realizowała w 2016 oraz 2017 roku kompleksowy i długoterminowy zespół projektów i działań w zakresie well-being, czyli budowania środowiska pracy zachęcającego do zdrowego, zrównoważonego i aktywnego fizycznie trybu życia. W 2017 roku Grupa zrealizowała

między innymi program ABC Data Global Challenge, podczas którego 100 pracowników przez 100 dni monitorowało swoją aktywność ruchową, dbało o dietę, poziom snu i stresu. Program był częścią ogólnosięciowego programu propagującego zdrowe organizacje w którym udział wzięło ponad 1100 firm.

Ryzyka środowiskowe

Ryzyko związane są z przepisami o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym

W zakresie zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, ABC Data jako podmiot wprowadzający taki sprzęt do obrotu rynkowego, jest zobowiązana przedsięwziąć środki służące ochronie środowiska naturalnego, poprzez zapobieganie niekorzystnym skutkom wywoływanym zużytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym. Spółka zobligowana jest przede wszystkim do organizowania i finansowania zbierania zużytego sprzętu oraz przetwarzania, odzysku, w tym recyklingu, i unieszkodliwiania zużytego sprzętu pochodzącego z gospodarstw domowych, jak i od użytkowników innych niż gospodarstwa domowe. Ponadto, wprowadzający sprzęt do obrotu rynkowego jest obowiązany m.in. do osiągania minimalnych rocznych poziomów zbierania sprzętu pochodzącego z gospodarstw domowych. Wszystkie obowiązki wynikające z ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1688 z późn. zm.) Spółka przekazała do realizacji na podstawie stosownej umowy do podmiotu zewnętrznego, będącego największą organizacją odzysku sprzętu elektrycznego i elektronicznego w Polsce.

Ryzyko negatywnego wpływu na środowisko substancji niebezpiecznych zawartych w bateriach i akumulatorach

Zagadnienia te reguluje ustawa z dnia 24 kwietnia 2009 r. o bateriach i akumulatorach (Dz.U. z 2016 r. poz. 1803 z późn. zm.), której podlega ABC Data. Spółka obowiązana jest przede wszystkim do zbierania, przetwarzania, recyklingu i unieszkodliwiania zużytych baterii i akumulatorów. W celu jak najlepszego wywiązywania się ze wskazanych obowiązków, zostały one przekazane na podstawie zawartej umowy wyspecjalizowanemu podmiotowi zewnętrznemu, firmie INTERSEROCH Organizacja Odzysku Opakowań S.A.

Ryzyko związane z przepisami o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi

Spółka INTERSEROCH Organizacja Odzysku Opakowań S.A. - stosowną umową - przejęła obowiązki spoczywające na ABC Data na mocy przepisów ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 150 z późn. zm.).

Ryzyko negatywnego wpływu na środowisko

W zakresie objętym regulacją ustawy z dnia 14 grudnia 2012 o odpadach (Dz. U. z 2018 r. poz. 21 z późn. zm.) ABC Data podejmuje niezbędne działania w celu ograniczenia negatywnego wpływu na środowisko. Powyższe zagadnienie jest szczegółowo opisane w punkcie 1.7.

Na podstawie art. 75 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz. U. z 2018 r., poz. 21 z późn. zm.) ABC Data obowiązana jest składać roczne sprawozdanie o odpadach i o gospodarowaniu odpadami. Sprawozdania te wypełnianie są na podstawie ewidencji kart przekazania odpadów, którą ABC Data obowiązana jest prowadzić na podstawie art. 67 ust. 1 ustawy o odpadach. Odpady wytworzone przez ABC Data w Warszawie w roku 2017 to opakowania z papieru i tektury w ilości 197,300 ton oraz opakowania z tworzyw sztucznych w ilości 32,860 ton. Wartości te utrzymane są na podobnym poziomie w porównaniu do zeszłego roku. Odpady wytworzone w magazynie w Sosnowcu to głównie opakowania z papieru i tektury w ilości 228,885 ton, opakowania z tworzyw sztucznych w ilości 35,524 oraz zmieszane odpady opakowaniowe w ilości 21,890 ton. Odpady z dwóch pierwszych grup utrzymane są na podobnym poziomie jak w roku 2016.

Wskazane powyżej roczne sprawozdanie o odpadach i o gospodarowaniu odpadami dotyczy również m.in. odpadów z rodzaju zużytych urządzeń elektronicznych, żelaza i stali czy mineralnych olejów silnikowych, jednak ich ilość jest marginalna.

Emisja gazów cieplarnianych związana z działalnością Spółki utrzymuje się na marginalnym poziomie i jest związana jedynie z użytkowaniem samochodów osobowych przez pracowników firmy. Zagadnienie to jest szczegółowo omówione w punkcie 1.6.

Na podstawie art. 286 ustawy z dn. 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2017 r. poz. 519 z późn. zm.) ABC Data zobowiązana jest sporządzać wykaz zawierający informacje i dane o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat.

ABC Data rozlicza się w obrębie wprowadzanych gazów lub pyłów do powietrza z procesów spalania paliw w silnikach spalinowych. Wszystkie silniki w samochodach wykorzystywanych przez ABC Data spełniają wymagania europejskiej normy emisji spalin - EURO 5. Po przeliczeniu ilości zużytego paliwa według stawek opłat, ABC Data uzyskuje wysokość opłaty na poziomie poniżej 800 zł w skali roku. W efekcie, zgodnie z art. 289 ustawy Prawo ochrony środowiska, nie jest obowiązana do wnoszenia opłaty z tytułu korzystania ze środowiska.

Dodatkowo w porównaniu z rokiem ubiegłym, wysokość wskazanej opłaty jest niższa. Biorąc pod uwagę wszystkie powyższe dane, ilość emitowanych do atmosfery przez ABC Data gazów cieplarnianych utrzymuje się na bardzo niskim poziomie.

W ramach spółki zależnej S4E S.A. został stworzony dział ENERGY w odpowiedzi na wzrost zapotrzebowania centrów danych na odnawialne zasoby energii elektrycznej. Spółka S4E S.A. realizuje projekty, w których oferowane przez nią układy pozwalają efektywnie i tanio wytwarzać energię na potrzeby własne bądź sprzedaż wyprodukowanego prądu do sieci elektrycznej: fotowoltaika, wentylacja z rekuperacją, energooszczędne oświetlenie, monitoring i zarządzanie zużyciem energii w budynku czego efektem jest redukcja zużycia energii pierwotnej, produkcja energii ze źródeł odnawialnych, redukcja emisji CO₂. S4E S.A. dostarcza również sprzęt odnawialnego źródła Energii (OZE).

11.5 Zarządzanie etyką [G4]

Wskazanie czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyki lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji [G.4.1.]

W Spółce i Grupie obowiązuje Kodeks Etyki. ABC Data oraz pracownicy i współpracownicy Spółki i Grupy zobowiązani są do prowadzenia działalności w sposób uczciwy, we wzajemnym poszanowaniu, zgodnie ze wszystkimi przepisami prawa oraz najwyższymi standardami etycznymi.

Kodeks Etyki ABC Data obowiązuje wszystkich pracowników i współpracowników Spółki, w tym każdego kierownika, dyrektora, członka zarządu oraz pracowników spółek zależnych. Są oni zobowiązani do odpowiedzialnego i etycznego zachowania, przestrzegania zasad wynikających z niniejszego Kodeksu oraz uczciwego postępowania we wszystkich działaniach i kontaktach biznesowych. Dodatkowo, członkowie kadry kierowniczej zobowiązani są do podjęcia odpowiednich działań koniecznych do zagwarantowania zgodności działań i procesów biznesowych z Kodeksem Etyki.

Kodeks Etyki określa podstawowe normy oraz zasady postępowania, których powinni przestrzegać pracownicy i współpracownicy ABC Data oraz spółek zależnych wypełniając swoje obowiązki. Kodeks Etyki, poza wyznaczeniem standardów etycznych, ma na celu również budowanie przejrzystości prowadzonych działań, a poprzez to tworzenie zaufania w środowisku biznesowym.

Każdy pracownik i współpracownik ABC Data z chwilą dołączenia do organizacji przechodzi kompleksowe szkolenie dotyczące zasad etycznych i Kodeksu Etyki obowiązujących w Spółce i Grupie ABC Data.

Dodatkowo dla pracowników prowadzone są regularne szkolenia przypominające z obszaru etycznego, uzupełniane o tematykę standardów stosowanych przez kontrahentów ABC Data w zakresie najlepszych praktyk postępowania etycznego, stosowania zasad uczciwej konkurencji, przestrzegania przepisów antykorupcyjnych oraz transparentności w podejmowaniu decyzji i działaniu.

Za analizę realizacji polityki różnorodności odpowiedzialny jest Dyrektor ds. Zarządzania Personalem, a w cyklu rocznym przedstawiany jest raport do Zarządu spółki. ABC Data zapewnia kadrze kierowniczej właściwą edukację oraz udostępnia wiedzę w zakresie przeciwdziałaniu dyskryminacji, mobbingowi oraz promowaniu różnorodności i regularnie usprawnia swoje praktyki w tym zakresie.

Spółka zależna S4E S.A. posiada własny Kodeks Etyki, w którym zawarła zasady i normy postępowania oraz wartości dotyczące relacji międzyludzkich, biznesowych oraz ochrony wizerunku S4E S.A. i określa zasady, które przyświecają firmie w jej działalności i których przestrzega każdy z pracowników w czynnościach i relacjach, kształtując wizerunek i reputację S4E S.A. Kodeks ten odnosi się również wprost do obowiązku poszanowania praw człowieka i prawa pracy, a także zasad równego traktowania i przeciwdziałania dyskryminacji.

Rozwinięciem Kodeksu Etyki S4E S.A. w zakresie skutecznej realizacji zasad przestrzegania praw człowieka są zapisy Regulaminu Pracy oraz informacja dla pracowników zawierająca obowiązujące przepisy dotyczące równego traktowania w zatrudnieniu. Aktualnie w S4E S.A. trwają prace wdrożeniowe mające na celu regulację m.in. systemu zgłaszania skarg związanych z równouprawnieniem lub naruszaniem praw człowieka czy procesów zarządzania incydentami.

Liczba audytów etycznych zrealizowanych u dostawców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości [G.4.2.]

Spółka i Grupa w okresie raportowym nie realizowała audytów etycznych u dostawców.

Liczba audytów etycznych realizowanych w organizacji na żądanie jej odbiorców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości [G.4.3.]

Spółka i Grupa w okresie raportowym nie realizowała audytów etycznych w organizacji, a jej odbiorcy nie zgłosili żądania przeprowadzenia audytu etycznego.

Liczba dostawców, którzy podpisali zobowiązanie do przestrzegania standardów etycznych organizacji [G.4.4. i G.4.7.]

Spółka i Grupa nie zobowiązuje dostawców do deklarowania przestrzegania standardów etycznych organizacji na podstawie osobnego dokumentu. ABC Data współpracuje z uznanymi partnerami o ugruntowanej pozycji i marce, często w skali międzynarodowej, przestrzegającymi ogólnie przyjęte zasady odpowiedzialnego i etycznego zachowania, a także uczciwego postępowania we wszystkich działaniach i kontaktach biznesowych.

Liczba zgłaszanych skarg potencjalnych naruszeń standardów etycznych [G.4.5.]

W Spółce i Grupie ABC Data funkcjonuje mechanizm przyjmowania i analizy zgłoszeń o nieprawidłowościach w różnych obszarach działalności. Każde zgłoszenie podlega indywidualnej analizie i ocenie.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości Spółka i Grupa wprowadza stosowne rozwiązania usprawniające, których celem jest ograniczenie ryzyka ponownego wystąpienia analogicznych zdarzeń w przyszłości. W ten sam sposób analizowane są zgłoszenia dotyczące potencjalnego konfliktu interesów, korupcji, naruszenia zasad etycznych, dyskryminacji, mobbingu etc. W 2017 roku zgłoszono mniej niż 5 skarg dotyczących potencjalnych naruszeń standardów etycznych wewnątrz organizacji.

W spółce zależnej S4E S.A. aktualnie trwają prace wdrożeniowe mające na celu regulację m.in. systemu zgłaszania skarg związanych z równouprawnieniem lub naruszaniem praw człowieka czy procesów zarządzania incydentami.

11.6 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: emisje do atmosfery [E.5.]

Na podstawie art. 286 ustawy z dn. 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2017 r. poz. 519 z późn. zm.) ABC Data zobowiązana jest sporządzać wykaz zawierający informacje i dane o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat.

ABC Data rozlicza się w obrębie wprowadzanych gazów lub pyłów do powietrza z procesów spalania paliw w silnikach spalinowych. Wszystkie silniki w samochodach wykorzystywanych przez ABC Data spełniają wymagania europejskiej normy emisji spalin - EURO 5. Po przeliczeniu ilości zużytego paliwa według stawek opłat, ABC Data uzyskuje wysokość opłaty na poziomie poniżej 800 zł w skali roku. W efekcie, zgodnie z art. 289 ustawy Prawo ochrony środowiska, nie jest obowiązana do wnoszenia opłaty z tytułu korzystania ze środowiska.

Dodatkowo w porównaniu z rokiem ubiegłym, wysokość wskazanej opłaty jest niższa. Biorąc pod uwagę wszystkie powyższe dane, ilość emitowanych do atmosfery przez ABC Data gazów cieplarnianych utrzymuje się na bardzo niskim poziomie.

11.7 Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: odpady i ścieki [E.6.]

Na podstawie art. 75 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz. U. z 2018 r., poz. 21 z późn. zm.) ABC Data obowiązana jest składać roczne sprawozdanie o odpadach i o gospodarowaniu odpadami.

Wskazane powyżej sprawozdania wypełniane są na podstawie ewidencji kart przekazania odpadów, którą ABC Data obowiązana jest prowadzić na podstawie art. 67 ust. 1 ustawy o odpadach. Odpady wytworzone przez ABC Data w Warszawie w roku 2017 to opakowania z papieru i tektury w ilości 197,300 Mg oraz opakowania z tworzyw sztucznych w ilości 32,860 ton. Wartości te utrzymane są na podobnym poziomie w porównaniu do zeszłego roku. Odpady wytworzone w magazynie w Sosnowcu to głównie opakowania z papieru i tektury w ilości 228,885 ton, opakowania z tworzyw sztucznych w ilość 35,524 oraz zmieszane odpady opakowaniowe w ilość 21,890 ton. Odpady z dwóch pierwszych grup utrzymane są na podobnym poziomie jak w roku 2016.

11.8 Pozostałe aspekty bezpośredniego i pośredniego oddziaływania na środowisko [E.7.]

Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do poszanowania środowiska naturalnego [E.7.5.]

Spółka i Grupa nie zawiera w swoich wzorach umów klauzuli odnoszącej się do poszanowania środowiska naturalnego.

11.9 Korzystanie z pomocy publicznej i zlecenia publiczne [S.1.]

Wartość pomocy publicznej uzyskanej od państwa [S.1.1.]

Spółka i Grupa nie jest stroną umów przetargów publicznych. ABC Data nie otrzymała ani nie występowała o pomoc publiczną.

11.10 Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń [S.2.]

Liczba pracowników w Grupie Kapitałowej ABC Data wg płci na koniec okresu sprawozdawczego

[płeć]	[liczba osób]		[udział %]	
	2016	2017	2016	2017
Kobieta	232	218	37%	37,01%
Mężczyzna	389	371	63%	62,99%
Suma	621	589	100%	100%

Liczba pracowników w Grupie Kapitałowej ABC Data wg wieku na koniec okresu sprawozdawczego

[wiek w latach]	[liczba osób]		[udział %]	
	2016	2017	2016	2017
do 25	10	14	2%	2%
25-29	76	91	12%	15%
30-34	144	136	23%	23%
35-44	264	238	43%	40%
45-54	95	82	15%	14%
55 i więcej	32	28	5%	5%
Suma	621	589	100%	100%

Liczba pracowników w Grupie Kapitałowej ABC Data wg stażu pracy na koniec okresu sprawozdawczego

[staż pracy w latach]	[liczba osób]		[udział %]	
	2016	2017	2016	2017
do 1 roku	121	91	19%	15%
1-3 lata	177	148	29%	25%
3-5 lat	84	121	14%	21%
5-10 lat	106	92	17%	16%
10-20 lat	112	114	18%	19%
powyżej 20 lat	21	23	3%	4%
Suma	621	589	100%	100%

Struktura stanowiskowa w Grupie Kapitałowej ABC Data wg rodzaju stanowiska i płci na koniec okresu sprawozdawczego

[rodzaj stanowiska]	2016				2017			
	[liczba osób]		[udział %]		[liczba osób]		[udział %]	
	Kobieta	Mężczyzna	Kobieta	Mężczyzna	Kobieta	Mężczyzna	Kobieta	Mężczyzna
Kadra zarządzająca wyższego szczebla	8	24	3%	6%	8	27	4%	7%
Kadra zarządzająca średniego szczebla	41	61	18%	16%	35	60	16%	16%
Specjaliści	165	221	71%	57%	158	205	73%	55%
Pracownicy operacyjni	19	82	8%	21%	16	80	7%	22%
Suma wg płci	233	388	100%	100%	217	372	100%	100%
Suma ogółem	621		100%		589		100%	

Struktura stanowiskowa Grupy Kapitałowej ABC Data wg realizowanych zadań na koniec okresu sprawozdawczego

[rodzaj stanowiska]	2017			
	[liczba osób]		[udział %]	
	Kobieta	Mężczyzna	Kobieta	Mężczyzna
FRONT OFFICE	101	186	46%	51%
BACK OFFICE	110	66	50%	18%
Pracownicy operacyjni	10	116	4%	31%
Suma wg płci	221	368	100%	100%
Suma ogółem	589		100%	

Informacja na temat dodatkowych świadczeń pozapłacowych dostępnych dla pracowników [S.2.15.]

W Spółce i spółkach zależnych występują następujące świadczenia pozafinansowe:

- dodatkowe ubezpieczenie
- pakiety medyczne
- pokrycie 50% kosztów zakupu pakietów startowych na imprezy sportowe (półmaratony, wyścigi rowerowe etc.)
- finansowanie nauki języków obcych przez okres 2 lat, certyfikaty TOEIC
- dodatkowy urlop
- karty uprawniające do korzystania z obiektów sportowych
- wyprawki dla nowonarodzonych dzieci pracowników
- dofinansowanie do okularów dla pracowników
- upominki dla dzieci pracowników
- możliwość pracy zdalnej
- parking

Pracownikom S4E S.A również przysługują dodatkowe świadczenia pozapłacowe. Należą do nich:

- pomoc finansowa dla osób znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej,
- zapomoga pieniężna lub rzeczowa udzielona w wypadkach losowych,
- zakup pakietów startowych na imprezy sportowe (półmaraton, triathlon)
- dofinansowanie do pakietów sportowych oraz abonamentów medycznych
- dofinansowanie do nauki języków obcych
- dofinansowanie do okularów dla pracowników
- różnego rodzaju przedsięwzięcia o charakterze socjalnym.
- ubezpieczenie pracowników od następstw nieszczęśliwych wypadków w kraju i za granicą
- dostawa świeżych owoców dwa razy w tygodniu

11.11 *Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania [S.3.]*

Liczba działających w spółce związków zawodowych ogółem i tzw. współczynnik uzwiązkowienia [S.3.1. oraz S.3.2.]

W Spółce i Grupie nie funkcjonują związki zawodowe.

Informacja, czy w zakładzie funkcjonuje procedura zgłaszania skarg i nieprawidłowości („hot line”) i na jakiej podstawie (np. odpowiedniej polityki). Jeśli tak, jaka jest liczba skarg związanych z obszarem praktyk zatrudnienia, które zostały zgłoszone, rozpatrzone i rozwiązane (ile skarg zostało zaraportowanych, a ile rozstrzygniętych w omawianym okresie) [S.3.4.]

Pracownicy Spółki i Grupy mają możliwość zgłaszania przypadków dyskryminacji swoim przełożonym, przełożonym wyższego szczebla, pracownikom działu Zasobów Ludzkich lub Działu Prawnego. Działania polegające na dyskryminacji, molestowaniu, mobbingu podlegają indywidualnej analizie i nie są akceptowane w Grupie ABC Data. Pracownicy dopuszczający się wymienionych zachowań (po uprzednim potwierdzeniu ich zaistnienia) wobec pracowników i współpracowników, podlegać będą działaniom dyscyplinarnym, a firma uczyni wszystko w celu wyjaśnienia zdarzenia oraz przeciwdziałaniu ich ponownemu zaistnieniu.

Informacja, czy w zakładzie pracy powołano radę pracowników – a w przypadku innych przedstawicieli niż rada pracowników i związki zawodowe, czy tacy przedstawiciele pracowników zostali powołani w drodze wyborów, w których mogli uczestniczyć wszyscy pracownicy [S.3.5.]

W Spółce i Grupie Kapitałowej ABC Data nie została powołana rada pracowników. Interesy pracowników i współpracowników ABC Data reprezentują ich bezpośredni przełożeni lub Dyrektor ds. Zarządzania Personalem.

11.12 *Bezpieczeństwo i higiena pracy (BHP) [S.4.]*

Pracownicy i współpracownicy Spółki i Grupy przed dopuszczeniem do pracy odbywają obowiązkowe szkolenia wstępne z zakresu BHP, które są okresowo powtarzane. Ponadto każdy pracownik jest zapoznawany z oceną ryzyka zawodowego związanego z wykonywaną pracą oraz Instrukcją Bezpieczeństwa Pożarowego. Dodatkowo pracownicy magazynu przechodzą wewnętrzne szkolenia dopuszczające do obsługi unoszących i podnośnikowych wózków jezdniowych z napędem silnikowym na terenie magazynu należącego do ABC DATA S.A.

Pracodawca wyznaczył pracowników do zadań związanych ze zwalczaniem pożarów, ewakuacją pracowników oraz do udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej. Wyznaczeni do powyższych zadań pracownicy przechodzą szkolenia ze strażnikiem oraz ratownikiem medycznym. W celu poprawy bezpieczeństwa firma została wyposażona w defibrylator zewnętrzny (AED) Life-Point Pro AED. Ponadto raz na kwartał odbywają się spotkania komisji bhp, na które przyjeżdża lekarz medycyny pracy z centrum medycznego ENEL-MED.

U żadnego pracownika Spółki i Grupy nie stwierdzono przypadków chorób zawodowych. Nie ma pracowników pracujących w warunkach przekroczenia najwyższych dopuszczalnych stężeń (NDS) lub najwyższych dopuszczalnych natężeń (NDN). W 2017 roku zdarzyły się dwa wypadki przy pracy wśród pracowników pracujących na terenie zakładu, żaden z nich nie był wypadkiem śmiertelnym lub skutkującym ciężkim uszkodzeniem ciała. Przyczyną wypadków były nieuwaga i pośpiech podczas pracy w magazynie.

W przypadku spółki zależnej S4E S.A., zgodnie z obowiązującym w niej Regulaminem Pracy, Spółka zobowiązana jest do zapoznania pracowników z zasadami oraz procedurami w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, przestrzegania tajemnicy informacji niejawnych i poufnych oraz ochrony przeciwpożarowej. Jednocześnie po stronie Spółki leży obowiązek zapewnienia pracownikowi bezpiecznych, a także higienicznych warunków pracy oraz organizowania szkoleń okresowych. W celu minimalizacji ryzyka w obszarze BHP odbywają się szkolenia i spotkania z ratownikami medycznymi, pracownikami służby BHP, pracownikami Policji. Opracowano procedury w związku z wypadkiem przy pracy, jak i podczas szkody komunikacyjnej dla użytkowników samochodów służbowych. Dodatkowo pracownicy Spółki zostali przeszkoleni z zasad udzielania pierwszej pomocy, defensywnej jazdy samochodowej i jazdy na autodromie. Inżynierowie S4E S.A. zdobyli uprawnienia elektryczne do 1kW, a dodatkowo do ochrony przeciwpożarowej zakupiliśmy koce gaśnicze. Obecnie w S4E S.A. opracowywany jest projekt montażu czujników dymu i monitoringu do straży pożarnej.

11.13 *Rozwój i edukacja [S.5.]*

Spółka i Grupa zapewniają pracownikom możliwość indywidualnego rozwoju i podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

Pracownicy Spółki korzystają ze szkoleń oferowanych w ramach ABC Data Academy, dofinansowań do studiów, w ramach dostarczania narzędzi do rozwoju: ocena 360*, Insights Discovery.

ABC Data Academy 2016-2017:

- ABC Data Sales Academy - Standardy Pracy Handlowców
- ABC Data Leadership Academy – Nowe Przywództwo
- ABC Data English Academy
- ABC Data Lean Management

W obszarze sprzedaży Spółka przeprowadziła 8 szkoleń, w których uczestniczyło ponad 70 osób. W ramach szkolenia pracownicy zyskiwali kompetencje m.in. w zakresie opracowywania nowych standardów pracy handlowców, przedstawiania argumentacji broniącej oferty oraz doskonalenia technik negocjacji.

W obszarze przywództwa Spółka przeszkoliła 70 managerów ABC Data. W ramach szkolenia pracownicy m.in. definiowali swój system wartości, wypracowywali system wartości dla ABC Data, zawiązane zostały zespoły projektowe ze zdefiniowanymi celami do realizacji.

W roku 2016/2017 zostały przeprowadzone następujące warsztaty dla pracowników Spółki:

1. Jeden zespół, jeden cel. Zarządzanie zaangażowaniem własnym
2. Inteligencja emocjonalna menedżera
3. Techniki menedżerskie
4. Zarządzanie zmianą
5. Budowanie zaangażowania
6. Lean Management
7. Insights Discovery
8. Język angielski

Ponadto wdrożony został program „Pozytywnej produktywności” w dwóch zespołach – handlowym i PM. Wypracowane i wdrożone zostały pomysły na usprawnienia. W obszarze logistyki zainicjowany został program LEAN oraz akcja ciągłych usprawnień.

W 2017 roku Spółka i Grupa odnotowała ponad 4 700 osobo godzin szkoleniowych z zakresu rozwoju umiejętności miękkich.

ABC Data dofinansowuje studia podyplomowe oraz kursy ACCA dla swoich pracowników. Spółka oferuje naukę języka angielskiego wraz z testami oraz certyfikatami TOEIC w celu mierzenia efektywności i skuteczności nauki. W latach 2016-2017 poziom znajomości języka angielskiego poprawił się o 38 %.

W ABC Data prowadzone są sesje coachingowe oraz realizowany jest kompleksowy program rozwoju kompetencji. Wszyscy pracownicy traktowani są przez nas jako „talenty”. ABC Data tworzy angażujące środowisko pracy, dzięki czemu osiąga ponadprzeciętne rezultaty biznesowe.

W 2017 roku przeprowadzone zostały szkolenia z zakresu przeciwdziałania praktykom korupcyjnym, wyludzeniom VAT. W szkoleniach udział wzięło ponad 150 pracowników.

Spółka zależna S4E S.A. również dba o rozwój zawodowy swoich pracowników poprzez organizowanie szkoleń indywidualnych lub dla całego zespołu. Ponadto pracownicy mają możliwość uczestniczenia w konferencjach branżowych, dofinansowywana jest również nauka języków obcych.

11.14 Zarządzanie różnorodnością [S.6.]

W Spółce i Grupie obowiązuje Polityka Różnorodności. ABC Data jest przedsiębiorstwem międzynarodowym i traktuje różnorodność pracowników oraz współpracowników jako kluczowy element sukcesu i rozwoju regionalnego. Zaangażowanie wszystkich pracowników i satysfakcja w pracy są dla Spółki i Grupy bardzo istotne. Polityka Zarządzania Zasobami Ludzkimi ABC Data kładzie nacisk na równe szanse pracowników do zatrudnienia i promuje m.in. różnorodność ze względu na doświadczenie, pochodzenie, narodowość, wiek, płeć oraz idee, ponieważ dzięki Spółka i Grupa buduje skuteczniejsze i bardziej efektywne zespoły.

Proces rekrutacji odbywa się w poszanowaniu zasad równouprawnienia pod względem płci, pochodzenia, wieku, przekonań i innych czynników dotyczących różnorodności kandydatów. Ze względu na specyfikę branży, w procesie rekrutacji największą wagę przywiązuje się do praktycznej wiedzy i kwalifikacji pracowników, przez co zatrudniane są osoby najbardziej odpowiadające wymaganiom na danym stanowisku.

Dla Spółki i Grupy kluczowe jest, aby tworzyć i utrzymać środowisko pracy wolne od dyskryminacji, mobbingu oraz wszelkiego rodzaju uprzedzeń – ze względu na płeć, religię, wiek, narodowość, rasę, kolor skóry, niepełnosprawność. Opisane cechy nie mają wpływu na decyzje o zatrudnieniu, awansie lub wynagrodzeniu osób pracujących na rzecz ABC Data. Szacunek przejawia się również w wysłuchiowaniu opinii pracowników w dorocznym badaniu, integracji zespołów, regularnej informacji zwrotnej do pracownika na temat jego postępów, szkoleń dla kierownictwa ABC Data z poznawania indywidualnych stylów funkcjonowania człowieka.

Informacja, czy u pracodawcy została wdrożona polityka antymobbingowa i polityka antydyskryminacyjna [S.6.1.]

W Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki istnieją zapisy w Regulaminie pracy o zakazie dyskryminacji i zakazie mobbingu. Grupa prowadzi regularne szkolenia dla managerów w zakresie przeciwdziałania mobbingowi.

11.15 Praca dzieci i praca przymusowa [S.8.]

Liczba zgłoszonych i/lub potwierdzonych przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej (w tym u podwykonawców) [S.8.1. oraz S.8.2.]

Nie zgłoszono przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej.

Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do praw człowieka z uwzględnieniem zakazu pracy dzieci lub pracy przymusowej [S.8.3.]

Spółka i Grupa nie zawiera w umowach klauzuli odnoszącej się do praw człowieka z uwzględnieniem zakazu pracy dzieci lub pracy przymusowej.

Generalną zasadą obowiązującą w Spółce i Grupie jest przestrzeganie i poszanowanie praw człowieka, również w zakresie prawa do bezpiecznego środowiska pracy, zakazu dyskryminacji oraz zakazu pracy przymusowej. Łamanie, którejkolwiek z wyżej wymienionych zasad stanowiłoby nie tylko naruszenie prawa, ale również podstawowych wartości, którymi kieruje się Spółka i Grupa. ABC Data współpracuje z uznanymi partnerami o ugruntowanej pozycji i marce, często w skali międzynarodowej, przestrzegającymi ogólnie przyjętych zasad odpowiedzialnego i etycznego zachowania, a także uczciwego postępowania we wszystkich działaniach i kontaktach biznesowych, w tym poszanowania praw człowieka z uwzględnieniem zakazu pracy dzieci lub pracy przymusowej.

Liczba audytów pod kątem poszanowania praw człowieka u podwykonawców w zakresie przeciwdziałania pracy dzieci i pracy przymusowej [S.8.4.]

Spółka i Grupa w okresie raportowym nie realizowała audytów pod kątem poszanowania praw człowieka u podwykonawców w zakresie przeciwdziałania pracy dzieci i pracy przymusowej

11.16 Przeciwdziałanie korupcji [S.10.]

Zasady działania Spółki i Grupy w zakresie przeciwdziałania korupcji reguluje Kodeks Etyki, Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 oraz stosowanie procedur w ramach ISO. ABC Data jest stroną umów z dostawcami, którzy podlegają sprawdzonym historycznie regulacjom w tym obszarze - takim jak Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) czy UK Bribery Act. Bazując na zebranych doświadczeniach Spółka i Grupa stosuje zarówno rozszerzone szkolenia w tym zakresie dla swoich pracowników, opracowała i na bieżąco modyfikuje odpowiednie procedury (adresujące również planowane polskie regulacje tzw. Ustawy o jawności życia publicznego), jak i przeprowadza niezależny przegląd stosowania się pracowników Spółki do w/w zasad.

W 2017 roku przeprowadzone zostały szkolenia z zakresu przeciwdziałania praktykom korupcyjnym, wyłudzeniom VAT. W szkoleniach udział wzięło ponad 150 pracowników.

Spółka i Grupa dodatkowo stosuje poszerzone procedury weryfikacji swoich dostawców i klientów, które obejmują również analizę ryzyka w tych obszarach – pozwala to ograniczać możliwość współpracy z partnerami, którzy nie spełniają wysokich kryteriów etycznych stosowanych przez ABC Data.

Polityka spółki zależnej S4E S.A. w zakresie przeciwdziałania korupcji w S4E S.A. regulowana jest przez: Regulamin Zarządu, Kodeks Etyki, Dobre Praktyki Spółek Notowanych na rynku New Connect oraz stosowanie procedur w ramach norm ISO.

Działania prewencyjne i kontrolne w zakresie przeciwdziałania korupcji są realizowane na różnych poziomach organizacji i są niezbędne dla zapewnienia jej prawidłowego funkcjonowania. Zgodnie z Kodeksem Etyki S4E S.A., spółka nie toleruje przyjmowania i udzielania niedozwolonych korzyści finansowych, wszelkich form wyłudzenia lub korupcji, drobnych gratyfikacji, a także „prania pieniędzy”.

Ponadto S4E S.A. zapobiega powstawaniu wszelkich form nadużyć, w tym zapobiega wykorzystywaniu Spółki do podejmowania nieuczciwych praktyk rynkowych lub czynów nieuczciwej konkurencji. W tym celu Spółka prowadzi działalność z zachowaniem norm określonych w Kodeksie Etyki i Regulaminie pracy oraz stosuje przewidziane prawem konsekwencje w stosunku do osób, których działanie spowodowało lub prowadziło do wystąpienia takich nadużyć.

S4E S.A. dba o przestrzeganie zasad etyki wśród pracowników. Spółka prowadzi szkolenia dla pracowników z obszaru przeciwdziałania korupcji. Oprócz szkoleń ogólnych, prowadzone są również cykliczne szkolenia dla pracowników Działów Handlowych ze względu na szczególne narażenie powyższych stanowisk na ryzyko korupcji. W Spółce prowadzone są również cykliczne dedykowane szkolenia dla kadry menedżerskiej. Spółka dba również o przestrzeganie zasad przeciwdziałania korupcji wśród swoich dostawców poprzez złożenie wzajemnych gwarancji, że nie są im znane takie praktyki drugiej Strony ani osób trzecich, jak również, że stosują się do wszystkich obowiązujących ustaw, rozporządzeń, zarządzeń i zasad dotyczących przekupstwa i korupcji. Spółka podpisała ze swoimi producentami Kodeks Dobrych Praktyk.

Spółka zorganizowała Szkolenie miękkie: Commvault Sales Academy - inicjatywa szkoleniowa polegająca na dobrych praktykach sprzedażowych opartych o piramidę współpracy.

11.17 *Komunikacja marketingowa [S.12.]*

Liczba przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnymi kodeksami dotyczącymi komunikacji marketingowej (w tym reklamy, promocji, sponsoringu) [S.12.1.]

Nie stwierdzono przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnymi kodeksami dotyczącymi komunikacji marketingowej (w tym reklamy, promocji, sponsoringu).

Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce przez UOKiK oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z rzetelnością i etyką komunikacji marketingowej [S.12.2.]

Nie są prowadzone wobec Spółki i spółek zależnych postępowania administracyjne w kwestiach związanych z rzetelnością i etyką komunikacji marketingowej.

11.18 *Oznakowanie produktów [S.14.]*

Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce, np. przez UOKiK, oraz wartość finansowa kar związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu [S.14.1.]

Nie są prowadzone wobec Spółki i spółek zależnych postępowania administracyjne w kwestiach związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu.

12 Dane teleadresowe

Kontakt:

ABC Data S.A.
ul. Daniszewska 14
03-230 Warszawa
Tel.: +48 (022) 676 09 00
Fax: +48 (022) 614 16 16

Kontakt dla inwestorów:

Dział Relacji Inwestorskich
Agnieszka Forasińska
e-mail: agnieszka.forasinska@abcdata.eu
tel: +48 (22) 591 6783
+48 (22) 676 0900
fax: +48 (22) 614 1616

Warszawa, 19 kwietnia 2018 r.

Ilona Weiss
Prezes Zarządu

Andrzej Kuźniak
Wiceprezes Zarządu

Arkadiusz Lew-Kiedrowski
Wiceprezes Zarządu