

# **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ACTION S.A. W RESTRUKTURYZACJI (SPÓŁKA/EMITENT) Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ACTION (GRUPA) W ROKU 2018**

## **1) Podstawowe dane finansowe oraz omówienie perspektyw rozwoju w bieżącym roku obrotowym**

W 2018 roku przychody Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji ze sprzedaży wyniosły 1 603 903 tys. zł, strata operacyjna wyniosła -24 393 tys. zł, natomiast strata netto przypadająca na akcjonariuszy Spółki wyniosła -23 708 tys. zł. Podobnie jak w roku 2017, wartości przedstawione wyżej są obciążone skutkami toczącego się w ACTION S.A. w restrukturyzacji (dalej: podmiot dominujący, Spółka, Emitent) postępowania restrukturyzacyjnego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne (Dz.U. z 2017 r. poz. 1508 z późniejszymi zmianami – dalej: Prawo restrukturyzacyjne).

Ponadto, opisane wyżej wartości obciążone są innymi czynnikami i zdarzeniami o charakterze nietypowym opisanymi szerzej w pkt. 14 niniejszego sprawozdania.

W nadchodzącym roku Zarząd przewiduje kontynuowanie działań restrukturyzacyjnych szczegółowo opisanych w planie restrukturyzacyjnym z dnia 02 listopada 2016 r. mających na celu zakończenie postępowania restrukturyzacyjnego. Ponadto Zarząd skupiał się będzie na realizacji założonej prognozy opisanej szczegółowo w raporcie bieżącym nr 59/2018 z dnia 24 października 2018 r.. Główne obszary planowanych działań oraz podstawowe filary nowej strategii Grupy to:

- I. Wykorzystanie trudnej sytuacji na rynku.
- II. Gruntowne zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji.
- III. Silne marki własne ACTION.

Szczegółowy opis przyjętej strategii oraz głównych ryzyk związanych z jej realizacją zawarty jest w planie restrukturyzacyjnym Spółki opublikowanym w formie raportu bieżącego nr 55/2016 z dnia 02 listopada 2016 r. zatwierdzonym przez Sędziego-Komisarza na podstawie art. 315 ust.1 Prawa restrukturyzacyjnego w dniu 4 lipca 2017 roku.

Zarząd kontynuuje działania mające na celu sprawne zakończenie procesu restrukturyzacji. Dlatego podobnie jak przed rokiem Zarząd ocenia, że do najważniejszych czynników mających wpływ na generowane w przyszłości wyniki należą:

w odniesieniu do czynników wewnętrznych:

1. Bieżąca analiza skutków zmian powstałych w wyniku realizacji planu restrukturyzacyjnego.
2. Bieżąca analiza rentowności transakcji oraz obsługiwanych rynków z wyraźnym ukierunkowaniem na rynek drobnych klientów oraz rynek detaliczny, w tym zwłaszcza e-commerce, w kraju i za granicą.
3. Wzrost aktywności eksportowej w dużej mierze nakierowany na obsługę Klientów Action Europe GmbH w likwidacji.
4. Stały nadzór nad rozwojem platformy Sferis.pl .
5. Bieżący nadzór nad zakresem oferty handlowej oraz wchodzenie na nowe rynki.
6. Ścisła kontrola efektywności zarządzania majątkiem obrotowym, w tym zwłaszcza zapasami.
7. Kontrola rozwoju działań spółek zależnych ActionMed Sp. z o.o. czy spółka Action (Guangzhou) Trading Co. Ltd. odpowiadająca za eksport żywności na rynki azjatyckie.
8. Bieżące monitorowanie ryzyk związanych z działalnością podmiotów Grupy oraz podejmowanie działań mających na celu ich ograniczenie lub eliminację.
9. Bieżąca analiza oraz ścisła kontrola efektywności kosztowej prowadzonej działalności.

10. Bieżąca kontrola oraz efektywne zarządzanie finansami w warunkach ograniczonego finansowania.
11. Efektywne wykorzystanie posiadanych zasobów logistycznych.

w odniesieniu do czynników zewnętrznych:

1. Przebieg postępowania restrukturyzacyjnego, w tym zwłaszcza terminy podejmowania kluczowych decyzji przez Sąd, Radę Wierzycieli, Zarządcę oraz pozostałych uczestników postępowania restrukturyzacyjnego.
2. Dalszy przebieg postępowań skarbowych prowadzonych wobec ACTION S.A. w restrukturyzacji oraz związanych z nimi postępowań odwoławczych.
3. Wyniki postępowań skarbowych prowadzonych wobec największych konkurentów krajowych podmiotów Grupy i ich wpływ na ich działalność operacyjną oraz strukturę rynku.
4. Zachowanie instytucji finansowych, w tym banków i ubezpieczycieli wobec skutków toczących się w branży postępowań skarbowych.
5. Zmiany na rynku dystrybucji oraz zachowania konsumentów.
6. Zmiany technologiczne oferowanych produktów.
7. Zmiany udziałów rynkowych największych dostawców i odbiorców podmiotu dominującego Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji.
8. Sytuacja gospodarcza i polityczna w Polsce i na świecie.
9. Skutki wprowadzonych oraz planowanych zmian w przepisach prawa.
10. Skala realizowanych w Polsce inwestycji, w tym zwłaszcza o charakterze informatycznym.
11. Zmiany w bieżącej i długoterminowej polityce monetarnej w Polsce i na świecie.
12. Poziom popytu na towary oferowane przez podmioty Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji.

## **2) Istotne czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy**

Szczegółowe informacje na temat instrumentów finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Grupa,
- b) przyjętych przez Grupę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń zostały zawarte w nocie 29 *Instrumenty finansowe Skonsolidowanego sprawozdania finansowego*.

Jednak w ocenie Zarządu, w obecnej sytuacji prawnej Emitenta najistotniejszym czynnikiem ryzyka związanym z działalnością Grupy jest dalszy przebieg postępowania restrukturyzacyjnego w rozumieniu przepisów ustawy Prawo restrukturyzacyjne.

## **3) Zasady ładu korporacyjnego**

ACTION S.A. w restrukturyzacji podlega zasadom ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” przyjętych Uchwałą Nr 12/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lipca 2007 r. o treści określonej w załączniku do ww. uchwały. Od 1 stycznia 2016 r. ACTION S.A. w restrukturyzacji podlega zasadom ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” wprowadzonym Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r. Tekst zbioru tych zasad jest dostępny na stronie internetowej GPW ([www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl)) oraz na stronie internetowej Spółki ([www.action.pl](http://www.action.pl)). Stosowanie omawianych zasad jest dobrowolne.

Oświadczenie dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego przez ACTION S.A. w restrukturyzacji w roku 2018, stanowiące załącznik do niniejszego sprawozdania zostanie opublikowane, jako oddzielny element raportu rocznego.

## **4) Informacje o podstawowych grupach towarowych oferowanych przez Grupę oraz ich udziale w sprzedaży ogółem**

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji jest dystrybucja sprzętu komputerowego oraz oprogramowania. Sprzedaż odzwierciedla sytuację rynkową

oraz zapotrzebowanie odbiorców. Na podstawie wieloletniego doświadczenia rynkowego, Grupa elastycznie reaguje na zmiany zachodzące w strukturze popytu tak, aby sprostać stale rosnącym wymaganiom klientów.

Poniżej struktura sprzedaży w 2018 wraz z danymi porównawczymi.

Lp.	Nazwa grupy towarowej	Wartość sprzedaży w 2018	%	Wartość sprzedaży w 2017	%
1	Rozwiązania gotowe	342 464	21,4%	443 077	26,1%
2	Elektronika użytkowa	568 317	35,4%	564 773	33,2%
3	Komponenty	377 085	23,5%	396 706	23,3%
4	Peryferia	110 171	6,9%	113 463	6,7%
4	Materiały biurowe i eksploatacyjne	99 880	6,2%	115 636	6,8%
5	Oprogramowanie	29 895	1,9%	35 455	2,1%
6	Pozostałe	76 091	4,7%	30 579	1,8%
	<b>Suma przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>1 603 903</b>	<b>100,0%</b>	<b>1 699 689</b>	<b>100,0%</b>

## 5) Informacje o rynkach zbytu

Podstawowym rynkiem zbytu jest krajowy rynek dystrybucyjny sprzętu komputerowego oraz oprogramowania. W 2018 roku pochodziło z niego 52% przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów. W 2017 roku udział przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów na rynek krajowy wynosił 61,14% w stosunku do ogólnej sumy przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów. Struktura terytorialna sprzedaży w poszczególnych latach przedstawiała się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	Zmiana	2018	2017
a) kraj - sprzedaż towarów	-19,6%	824 433	1 025 470
b) eksport - sprzedaż towarów	134,6%	20 493	8 736
c) dostawy UE	15,1%	740 319	642 991
<b>Suma przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>-5,5%</b>	<b>1 585 245</b>	<b>1 677 197</b>

Struktura zarówno odbiorców jak i dostawców Grupy wykazuje duże rozproszenie. W 2018 roku został przekroczony próg 10% udziału w sprzedaży ogółem, tylko w przypadku jednego kontrahenta. Sprzedaż do tego kontrahenta stanowiła 14,8% udziału w sprzedaży ogółem, w przypadku tego kontrahenta nie występują formalne powiązania z Emitentem. W odniesieniu do zakupów nie został przekroczony próg 10% udziału w przypadku żadnego z kontrahentów.

## 6) Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy

W okresie objętym sprawozdaniem zostały zawarte następujące istotne umowy:

Aneks nr 2 do Umowy nr 2017/149/DDF z Bankiem Polską Kasą Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie o otwarcie linii na gwarancje i akredytywy. Na podstawie niniejszego aneksu Bank zobowiązał się do otwierania na rzecz Spółki odnawialnej linii na wystawianie gwarancji bankowych oraz otwieranie akredytyw dokumentowych w obrocie krajowym i zagranicznym do maksymalnej łącznej wysokości 10 000 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielanie przez Bank, na zlecenie Spółki: gwarancji zabezpieczających zapłatę za zakupione od dostawców Zleceniodawcy towary lub usługi, zwanych dalej „Gwarancjami Na Rzecz Dostawców”, oraz gwarancji wystawianych na rzecz Europejskiej Organizacji Badań Jądrowych w Genewie („CERN”), do maksymalnej łącznej wysokości 500 000,00 USD a także akredytyw dokumentowych, dotyczących zapłaty za zakupione od dostawców Zleceniodawcy towary lub usługi, z zastrzeżeniem, że kwota Limitu Linii w okresie dostępności Limitu Linii może być wielokrotnie podwyższany do maksymalnej łącznej wysokości 21 000 000,00 zł oraz obniżany do łącznej

wysokości 1 000 000,00 zł na podstawie pisemnego wniosku Zleceniodawcy o zmianę kwoty Limitu Linii sporządzonego według wzoru ustalonego przez strony. Zmiana kwoty Limitu Linii w opisanym powyżej trybie nie wymaga podpisania aneksu do Umowy. Na podstawie powyższej umowy Spółka może składać zlecenia udzielenia Gwarancji oraz zlecenia otwarcia Akredytyw w okresie od dnia udostępnienia Limitu Linii określonego w Umowie do dnia 31 stycznia 2019 roku. Okres ważności Gwarancji oraz przewidywany ostateczny termin realizacji i zapłaty z tytułu otwartych Akredytyw może trwać: dla Gwarancji Na Rzecz Dostawców - maksymalnie 12 miesięcy i nie może wykroczać poza dzień 31 stycznia 2020 roku, dla gwarancji na rzecz CERN - maksymalnie 36 miesięcy i nie może wykroczać poza dzień 31 stycznia 2022 roku, dla Akredytyw - maksymalnie 3 miesiące i nie może wykroczać poza dzień 30 kwietnia 2019 roku. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian.

#### **7) Informacje o powiązaniach kapitałowych, określenie głównych inwestycji kapitałowych oraz charakterystyka w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej**

Spółka ACTION S.A. w restrukturyzacji, tworzy Grupę Kapitałową ACTION S.A. w restrukturyzacji, w której jest podmiotem dominującym. To w głównej mierze ACTION S.A. w restrukturyzacji, odpowiada za cały proces zakupu sprzętu komputerowego i innych towarów znajdujących się w ofercie handlowej podmiotów tworzących Grupę. Do zadań ACTION S.A. w restrukturyzacji należą również: dystrybucja, produkcja sprzętu pod własnymi markami, obsługa internetowego kanału sprzedaży, działalność marketingowa i public relations oraz całościowe zarządzanie Grupą.

W związku z realizacją zadań restrukturyzacyjnych w tym zwłaszcza przeprowadzonej konsolidacji oraz rozpoczętej likwidacji podmiotu zależnego Action Europe GmbH, w roku 2018 działalność Grupy jeszcze bardziej skoncentrowała się w obrębie działalności Emitenta. Powyższe pozwoliło na ściślejszą kontrolę kosztów i procesów związanych z działalnością Grupy. Obecnie poza kompetencjami Emitenta, realnie znajduje się tylko sprzedaż nowych rozwiązań dla medycyny realizowana przez ActionMed Sp. z o.o. oraz eksport żywności na rynki azjatyckie, za który odpowiedzialna jest spółka Action (Guangzhou) Trading Co. Ltd. Zarząd na bieżąco obserwuje wyniki działalności podmiotów Grupy i w przypadku niewystarczającej skali uzyskanych wyników będą podejmowane decyzje dotyczące struktury Grupy.

#### **8) Opis znaczących transakcji z podmiotami powiązаныmi zawieranych na warunkach nierynkowych**

W okresie objętym raportem Spółki Grupy nie zawierały transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach nierynkowych.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały opisane w nocie 26 *Dodatkowych not objaśniających do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego*.

#### **9) Informacja o zaciągniętych przez spółki Grupy kredytach, o umowach pożyczek oraz o udzielonych za spółki Grupy gwarancjach i poręczeniach**

Informacje o limitach kredytowych, oprocentowaniu i aktualnym saldzie zobowiązań z tytułu kredytów znajdują się w nocie 23 *Dodatkowych not objaśniających do Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego*.

##### **9.1 Umowa o kredyt w rachunku bieżącym zawarta w dniu 30 lipca 2014 roku z Deutsche Bank AG Hamburg**

Bank udzielił spółce LAPADO Handelsgesellschaft GmbH krótkoterminowego kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 3 000 tys. EUR na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Kredyt jest bezterminowy. Bank wypowiedział umowę kredytu w dniu 29 sierpnia 2016 r. zgodnie z informacją otrzymaną od banku, na dzień 31 grudnia 2018 r. wartość niespłaconego kredytu wraz z odsetkami wynosiła 1 956 tys. EUR. Wartość niespłacona wchodzi w skład spisu wierzytelności sanacyjnych.

#### **10) Informacje o udzielonych pożyczkach, gwarancjach oraz poręczeniach**

## 10.1 Umowy pożyczek

ACTION S.A. w restrukturyzacji udzieliła spółce LAPADO Handelsgesellschaft GmbH pożyczkę w kwocie 2 000 tys. EUR z terminem spłaty 30 czerwca 2016 r. – Emitent utworzył odpis na przedmiotową pożyczkę o wartości 100% kwoty pożyczki, z uwagi na brak spłaty, do dnia publikacji sprawozdania finansowego.

ACTION S.A. w restrukturyzacji udzieliła spółce ACTION Europe GmbH dwóch pożyczek w kwocie po 1 000 tys. EUR każda. Zgodnie z decyzją Rady Wierzycieli jedna z ww. pożyczek ma zostać przekonwertowana na kapitał własny. Obecnie trwają prace związane z konwersją jednej z pożyczek na kapitał, natomiast termin spłaty drugiej pożyczki przypada na 30 czerwca 2018 r. Obie pożyczki zostały spłacone w dniu 28 grudnia 2018 roku.

ACTION S.A. w restrukturyzacji udzieliła spółce ACTION GAMES LAB S.A. pożyczkę w kwocie 450 tys. zł z terminem spłaty 31 grudnia 2017 r. Emitent utworzył odpis na przedmiotową pożyczkę o wartości 100% kwoty pożyczki, z uwagi na brak spłaty, do dnia publikacji sprawozdania finansowego.

ACTION S.A. w restrukturyzacji udzieliła podmiotowi niepowiązanemu trzech pożyczek: w kwocie 500 tys. zł z ostatecznym terminem spłaty 31 grudnia 2016 r.; w kwocie 600 tys. zł z terminem spłaty 31 grudnia 2016 r. oraz w kwocie 500 tys. zł z terminem spłaty 31 grudnia 2016 r. Pożyczki te wraz z należnymi odsetkami zostały objęte odpisem aktualizującym, z uwagi na brak spłaty do dnia publikacji sprawozdania finansowego.

## 10.2 Udzielone gwarancje i poręczenia

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wartość udzielonych gwarancji i poręczeń oraz akredytyw wynosiła 11.995 tys. zł, w tym:

### na rzecz pozostałych jednostek

Gwarancje bankowe na łączną kwotę (367 tys. USD) 1 276 tys. zł,  
Gwarancje bankowe na łączną kwotę (155 tys. EUR) 667 tys. zł,  
Gwarancje bankowe na łączną kwotę 3 000 tys. zł,  
Gwarancje bankowe na łączną kwotę 6 950 tys. zł.

## 11) Opis wykorzystania wpływów z emisji

W roku 2018 Emitent nie dokonywał nowych emisji akcji.

## 12) Objaśnienie różnic pomiędzy prognozami a wartościami wykazanymi w raporcie rocznym

Spółka nie sporządza giełdowych prognoz wyników na poziomie skonsolidowanym. Prognozy jednostkowe zostały stworzone na potrzeby toczącego się postępowania restrukturyzacyjnego. Ze względu na ich aktualizację w czwartym kwartale 2018 roku nie odnotowano istotnych różnic w porównaniu do Sprawozdania Finansowego Action S.A. w restrukturyzacji za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

## 13) Ocena zarządzania zasobami finansowymi oraz charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej

Wskaźniki płynności	31.12.2018	31.12.2017
Wskaźnik bieżącej płynności (aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące)	0,87	0,90
Wskaźnik płynności szybkiej (płynne aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące)	0,58	0,63
Wskaźnik natychmiastowy (inwestycje)	0,21	0,17

krótkoterminowe / zobowiązania bieżące)		
---	--	--

Wskaźniki płynności obserwowane na koniec roku 2018 wskazują na stabilizację wskaźników płynności bieżącej oraz szybkiej na poziomie Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji. Ogólnie niskie wartości na poziomie bieżącej i szybkiej płynności, podobnie jak przed rokiem wynikają wprost z istniejącego moratorium płatniczego w odniesieniu do zobowiązań przedsanacyjnych. Obowiązujące moratorium determinowało również wartość wybitnie dobrych i rosnących wartości wskaźników płynności gotówkowej.

Poziom i struktura kapitału obrotowego w tys. zł	Zmiana	31.12.2018	31.12.2017
1. Majątek obrotowy	-12,95%	394 248	452 891
2. Środki pieniężne i papiery wartościowe	9,47%	93 597	85 498
3. Majątek obrotowy skorygowany ( 1 - 2 )	-18,17%	300 651	367 393
4. Zobowiązania bieżące	-9,26%	455 738	502 229
5. Kredyty krótkoterminowe	-12,83%	117 453	134 746
6. Zobowiązania bieżące skorygowane ( 4 - 5 )	-7,95%	338 285	367 483
7. Kapitał obrotowy ( 1 - 4 )	24,63%	-61 490	-49 338
8. Zapotrzebowanie na środki obrotowe ( 3 - 6 )	41 715,56%	-37 634	-90
9. Saldo netto środków pieniężnych ( 7 - 8 )	51,56%	-23 856	-49 248
10. Udział środków własnych w finansowaniu majątku obrotowego ( 7 : 1 ) w %	-5 p.p.	-16%	-11%

Podobnie jak w roku 2017, w okresie objętym niniejszym raportem widoczna była dalsza redukcja sumy bilansowej. Powyższe spowodowane było realizacją działań zawartych w przyjętym planie restrukturyzacyjnym. Podmioty Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji objęte konsolidacją ( z wyłączeniem Lapado GmbH) spłaciły wszystkie pozostałe do spłaty kredyty bankowe jak również wszystkie wymagalne raty leasingowe, co jednak nie wpłynęło zmniejszająco na saldo posiadanych środków pieniężnych. W konsekwencji mimo nadal ujemnej wartości kapitału obrotowego, w trakcie roku 2018 znacząco, bo o 37 544 tys. zł. spadło zapotrzebowanie na środki obrotowe. Jednocześnie saldo netto środków pieniężnych, mimo wspomnianego zmniejszenia wartości kredytów obrotowych o 17 293 tys. zł uległo dalszemu zwiększeniu o 25 392 tys. zł w stosunku do stanu z końca roku 2017.

Wskaźniki stopnia zadłużenia	31.12.2018	31.12.2017
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,81	0,81
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałami własnymi	0,19	0,19
Dług odsetkowy / Kapitał własny	1,01	1,08

W roku 2018 nie zanotowano istotnych zmian wartości ogólnego zadłużenia oraz stopnia pokrycia aktywów kapitałami własnymi. Widocznie natomiast spadł poziom długu odsetkowego do wartości kapitału własnego.

Procentowa struktura bilansu skonsolidowanego na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz na dzień 31 grudnia 2017 r. przedstawiała się następująco:

	31.12.2018		31.12.2017	
<b>AKTYWA</b>				
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>167 772</b>	<b>29,85%</b>	<b>177 914</b>	<b>28,20%</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	156 237	27,80%	163 663	25,95%
Wartość firmy	0	0,00%	0	0,00%
Inne wartości niematerialne	7 654	1,36%	10 085	1,60%
Nieruchomości inwestycyjne	3 545	0,63%	3 545	0,56%
Aktywa finansowe	324	0,06%	324	0,05%
Udziały w jedn. stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0	0,00%	0	0,00%

**Sprawozdanie Zarządu ACTION S.A. w restrukturyzacji za rok 2018 GRUPA KAPITAŁOWA ACTION S.A.**  
(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0,00%	0	0,00%
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12	0,00%	297	0,05%
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>394 248</b>	<b>70,15%</b>	<b>452 891</b>	<b>71,80%</b>
Zapasy	128 041	22,78%	135 348	21,46%
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	172 610	30,71%	230 929	36,61%
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0,00%	900	0,14%
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00%	0	0,00%
Pozostałe aktywa finansowe	0	0,00%	216	0,03%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	93 597	16,65%	85 498	13,55%
<b>Razem aktywa</b>	<b>562 020</b>	<b>100,00%</b>	<b>630 805</b>	<b>100,00%</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>				
<b>Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki</b>	<b>106 282</b>	<b>18,91%</b>	<b>122 820</b>	<b>19,47%</b>
Kapitał akcyjny	1 696	0,30%	1 696	0,27%
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	62 231	11,07%	62 231	9,87%
Pozostałe kapitały rezerwowe	30 000	5,34%	30 000	4,76%
Zysk zatrzymany	22 119	3,94%	36 541	5,79%
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-259	-0,05%	-44	0,01%
Pozostałe składniki kapitału własnego	0	0,00%	124	0,02%
<b>Udziały mniejszości / Udziały kontrolujące</b>	<b>-9 505</b>	<b>-1,69%</b>	<b>-7 728</b>	<b>-1,23%</b>
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>106 282</b>	<b>18,91%</b>	<b>122 820</b>	<b>19,47%</b>
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>				
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>5 756</b>	<b>0,91%</b>
Kredyty i pożyczki oraz inne zobowiązania z tytułu finansowania	0	0,00%	5 697	0,90%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	0	0,00%	0	0,00%
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0,00%	59	0,01%
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>455 738</b>	<b>81,09%</b>	<b>502 229</b>	<b>79,62%</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	337 584	60,07%	366 323	58,07%
Kredyty i pożyczki oraz inne zobowiązania z tytułu finansowania	117 453	20,90%	134 746	21,36%
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0,00%	0	0,00%
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	701	0,12%	1 160	0,18%
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00%	0	0,00%
Rezerwy na pozostałe zobowiązania i inne obciążenia	0	0,00%	0	0,00%
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>455 738</b>	<b>81,09%</b>	<b>507 985</b>	<b>80,53%</b>
<b>Razem pasywa</b>	<b>562 020</b>	<b>100,00%</b>	<b>630 805</b>	<b>100,00%</b>

W roku 2018 podmioty Grupy, w tym zwłaszcza podmiot dominujący, kontynuowały działania zawarte w planie restrukturyzacyjnym. Głównymi czynnikami mającymi wpływ na zmiany zawarte w bilansie Grupy były:

1. Skutki przejęcia przez podmiot dominujący spółek Actina Sp. z o.o., Sferis Sp. z o.o., Gram.pl Sp. z o.o., Retailworld Sp. z o.o. oraz,
2. Zmiana modelu biznesowego polegająca na selektywnym podejściu do obsługiwanych rynków, kanałów sprzedaży, transakcji.
3. Dalsza redukcja struktury Grupy w tym zwłaszcza likwidacja Action Europe GmbH.

Konsekwencją powyższych działań było dalsze zmniejszenie wartości sumy bilansowej, której wartość stanowiła na koniec 2018 roku 562 020 tys. zł i była niższa od wartości sprzed roku o 68 785 tys. zł.

Po stronie aktywów wiązało się to głównie ze zmniejszeniem wartości majątku obrotowego. Po stronie pasywów dalszemu zmniejszeniu uległa głównie wartość zaciągniętych kredytów oraz wartość kapitału własnego.

#### Charakterystyka aktywów

Na koniec roku 2018 nieznacznemu spadkowi uległ poziom majątku obrotowego, którego wartość stanowiła na koniec 2018 roku 70,15% wartości aktywów. Wartość zapasów stanowiła 22,78% aktywów natomiast wartość należności handlowych osiągnęła wartość 30,71% aktywów. Wartość środków pieniężnych podobnie jak przed rokiem stanowiła również wysoki poziom i wynosiła 16,65% aktywów.

#### Charakterystyka pasywów

Mimo straty jaką Grupa osiągnęła w roku 2018, struktura pasywów nie różniła się istotnie od wartości prezentowanych na koniec roku 2017. Nadal głównym źródłem finansowania pozostawały zobowiązania krótkoterminowe, których udział na koniec roku stanowił 81,09% wartości pasywów w tym:

1. zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania stanowiły 60,07%
2. kredyty bankowe stanowiły 20,90%

Na drugim miejscu niezmiennie pozostawała wartość kapitału własnego, którego udział w sumie pasywów wynosił 18,91%.

Wartość zobowiązań długoterminowych spadła natomiast do zera.

Podobnie jak przed rokiem, na zaprezentowane wartości istotny wpływ wywierało moratorium płatnicze obowiązujące w związku z toczącym się wobec Emitenta postępowaniem restrukturyzacyjnym.

#### **14) Ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na wynik z działalności**

W roku 2018 wystąpiło wiele nietypowych zdarzeń mających wpływ na wyniki z działalności. Zdarzenia te najprościej można podzielić na następujące typy zdarzeń:

1. Zdarzenia wynikające z realizacji planu restrukturyzacyjnego,
2. Skutki prowadzenia postępowania sanacyjnego,
3. Pozostałe zdarzenia.

Jeżeli chodzi o zdarzenia wynikające z realizacji przyjętego planu restrukturyzacyjnego to do najważniejszych z nich zaliczyć należy:

1. Zmianę modelu biznesowego w szczególności przejawiającą się poprzez:
  - a. Rezygnację z wielu umów dystrybucyjnych.
  - b. Znaczne ograniczenie współpracy z sieciami handlowymi.
  - c. Istotne wsparcie własnej sieci dystrybucyjnej oraz kanałów e-commerce.
  - d. Istotne zwiększenie działalności eksportowej Podmiotu dominującego w związku z likwidacją Action Europe GmbH.
2. Zmiany w strukturze organizacyjnej Spółki i Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji poprzez:
  - a. dalsze redukcje wydatków personalnych.
  - b. Skutki konsolidacji z częścią podmiotów zależnych (Actina Sp. z o.o., Sferis Sp. z o.o., Retailworld Sp. z o.o., Gram Sp. z o.o.)
  - c. Likwidacja Action Europe GmbH.

W części dotyczącej skutków prowadzenia postępowania do najważniejszych czynników należą:

1. Ograniczenia w dostępności finansowania.
2. Brak ubezpieczeniowych limitów kredytowych przyznawanych na Spółkę dla dostawców Spółki.
3. Skutki wynikające z obowiązującego moratorium płatniczego.
4. Ograniczenia w zakresie zwykłego Zarządu i wynikający stąd wydłużony proces podejmowania niektórych decyzji.



5. Ochrona przed działaniami egzekucyjnymi w stosunku do Spółki.
6. Długi okres podejmowania decyzji przez sądy w zakresie realizacji procesu restrukturyzacyjnego.

Do pozostałych istotnych czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze zaliczyć należy aktywność organów skarbowych opisanych szczegółowo w nocie *Dodatkowych not objaśniających* do *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego*. Działania te istotnie wpływają na postrzeganie Spółki przez jej kontrahentów, co może mieć wpływ na realizację zamierzeń przyjętych przez Spółkę.

Wszystkie opisane wyżej aspekty miały istotny, w większości negatywny wpływ na realizowane przez Spółkę wolumeny sprzedaży. Jednocześnie działania mające na celu dostosowanie struktury kosztowej do realizowanych wyników, dokonywały się z opóźnieniem adekwatnym do wielkości Spółki i prowadzonej przez nią działalności. W konsekwencji w minionym roku Spółka poniosła istotne straty na każdym z poziomów rachunku zysków i strat.

## **15) Opis struktury głównych lokat kapitałowych**

W 2018 roku Grupa nie dokonywała lokat kapitałowych poza lokatami bankowymi przekraczającymi 100 dni ważności.

## **16) Opis organizacji Grupy Kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Spółka ACTION S.A. w restrukturyzacji tworzy Grupę Kapitałową ACTION S.A. w restrukturyzacji, w której jest podmiotem dominującym. Przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest hurtowa sprzedaż komponentów, części oraz urządzeń komputerowych i informatycznych. Grupa Kapitałowa prowadzi działalność o zasięgu ogólnokrajowym a ACTION S.A. w restrukturyzacji jest głównym dostawcą towarów, także dla spółek Grupy.

W okresie objętym sprawozdaniem w skład Grupy wchodziły następujące podmioty:

podmiot dominujący:

ACTION S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie

podmioty zależne i stowarzyszone:

SFK Sp. z o.o. w upadłości z siedzibą w Krakowie – spółka zależna (100%), Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania postępowanie upadłościowe zostało zakończone zawarciem układu a układ wykonany.

ACTION GAMES LAB S.A. z siedzibą w Zamieniu - spółka zależna (40%) <sup>1)</sup>

CLOUDTEAM Sp. z o. o. (poprzednia nazwa ACTION CENTRUM EDUKACYJNE Sp. z o. o.) z siedzibą w Warszawie – spółka stowarzyszona (24,38%) <sup>2)</sup>

SYSTEMS Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie – spółka pośrednio stowarzyszona (24,38%) <sup>3)</sup>

ACTIVEBRAND Sp. z o.o. z siedzibą w Zamieniu - spółka zależna (100%) <sup>4)</sup>

ACTION EUROPE GmbH in Liquidation z siedzibą w Brunzwiku (Niemcy) – spółka zależna (100%) <sup>5)</sup>

LAPADO Handelsgesellschaft GmbH in Liquidation z siedzibą w Poczdamie (Niemcy) – spółka zależna (51%) <sup>6)</sup>

ACTIONMED Sp. z o.o. z siedzibą w Zamieniu - spółka zależna (100%) <sup>7)</sup>

ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD z siedzibą w Guangzhou (Chiny) - spółka zależna (100%) <sup>8)</sup>

<sup>1)</sup> ACTION GAMES LAB S.A. z siedzibą w Zamieniu została założona w dniu 12 grudnia 2011 r. i od tego dnia została objęta konsolidacją.

<sup>2)</sup> CLOUDTEAM Sp. z o. o. (poprzednia nazwa ACTION CENTRUM EDUKACYJNE Sp. z o. o.) z siedzibą w Warszawie – spółka wyceniana metodą praw własności od dnia 1 października 2012 r.

<sup>3)</sup> SYSTEMS Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie – spółka została objęta konsolidacją od dnia 1 października 2012 r. Wycena metodą praw własności.

<sup>4)</sup> ACTIVEBRAND Sp. z o.o. z siedzibą w Zamieniu została założona w dniu 3 września 2012 r.

<sup>5)</sup> ACTION EUROPE GmbH z siedzibą w Brunzwiku (Niemcy) została objęta konsolidacją od dnia 8

lipca 2013 r. W dniu 1 kwietnia 2014 r., w drodze kupna udziałów niekontrolujących (33,33%), nastąpiło zwiększenie udziałów ACTION S.A. do 100%.

<sup>6)</sup> LAPADO Handelsgesellschaft GmbH in Liquidation z siedzibą w Poczdamie (Niemcy) została objęta konsolidacją od dnia 1 stycznia 2014 r.

<sup>7)</sup> ACTIONMED Sp. z o.o. z siedzibą w Zamieniu została objęta konsolidacją od dnia 19 grudnia 2014 r.

<sup>8)</sup> ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD z siedzibą w Guangzhou (Chiny) została objęta konsolidacją od dnia 1 lipca 2016 r.

\*) W dniu 24 listopada 2017 r. nastąpiło połączenie spółki ACTION S.A. w restrukturyzacji z ACTION S.A. w restrukturyzacji, jako Spółki przejmującej z ACTINA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (jako spółka przejmowana) oraz SFERIS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zamieniu (jako spółka przejmowana) oraz RETAILWORLD Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Starej Iwicznej (jako spółka przejmowana) oraz GRAM.PL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zamieniu, (jako spółka przejmowana).

Zmiany w składzie Grupy w okresie objętym sprawozdaniem:

W okresie objętym raportem nie wystąpiły żadne zmiany w strukturze Grupy.

Udziały stron trzecich w jednostkach zależnych:

1. SFERIS Sp. z o.o. - 0,11%, w tym: Piotr Bieliński 0,055%, Anna Bielińska 0,055%
2. LAPADO Handelsgesellschaft GmbH – 49% udziałów Jacek Mońko
3. ACTION GAMES LAB S.A. – 60% udziałów uprawniających do 75% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki posiada Piotr Bieliński
4. ACTION INNOVATIVE SOLUTIONS Sp. z o.o. – 49% udziałów Piotr Olejak

ACTION EUROPE GmbH prowadzi działalność dystrybucyjną w zakresie hurtowej sprzedaży produktów z branży IT, RTV, AGD. W październiku 2018 EUROPE GmbH złożyła do sądu wnioski o likwidację spółki. ACTIONMED Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej sprzętu IT i akcesoriów medycznych oraz sprzedaży usług. ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD prowadzi działalność handlową w branży spożywczej na terenie Chin. Podstawowym profilem działalności CLOUDTEAM Sp. z o.o. oraz SYSTEMS Sp. z o.o. są usługi szkoleniowe, informatyczne oraz wynajem sprzętu komputerowego. ACTION GAMES LAB S.A. oprócz świadczenia usług reklamy zajmuje się produkcją gier komputerowych. W styczniu 2017 r. LAPADO Handelsgesellschaft GmbH in Liquidation - na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania spółka nie została zlikwidowana. SFK Sp. z o.o. w upadłości – po dniu bilansowym postępowanie upadłościowe zakończone zawarciem układu, układ wykonany. ACTIVEBRAND Sp. z o.o. – z dniem 1 września 2018 r. działalność zawieszona.

## **17) Charakterystyka polityki w zakresie rozwoju Grupy Kapitałowej**

Zgodnie ze złożonym przez Emitenta planem restrukturyzacyjnym Emitent zamierza znacząco ograniczyć bieżącą strukturę Grupy. Główne kierunki zmian w zakresie struktury Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji oraz podziału kompetencji zawarte są w pkt. 1 i 7 niniejszego sprawozdania oraz w planie restrukturyzacyjnym stanowiącym załącznik do raportu bieżącego nr 55/2016 z dnia 02 listopada 2016 r.

## **18) Opis istotnych pozycji pozabilansowych**

Pozycje pozabilansowe obejmują wyłącznie należności i zobowiązania warunkowe.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Grupa posiadała zabezpieczenie spłaty należności w kwocie 6 880 tys. zł.

Zobowiązania zabezpieczające, wynikające z umów podpisanych na dzień sprawozdawczy, a nieodzwierciedlone w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej ACTION S.A. w restrukturyzacji, wynosiły na dzień 31 grudnia 2018 r. 11 995 tys. zł natomiast na dzień 31 grudnia 2017 r. 9 526 tys. zł.

	31.12.2018	31.12.2017
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>6 880</b>	<b>10 850</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	6 880	10 850
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	6 880	10 850
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>11 995</b>	<b>9 017</b>
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	11 995	9 526
- udzielonych gwarancji i poręczeń	11 995	9 526
- akredytywy	0	0
<b>3. Inne (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>18 875</b>	<b>19 867</b>

#### Udzielone gwarancje i poręczenia

Na dzień 31 grudnia 2018 r. wartość udzielonych gwarancji i poręczeń oraz akredytyw wynosiła 11 995 tys. zł, w tym:

##### na rzecz pozostałych jednostek

Gwarancje bankowe na łączną kwotę (367 tys. USD) 1 276 tys. zł,  
Gwarancje bankowe na łączną kwotę (155 tys. EUR) 667 tys. zł,  
Gwarancje bankowe na łączną kwotę 3 000 tys. zł,  
Gwarancje bankowe na łączną kwotę 6 950 tys. zł.

#### 19) Informacje związane z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

Szczegółowe informacje związane z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zostały opisane w nocie 36 *Dodatkowych not objaśniających* do *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego*.

#### 20) Informacja zarządu o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej

Zarząd informuje, że Rada Nadzorcza ACTION Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Zamieniu oświadczyła, że:

- dokonanie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego ACTION Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Zamieniu oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ACTION Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Zamieniu, tj. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu (wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 4055) nastąpiło zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- ww. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania

finansowego oraz z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,  
c) w ACTION Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Zamieniu są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,  
d) ACTION Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Zamieniu posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

## 21) Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółki, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami

Na dzień przekazania raportu za rocznego 2018 tj. 26 kwietnia 2019 r. stan posiadania akcji ACTION S.A. w restrukturyzacji przez osoby zarządzające i nadzorujące przedstawiał się następująco:

Imię i Nazwisko	Funkcja we władzach ACTION S.A. w restrukturyzacji	Ilość akcji ACTION S.A. w restrukturyzacji
Piotr Bieliński	Prezes Zarządu	3 811 749
Sławomir Harazin	Wiceprezes Zarządu	15 017
Iwona Bocianowska	Przewodniczący Rady Nadzorczej	0
Piotr Chajderowski	Członek Rady Nadzorczej	0
Marek Jakubowski	Członek Rady Nadzorczej	0
Krzysztof Kaczmarczyk	Członek Rady Nadzorczej	0
Adam Świtalski	Członek Rady Nadzorczej	0
Wojciech Wietrzykowski	Prokurent	1 199 390
Andrzej Biały	Prokurent	17 323

## 22) Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądami oraz organami administracji publicznej opisane zostały w nocie 25 *Dodatkowych not objaśniających do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego*.

## 23) Oświadczenie na temat informacji niefinansowych

### WPROWADZENIE

Niniejsze oświadczenie zawiera informacje niefinansowe Grupy Kapitałowej Action S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku. Oświadczenie zostało przygotowane zgodnie z art. 49b Ustawy o Rachunkowości w nawiązaniu do wytycznych Standardu Informacji Niefinansowej (SIN).

W oświadczeniu zawarto informacje niefinansowe w zakresie, w jakim są one niezbędne dla oceny rozwoju, wyników i sytuacji Grupy Kapitałowej Action S.A. oraz wpływu jej działalności na zagadnienia społeczne, pracownicze, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałaniu korupcji.

### OPIS MODELU BIZNESOWEGO I ŁĄD ZARZĄDCZY

#### Opis działalności

Grupa Kapitałowa Action S.A. zajmuje się handlem hurtowym i detalicznym produktów z segmentów IT, RTV/AGD i szeroko pojętych dóbr konsumenckich. Na rynku działa od 1991 r., a od 2006 r. jest notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Obecnie w skład Grupy wchodzi następujące podmioty:

- ACTION S.A. w restrukturyzacji (jednostka dominująca) – spółka dystrybucyjna, odpowiedzialna również za całościowe zarządzanie GK Action S.A.,
- Action Europe GmbH (100% udziałów) – niemiecki oddział spółki dystrybucyjnej, obecnie w likwidacji. Otwarcie likwidacji ACTION EUROPE GmbH zostało zarejestrowane w sądzie rejestrowym tej Spółki dnia 25.09.2018.
- Actionmed Sp. z o.o. (100% udziałów) – spółka specjalistyczna działająca w obszarze dystrybucji medycznych rozwiązań IT z zakresu USG, RTG i automatyzacji aptek,
- Action (Guangzhou) Trading Co. (100% udziałów) – spółka zajmująca się eksportem polskiej żywności na rynki azjatyckie,
- Action Games Lab S.A. (40% udziałów) – producent gier na urządzenia mobilne,
- ACTIVE BRAND Sp. z o.o. (100% udziałów),
- LAPADO Handelsgesellschaft GmbH (51% udziałów),
- SFK Sp. z o.o. w upadłości.

Do 23 listopada 2017 r. w skład Grupy wchodziły także następujące spółki zależne, które w dniu 24 listopada 2017 r., na mocy decyzji Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, zostały połączone z Action S.A. i otrzymały status marek własnych.

- ACTINA Sp. z o.o.,
- Retailworld Sp. z o.o.,
- SFERIS Sp. z o.o.
- GRAM Sp. z o.o.

Jednostki stowarzyszone nie zostały objęte zakresem informacji niefinansowej ze względu na ich marginalne znaczenie strategiczne dla Grupy.

Oprócz tego, w tej chwili w portfolio Grupy Kapitałowej Action znajdują się również marki własne, takie jak:

- Actina – producent komputerów i rozwiązań serwerowych,
- Activejet – producent materiałów eksploatacyjnych do drukarek, akcesoriów komputerowych, oświetlenia,
- Actis – producent ekonomicznych materiałów eksploatacyjnych do drukarek i oświetlenia,
- Sferis – sklep internetowy oferujący produkty z różnych segmentów produktowych,
- Gram.pl – portal internetowy i sklep dla graczy.

Sercem działalności Grupy Kapitałowej Action S.A. jest spółka Action S.A., odpowiadająca za większą część przychodów Grupy. Po rozpoczęciu procesu likwidacji Action Europe GmbH, drugiej co do wielkości spółki Grupy, spółka dominująca Action S.A. de facto stała się jedyną istotną spółką w Grupie pod względem wielkości obrotów, zatrudnienia i intensywności działań operacyjnych. Ma to swoje odzwierciedlenie także w aspektach niefinansowych, które praktycznie w całości skupione są w spółce dominującej.

Action S.A. działa w złożonych łańcuchach dostaw. W zależności od ich lokalizacji, spółka pozyskuje towary: bezpośrednio od światowych producentów, ich lokalnych przedstawicielstw, innych dystrybutorów, autoryzowanych partnerów oraz, w rzadkich przypadkach, od sklepów detalicznych. Pozyskane produkty spółka sprzedaje za pośrednictwem zróżnicowanych kanałów sprzedaży, takich jak resellerzy, eksport, sprzedaż internetowa, sprzedaż korporacyjna, największe sieci handlowe oraz telekomy.

Działalność handlowa Grupy Kapitałowej Action S.A. realizowana jest za pośrednictwem własnego centrum logistycznego zlokalizowanego w siedzibie spółki w Zamieniu k. Warszawy, w bezpośrednim sąsiedztwie drogi ekspresowej łączącej Gdańsk z Krakowem. Centrum logistyczne liczy ponad 30 tys. metrów kwadratowych powierzchni magazynowej. Zastosowano w nim najnowocześniejsze rozwiązania logistyczne, w tym m.in. 22 tys. pojemników w automatycznym magazynie AKL oraz 5 km linii przenośników. Dzięki temu magazyn Grupy Kapitałowej Action osiąga wydajność na poziomie 100 tys. paczek dziennie, które docierają w 24h do Polski i w 48h do dowolnego punktu na świecie.

#### Charakterystyka rynku

Początkowo działalność Grupy Kapitałowej Action S.A., w tym w szczególności spółki dominującej Action S.A., skupiała się głównie na rynku dystrybucji IT. Historycznie był to rynek bardzo silnie

rozwijający się – regularne premiery coraz to nowych, przełomowych urządzeń elektroniki użytkowej, takich jak na przykład tablety i smartfony, nieustająco napędzały popyt, tworząc bardzo dobre warunki wzrostu dla wszystkich podmiotów działających w branży. W ostatnich latach sytuacja ta uległa jednak zmianie, na co złożyło się kilka czynników. Po pierwsze, rynek nasycił się ze względu na mnogość producentów walczących o konsumenta i oferujących podobne produkty. Po drugie, brak premier innowacyjnych produktów na przestrzeni ostatnich kilku lat znacznie wyhamował popyt. Po trzecie, zmieniły się nawyki zakupowe społeczeństwa, przez co obecnie model dystrybucyjny jest stopniowo wypierany przez sprzedaż internetową i bezpośrednią. W efekcie rynek IT przeszedł z fazy wzrostowej w dojrzałą, a tempo wzrostu sprzedaży zaczęło znacząco spadać.

W przypadku Action S.A., na trudną sytuację w branży nałożyły się niekorzystne decyzje Urzędów Kontroli Skarbowej w Olsztynie i Warszawie, które spółka otrzymała w lipcu 2016 r. Zgodnie z tymi decyzjami, Urzędy Kontroli Skarbowej zakwestionowały wartość podatku VAT uiszczanego przez spółkę w okresach od lipca 2011 r. do stycznia 2012 r. oraz od stycznia do lutego 2013 r. Aby chronić miejsca pracy, interesy akcjonariuszy oraz płynność finansową firmy, zarząd Action S.A. podjął decyzję o złożeniu do sądu wniosku o otwarcie wobec tego podmiotu postępowania sanacyjnego. Sąd przychylił się do tego wniosku, w związku z czym od dn. 1 sierpnia 2016 r. spółka ta jest objęta procesem restrukturyzacyjnym. Dało to możliwość przekształcenia modelu biznesowego Action S.A. tak, by był on dopasowany do współczesnych wymagań rynkowych.

#### Opis modelu biznesowego

W toku prowadzonej restrukturyzacji wykształcono nowy model biznesowy dla spółki dominującej Action S.A.. Jego zasadniczymi celami są lepsze odpowiadanie na aktualne potrzeby rynku oraz zabezpieczenie stabilności działania Grupy. W ramach nowego modelu, działalność Action S.A. została podzielona na dwa zasadnicze segmenty: biznesowy, skierowany do klientów korporacyjnych, oraz konsumencki, skierowany do klientów końcowych. W obszarze biznesowym spółka skupia się na tzw. dystrybucji z wartością dodaną, oferując swoim partnerom bogaty pakiet usług oraz szkoleń. W tym celu w ramach Action S.A. utworzono specjalistyczną, ponad działową strukturę – Action Business Center, która zajmuje się realizacją założeń strategicznych dla tego obszaru. Działalność konsumencka jest z kolei realizowana poprzez Sferis, markę własną Action S.A.. W tym obszarze spółka koncentruje się na oferowaniu najbardziej pożądaných produktów w najlepszych rynkowych cenach. Oprócz tego, w obu segmentach spółka promuje marki własne: Actinę, Activejet i Actis. Zgodnie z założeniami przyjętego modelu, silne marki własne, obok wspomnianych obszarów biznesowego i konsumenckiego, mają być filarem działalności Grupy Kapitałowej Action S.A. Celem strategicznym dla tego segmentu jest zaś dalsze wzmocnienie ich pozycji rynkowej poprzez działania promocyjne i marketingowe.

Oprócz realizacji swej podstawowej działalności, Grupa Kapitałowa Action S.A., za pośrednictwem spółek Actionmed i Action (Guangzhou) Trading, koncentruje się również na badaniu nowych obszarów rynkowych. Wspomniane spółki mają profil strat-up'u, a ich celem jest wytyczenie przyszłych kluczowych kierunków rozwoju dla Grupy.

Dzięki podjętym działaniom, obecnie Grupa Kapitałowa Action S.A. jest mocno zdywersyfikowana zarówno pod względem asortymentowym, jak i kanałów i form sprzedaży, co zapewnia jej niezależność od koniunktury panującej na rynku IT.

Wszystkie wskaźniki w Raporcie Niefinansowym Grupy Kapitałowej Action S.A. zostały obliczone z uwzględnieniem danych pochodzących z jednostki dominującej Action S.A. i wszystkich jednostek zależnych. Wskaźniki spółki dominującej zostały obliczone z uwzględnieniem danych czterech jednostek połączonych.

#### Certyfikowane systemy zarządzania i system kontroli wewnętrznej

W spółce Action S.A. funkcjonują następujące certyfikowane systemy zarządzania:

- System zarządzania jakością ISO 9001:2015,
- System zarządzania środowiskiem ISO 14001:2015,
- System zarządzania bezpieczeństwem informacji ISO 27001:2013,
- System zarządzania bezpieczeństwem łańcucha dostaw ISO 28000:2007.

Z uwagi na pozostawanie w fazie restrukturyzacji, Spółka zrezygnowała z utrzymywania statusu AEO.

W spółce Action S.A. funkcje kontrolne sprawuje Pełnomocnik ds. Zintegrowanego Systemu Zarządzania ISO, podległy bezpośrednio pod zarząd Action S.A. Do jego obowiązków należy między innymi:

- a) zapewnienie zgodności Zintegrowanego Systemu Zarządzania ISO z wymaganiami norm ISO
- b) planowanie i organizowanie przeglądów Zintegrowanego Systemu Zarządzania ISO,
- c) zarządzanie wewnętrznymi audytami jakości, środowiska oraz bezpieczeństwa informacji i łańcucha dostaw,
- d) inicjowanie oraz nadzorowanie działań korygujących i zapobiegawczych,
- e) doskonalenie Zintegrowanego Systemu Zarządzania ISO.

Raporty z przeprowadzanych regularnych audytów wraz z analizą ryzyk i stosownymi rekomendacjami raportowane są do Zarządu Action S.A.

#### ZARZĄDZANIE ETYKĄ

Grupa Kapitałowa Action S.A., jako grupa handlowa o międzynarodowym zasięgu działalności, jest zobowiązana przestrzegać najwyższych standardów w zakresie zarządzania etyką. Przekonanie o znaczeniu etycznego podejścia do prowadzenia działalności biznesowej jest bardzo ważnym elementem kultury organizacyjnej Grupy. Dzięki wieloletniej obecności na rynku, Action S.A. ma głęboką świadomość ryzyk wynikających z charakteru prowadzonej działalności. Jako główne ryzyka wskazuje: korupcję na liniach kontrahenci-pracownicy oraz pracownicy-kontrahenci, brak zachowania poufności, wszelkiego rodzaju nadużycia oraz nieodpowiedzialne korzystanie z zasobów firmy. Kwestie związane z politykami przeciwdziałania korupcji i ochrony prywatności zostały opisane w odpowiednich podrozdziałach Raportu Niefinansowego Grupy Kapitałowej Action S.A.

W celu uregulowania polityki obowiązującej w zakresie etyki wewnątrz organizacji, w 2015 r. Action S.A. opracowała i wdrożyła Kodeks etyki. Dokument ten zawiera zbiór zasad określających zachowania wewnątrz organizacji oraz relacje z kluczowymi dla spółki interesariuszami: uczestnikami rynku kapitałowego, klientami, partnerami i konkurencją. Został wprowadzony, aby maksymalnie ograniczyć ryzyko wystąpienia zachowań nieetycznych, nadużyć oraz wszelkich naruszeń obowiązującego prawa i regulacji wynikających m.in. z obecności spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Kodeks etyki Action S.A. powstał w oparciu o analizy ryzyk związanych z prowadzoną działalnością oraz konsultacje z przedstawicielami niemal wszystkich działów funkcjonujących w spółce, w tym m.in. handlowcami, menedżerami produktu, pracownikami magazynu, HR oraz kadr. Zogniskowane wywiady grupowe pozwoliły zdefiniować kluczowe wyzwania i problemy etyczne występujące w codziennej pracy firmy.

Kodeks etyki Action S.A. określa kluczowe wartości, jakimi kieruje się firma, tj.: uczciwość, współpraca i aktywność, oraz zawiera zbiór wytycznych i drogowskazów potrzebnych do realizacji codziennych zadań. Reguluje takie obszary, jak: zachowanie w miejscu pracy, korzystanie z zasobów firmy, zachowanie poufności, przeciwdziałanie korupcji i łapownictwu oraz przyjmowanie i oferowanie prezentów. Zawiera także zalecenia dotyczące zachowania w przypadku wystąpienia konfliktu interesów, dyskryminacji i nieuczciwej konkurencji. Aby skutecznie zarządzać kwestiami etycznymi, na mocy Kodeksu etyki powołany został Pełnomocnik ds. Etyki. Do jego kluczowych zadań należą:

- upowszechnianie zapisów Kodeksu oraz działalności programu etycznego (w tym kształtowanie kultury organizacji opartej na wartościach etycznych), na co składa się m.in. realizacja działań z zakresu komunikacji i edukacji etycznej,
- realizacja działań pozwalających na wzrost zaangażowania pracowników we wspólne budowanie kultury etycznej; w szczególności w przypadku kadry kierowniczej,
- przyjmowanie i rozpatrywanie zgłoszeń naruszeń Kodeksu etyki oraz prawa, w tym przekazywanie informacji zwrotnej osobom zgłaszającym naruszenia i nadużycia,
- służenie pracownikom radą w kwestiach etycznych,
- rekomendowanie postępowań dyscyplinarnych oraz przeprowadzanie rozmów dyscyplinujących,
- reprezentowanie firmy wśród interesariuszy zewnętrznych,
- proponowanie zmian w Kodeksie etyki oraz w programie etycznym firmy,
- opracowywanie półrocznych raportów z działalności, do akceptacji rady ds. etyki.

Integralną częścią Kodeksu są również instrukcje dotyczące zgłaszania przez pracowników kwestii etycznych oraz nieprawidłowości w tym zakresie. Każdy pracownik może zgłosić taki problem do swojego bezpośredniego przełożonego lub do Pełnomocnika ds. etyki.

Zapisy Kodeksu etyki dotyczą wszystkich pracowników spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Action S.A. Wdrożenie Kodeksu było więc szeroko komunikowane. Na przełomie 2015 i 2016 r. spółka zorganizowała cykl szkoleń poświęcony promowaniu jego zapisów, który objął swym zasięgiem zdecydowaną większość pracowników Action S.A. Kluczowe zapisy Kodeksu były także przekazywane za pośrednictwem cyklicznego newslettera wewnętrznego.

Do tej pory zapisy Kodeksu etyki nie były szeroko promowane wśród dostawców produktów i usług dla spółki. W 2018 r. Action S.A. podtrzymuje plan intensyfikacji działań w zakresie zobowiązania kontrahentów do przestrzegania przyjętych przez nią standardów etycznego postępowania. Obecnie pod kątem etycznym monitorowani są wyłącznie dostawcy odpowiedzialni za dostarczanie komponentów i podzespołów przeznaczonych do produktów sprzedawanych pod markami własnymi Action S.A., tj. Activejet, Actis oraz Actina. W przypadku komponentów do produktów marki Actina, przyjęta przez spółkę polityka zakłada współpracę wyłącznie ze znanymi i uznanymi dostawcami, co pozwala maksymalnie ograniczyć ryzyko wystąpienia naruszeń etycznych. W przypadku komponentów do produktów marki Activejet, z których część pochodzi z fabryk zlokalizowanych w Chinach, w ramach dobrych praktyk zarządzający marką każdego roku przeprowadzają kontrole, których celem jest weryfikacja deklarowanych przez dostawców warunków pracy pracowników.

#### OBSZAR ŚRODOWISKOWY

Po likwidacji we wrześniu 2018 roku Action Europe GmbH – drugiej co do wielkości spółki w Grupie Action – Acti9n S.A. stała się praktycznie jedyną spółką Grupy wywierającą istotny wpływ na środowisko naturalne.

#### Ogólny opis polityki środowiskowej

Action S.A. ma od 2005 r. wdrożony system zarządzania środowiskowego zgodny z międzynarodową normą ISO 14001:2004. W II kwartale 2018 r. nastąpiło przejście na nowe wydanie ISO 14001:2015. Spółka jest poddawana regularnym audytom przeprowadzanym przez renomowaną jednostkę certyfikującą BSI (British Standards Institution). Zakres certyfikacji obejmuje wszystkie procesy w głównej siedzibie spółki w Zamieniu pod Warszawą.

Zgodnie z wymaganiami normy ISO 14001 Action S.A. posiada udokumentowaną Politykę Środowiskową. Pracownikom spółki jest ona komunikowana już na etapie rekrutacji, a następnie podczas szkoleń. Polityka Środowiskowa Action S.A. jest również dostępna w wersji elektronicznej na firmowym serwerze oraz w wersji drukowanej na tablicach ogłoszeń w pomieszczeniach magazynów, serwisów, produkcji. Dokument został też opublikowany do szerszego wglądu na stronie korporacyjnej Action S.A. ([www.action.pl](http://www.action.pl)). Polityka jest regularnie przeglądana i w miarę potrzeb aktualizowana – ostatnia aktualizacja nastąpiła w styczniu 2018r.

Action S.A. deklaruje stosowanie się do wszystkich przepisów prawa związanych z ochroną środowiska naturalnego.

Działania środowiskowe podejmowane przez Action S.A. koncentrują się na:

- Ochronie zasobów naturalnych poprzez ograniczenie zużycia oraz racjonalne gospodarowanie energią elektryczną oraz energią cieplną,
- Prowadzeniu polityki recyklingu opakowań i odpadów produkcyjnych,
- Prowadzeniu racjonalnej gospodarki odpadami,
- Wprowadzaniu na rynek opakowań wyrobów marek własnych, które ulegną szybkiej biodegradacji nie powodując przy tym zanieczyszczenia środowiska naturalnego.

Idee proekologiczne są popularyzowane wśród pracowników, dostawców i odbiorców poprzez odpowiednie działania szkoleniowe i marketingowe oraz przybliżanie wiedzy o przyjaznych środowisku wyrobach marek własnych Actina, Activejet i Actis. Jednym z takich działań jest coroczny udział spółki w Dniach Ziemi odbywających się na Polu Mokotowskim w Warszawie. Pod marką Activejet Action S.A. jest współorganizatorem oraz fundatorem nagród w konkursach dla



dzieci. Celem tych konkursów jest zachęcenie młodych użytkowników sprzętu elektronicznego do oddawania zużytego sprzętu do recyklingu.

Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: surowce i materiały

Ogólny opis obszaru

W ramach podstawowej działalności, Action S.A. zajmuje się dystrybucją produktów:

- a) pochodzących od innych producentów; są to produkty z branży IT, RTV, AGD, zabawki, dom i ogród oraz wiele innych
- b) marek własnych:
  - Activejet, Actis – materiały eksploatacyjne (tusze, tonery do urządzeń drukujących), oświetlenie (żarówki LED, kinkiety, lampy ozdobne), zasilacze awaryjne UPS, akcesoria komputerowe (klawiatury, myszki),
  - Actina – komputery klasy PC, serwery.

Activejet i Actis

Spółka dokłada wszelkich starań, by materiały stosowane do produkcji produktów oferowanych pod markami własnymi nie miały szkodliwego wpływu na środowisko naturalne. Skład typowego tuszu do drukarki atramentowej marek Activejet i Actis wygląda następująco:

- pojemnik produkowany z popularnego tworzywa sztucznego polistyren, szeroko stosowanego w przemyśle elektrotechnicznym i samochodowym;
- bęben światłoczuły składający się głównie z aluminium oraz pręta stalowego. Oba te materiały są nieszkodliwe dla środowiska i podlegają recyklingowi;
- szereg elementów łączących.

Aby wyeliminować ryzyko zastosowania w produkcji materiałów szkodliwych dla środowiska lub użytkownika, wszystkie podzespoły stosowane przez Action S.A. pochodzą od sprawdzonych producentów i posiadają stosowne certyfikaty, opisane w rozdziale „Bezpieczeństwo produktów i konsumentów”.

Z kolei wykorzystywane tonery i atramenty posiadają stosowne karty charakterystyki MSDS (ang. *material safety data sheet*) zawierające opis zagrożeń, które może spowodować określona substancja lub mieszanina chemiczna.

Zużyte kartridże są zaliczane do grupy odpadów niebezpiecznych. W celu zmniejszenia ryzyka zanieczyszczenia środowiska, spółka prowadzi program zbierania pustych i uszkodzonych materiałów eksploatacyjnych. Każdy z partnerów ma możliwość ich zwrotu. Zebrane kasety trafiają do profesjonalnego zakładu uprawnionego do przetwarzania tego rodzaju odpadów. Dzięki programowi, w 2018 r. do przetworzenia trafiło ok. 28 tys. kg odpadów.

Actina

W produkcji komputerów i serwerów marki Actina, Action S.A. posługuje się podzespołami wytworzonymi przez innych producentów. Są to typowe elementy elektroniczne, takie jak płyty główne, pamięci, dyski twarde, zasilacze. Również w tym segmencie spółka współpracuje wyłącznie z globalnymi, sprawdzonymi producentami, takimi jak Intel Corporation, Advanced Micro Devices, Inc. ASUSTeK Computer Inc., Toshiba Corporation, Supermicro®, Kingston.

Program zmiany ilości opakowań produktów wprowadzanych

Problem zbyt dużej ilości opakowań nieprzetwarzanych wprowadzanych na rynek jest jednym z przedmiotów Polityki Środowiskowej Action S.A. Aby maksymalnie ograniczyć ten rodzaj oddziaływania na środowisko naturalne, w spółce prowadzony jest program zmiany ilości opakowań wprowadzanych, który obejmuje:

- a) opakowania towarów handlowych kupionych u dostawców,
- b) opakowania produktów marek własnych oraz opakowania transportowe.

Procedury mające na celu realizację tego programu polegają na:

- zastępowaniu tworzyw sztucznych opakowaniami na bazie makulatury: kartonem i papierem;
- stosowaniu zasady maksymalnej redukcji warstw opakowaniowych;
- wykorzystywaniu zbędnych opakowań kartonowych jako wypełniacza w kartonach transportowych;
- optymalizacji liczby i wymiarów kartonów stosowanych do transportu towaru za pomocą autorskiego systemu informatycznego do projektowania 3D;

- zmianie sposobu zamykania kartonów tak, by górne pokrywy były wklejane. Dzięki temu zmniejsza się waga kartonu i możliwe jest ograniczenie ilości wypełniaczy.
- stosowaniu zasady maksymalnego wykorzystywania w produkcji ekologicznych klejów roślinnych;

Masa opakowań z tworzyw sztucznych wprowadzonych na rynek w latach 2015-2018:

Rodzaj opakowania	2015	2016	2017	2018
Tworzywa sztuczne [tys. kg]	7,0	4,5	3,0	3,0

Analiza danych historycznych potwierdza politykę maksymalnego zastosowania ekologicznych opakowań produkowanych na bazie drewna i makulatury.

Udział wagowy rodzajów opakowań wprowadzonych na rynek w latach 2015-2018:

Nazwa opakowaniowego materiału	2015	2016	2017	2018
Papier, karton	82,70%	90,37%	90,75%	89,37%
Tworzywa sztuczne	0,30%	0,31%	0,27%	0,29%
Palety drewniane	17,00%*	9,32%	8,98%	10,34%

\* Wysoki udział palet drewnianych w ogóle opakowań w 2015 r. spowodowany był wprowadzeniem do oferty spółki tzw. „dużego” AGD, tj. pralek, lodówek, kuchenek, itp.

Efekty stosowania programu zmiany ilości opakowań wprowadzanych to m.in.:

- niemal całkowite wyeliminowanie klejenia w kartonach – obecnie jedynie obwoluty są klejone, kartony są zszywane i w odpowiedni sposób składane;
- maksymalne ograniczenie wykorzystania farb; stosowane kartony są szare i bez nadruków, zaś etykiety są nadrukowane z wykorzystaniem czarnego tonera, którego głównym składnikiem jest sadza obojętna dla środowiska;
- zmniejszenie rozmiaru opakowań tuszów i tonerów Activejet i Actis.

Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: paliwa i energia

Ogólny opis obszaru

Action S.A. do prowadzenia swojej działalności wykorzystuje energie:

- elektryczną,
- cieplną, uzyskiwaną ze spalania gazu ziemnego we własnych kotłowniach,
- paliw płynnych (w 99% wykorzystywanych przez flotę samochodową).

Całkowite zużycie energii w ujednoliconych jednostkach [GWh] oraz procentowy udział nośnika energii przedstawia poniższa tabela

Rozkład wykorzystania poszczególnych energii:

Energia elektryczna [GWh]	Energia z gazu ziemnego [GWh]	Energia z paliw silnikowych [GWh]	SUMA [GWh]
3,538	2,074	1,887	7,499
47%	28%	25%	100%

Każdy z nośników energii jest szczegółowo analizowany w dalszej części raportu. W wyniku analiz opracowane są programy prowadzące do zminimalizowania zużycia wykorzystywanej przez spółkę energii.

Zgodnie wymogami Ustawy o efektywności energetycznej z 20 maja 2016 r., Spółka posiada aktualny audyt energetyczny, wykonany w drugiej połowie 2017 r.

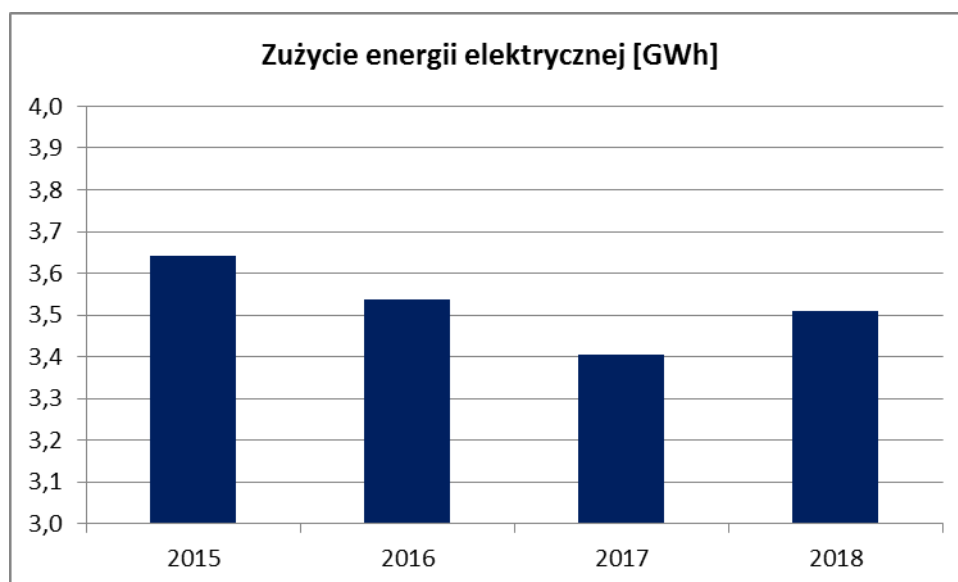
W efekcie audytu zidentyfikowano obszary i procesy o największym zużyciu energii elektrycznej :

Obszar	Udział w całkowitym zużyciu energii elektrycznej
Zautomatyzowany system transportu magazynowego zasilany bezpośrednio energią elektryczną oraz pośrednio poprzez instalację sprężonego powietrza	29%
System klimatyzacji i wentylacji	27%
Oświetlenie wewnętrzne	19%

#### Program oszczędności energii elektrycznej

W ramach świadomego gospodarowania energią elektryczną, w Action S.A. wdrożono program oszczędności energii elektrycznej. Celem nadrzędnym tego programu jest ograniczenie zużycia energii elektrycznej przy utrzymaniu bezpieczeństwa pracowników, mienia oraz ciągłości procesów. Jest on osiągany przez poniższe działania:

- Utrzymanie zasady stosowania zasady oszczędności oświetlenia magazynów oraz pomieszczeń biurowych poprzez wykorzystanie podziału na sfery oświetleniowe w poszczególnych pomieszczeniach wielkopowierzchniowych oraz holach i korytarzach;
- Zainstalowanie w magazynie regałów automatycznych i systemu transportu rolkowego, które powodują zmniejszenie zatrudnienia o ok. 20 proc. oraz wzrost wydajności o około 30-50 proc., co przekłada się na skrócenie czasu pracy magazynu, a co za tym idzie oszczędność energii elektrycznej i wody;
- Prowadzenie ekonomicznej gospodarki w zakresie wentylacji i klimatyzacji pomieszczeń, dostosowanej do aktualnych potrzeb użytkowników. Każde pomieszczenie klimatyzowane ma własne sterowanie, więc jego ekonomiczne użytkowanie leży w gestii poszczególnych użytkowników;
- Optymalizacja przebiegu wózków akumulatorowych w procesie magazynowania. Drogi komunikacyjne wózków widłowych zostały tak zaprojektowane, aby jak najlepiej zoptymalizować czas dostawy palety na regał, a ich wzajemna komunikacja odbywała się bez przeszkód.



Zużycie energii elektrycznej liczone „rok do rok” nieznacznie wzrosło o 3%. Z analizy ilościowej wynika, że zużycie w kolejnych latach stabilizuje się na poziomie 3,4 – 3,5 GWh.

#### Program oszczędności energii cieplnej

Celem nadrzędnym tego programu jest ograniczenie zużycia energii cieplnej uzyskiwanej ze spalania gazu ziemnego, przy utrzymaniu bezpieczeństwa pracowników, mienia oraz ciągłości procesów. Prowadzą do tego m.in.:

- Ograniczenie zużycia energii cieplnej w siedzibie spółki poprzez automatyczne dostosowanie temperatury wewnątrz do warunków zewnętrznych oraz potrzeb użytkowników;

- Ustawienie central wentylacyjnych na minimalne akceptowalne temperatury: biura – 20 stopni Celsjusza, magazyn – 18 stopni Celsjusza
- Ograniczenie zużycia energii cieplnej poprzez ograniczenie temperatury pomieszczeń w dni wolne od pracy oraz w godzinach nocnych, tam gdzie nie przebywają pracownicy.
- Zapewnienie sprawnego funkcjonowania instalacji oraz systemu grzewczego poprzez dokonywanie systematycznych przeglądów zgodnie z DTR, konserwacji i wymiany elementów, mogących mieć wpływ na pogorszenie sprawności systemu.

Wielkości emisji do atmosfery dla Action S.A. w roku 2018:

ZUZYCIE GAZU [ m3 ]	Emisja SO [ kg ]	Emisja NO [ kg ]	Emisja CO [ kg ]	Emisja CO2 [ kg ]	Emisja pyłu [ kg ]
205 876	8,235	330,837	57,092	411 752,0	0,103

Wielkości emisji do atmosfery dla Action S.A. w roku 2017:

ZUZYCIE GAZU [ m3 ]	Emisja SO [ kg ]	Emisja NO [ kg ]	Emisja CO [ kg ]	Emisja CO2 [ kg ]	Emisja pyłu [ kg ]
238 503	9,540	383,267	66,140	477 006	0,119

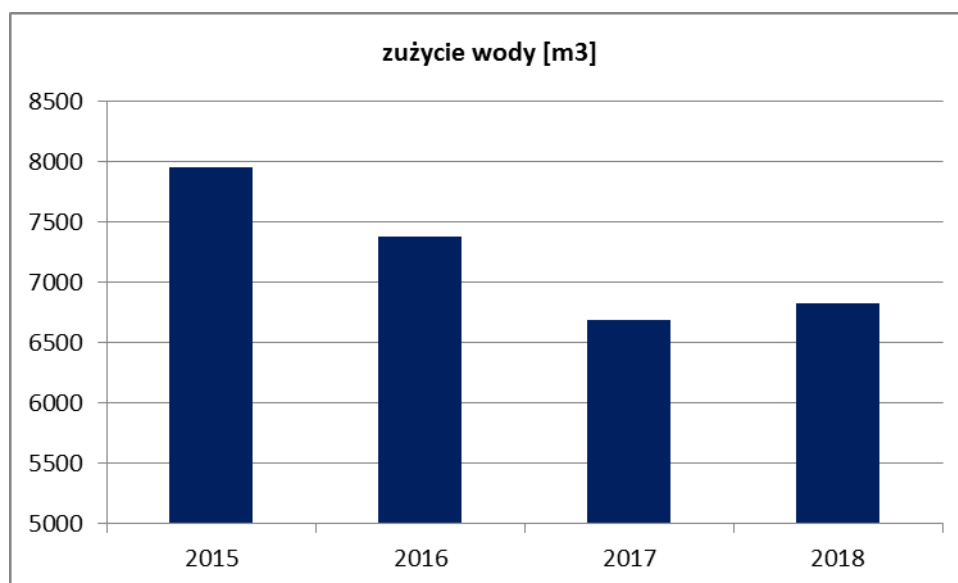
Action S.A. raportuje wielkości emisji do atmosfery substancji powstałych ze spalania gazu ziemnego oraz wielkości zużytych paliw płynnych do Krajowego Ośrodka Bilansowania i Zarządzania Emisjami.

Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: woda

Ogólny opis obszaru

W Spółce woda używana jest głównie do celów socjalnych. Znajduje się również w instalacji tryskaczowej, przeznaczonej do gaszenia ewentualnego pożaru w magazynie. Pobierana jest z dwóch własnych studni oligoceńskich. Spółka posiada również własną stację uzdatniania wody.

Woda opadowa jest gromadzona w podziemnym zbiorniku. Jej nadmiar jest odprowadzany do rowu melioracyjnego przechodzącego przez teren należące do spółki.



Zużycie wody jest skorelowane z liczbą pracowników w Action S.A. i stabilizuje się na poziomie 6500-7000 m3.

Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: odpady i ścieki

#### Program ochrony gleby i wód gruntowych

Celem programu jest ograniczenie wpływu odpadów, w tym ścieków, na środowisko naturalne.

Spółka nie jest podłączona do publicznej sieci kanalizacyjnej, ścieki są gromadzone we własnych, szczelnych szambach. Ilość ścieków wynika z ilości zużywanej wody. Ścieki są regularnie wywożone przez specjalistyczną firmę na podstawie stosownej umowy.

W budynku spółki znajduje się bufet prowadzony przez podmiot zewnętrzny. Ścieki z bufetu kierowane są do separatora odpadów tłuszczowych i ropopochodnych. Stan separatorów jest kontrolowany na bieżąco przez konserwatora. Również i te odpady są wywożone przez specjalistyczną firmę.

#### Program segregacji oraz recyklingu odpadów produkcyjnych i opakowaniowych

W pomieszczeniach magazynowych, serwisowych i produkcyjnych jest prowadzona segregacja odpadów opakowaniowych. Zużyte kartony trafiają do centralnego tzw. „prasokontenera”, a następnie do zakładu przetwarzania. W miarę potrzeb, część opakowań tekturowych jest wykorzystywana przez serwis do pakowania reklamowanych produktów.

Odpady metalowe występują w śladowych ilościach. Nadmiarowa ilość śrub i listew montażowych w dziale produkcji jest gromadzona do późniejszego wykorzystania.

Zużyte kartony, resztki folii, styropianu są używane jako wypełniacz do paczek; pozostałymi odpadkami zajmuje się wyznaczona firma recyklingowa. Odpady są składowane w wyznaczonym miejscu, a następnie przekazane do recyklingu.

#### Rozszerzona odpowiedzialność środowiskowa: produkty i usługi

Program gospodarowania zużytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym, świetłówkami, akumulatorami oraz materiałami pomocniczymi

Action S.A., jako podmiot wprowadzający na rynek sprzęt elektryczny i elektroniczny, jest zobowiązany do realizacji obowiązków wynikających z Ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym. W tym celu podpisano umowę z organizacją odzysku.

Jako wprowadzający baterie i akumulatory spółka jest zobowiązana do realizacji obowiązków wynikających z Ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 r. o bateriach i akumulatorach (dalej: Ustawa o BA).

Umowy obowiązują od 1 stycznia 2013r.

Action S.A. jest zarejestrowana w Bazie danych o produktach i opakowaniach oraz gospodarce odpadami (BDO) pod numerem 000035215 jako wprowadzający: zużyty sprzęt EiE , baterie i akumulatory, opakowania.

#### OBSZAR SPOŁECZNY I PRACOWNICZY

##### Ogólny opis obszaru

Podstawowym założeniem polityki personalnej jest pozyskanie, utrzymanie i rozwój pracowników i kadry zarządzającej zdolnych do realizacji strategicznych celów biznesowych Grupy Kapitałowej Action S.A. Osiągnięcie tego celu wiążemy nie tylko z wdrożeniem podstawowych procedur w zakresie rekrutacji, szkoleń, wynagrodzenia, itp., ale także z elementami społecznymi, dlatego integralną częścią realizowanej przez nas polityki jest:

- tworzenie stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych i traktowanie ich na równych zasadach,
- utworzenie środowiska pracy charakteryzującego się atmosferą zdrowej rywalizacji inspirowanej sportem,
- stworzenie równych szans rozwoju zawodowego bez względu na wiek, płeć, narodowość, religię i poglądy polityczne, wyrażonym równoprawnym dostępem do awansu, wiedzy i wynagrodzenia,
- rekrutacja najlepszych kandydatów z uwzględnieniem szans społeczności lokalnej.

Polityka personalna ma zastosowanie we wszystkich spółkach Grupy Kapitałowej Action S.A.. Jednakże, ze względu na prowadzoną od 2016 r. restrukturyzację i związaną z tym zmianę modelu biznesowego, obecnie Grupa nie dysponuje jej aktualną, sformalizowaną postacią. Po zakończeniu procesu restrukturyzacyjnego planuje zaktualizować dokument polityki personalnej tak, by był lepiej dopasowany do aktualnej struktury Grupy.

Główne założenia Polityki personalnej realizowane są za pomocą obowiązujących procedur, do których należą m. in.:

- „Podręcznik rekrutacji” zawierający instrukcję dot. prawidłowego przebiegu procesu rekrutacyjnego. Dokument kładzie nacisk na prawne i społeczne aspekty tego procesu, takie jak m.in. zakaz stosowania dyskryminacji, ochrona danych osobowych. Podręcznik rekrutacji stosowany jest we wszystkich spółkach Grupy z wyjątkiem Action Europe, które, ze względu na lokalizację w Niemczech, podlega tamtejszym regulacjom w zakresie prawa pracy;
- „Procedura rekrutacji i zwalniania” zapewniająca zgodność z przepisami prawa w obszarze rekrutacji i zwalniania pracowników. Procedura jest stosowana we wszystkich spółkach Grupy z wyjątkiem Action Europe (z powodu wymienionego wyżej);
- Program „Inwestujemy w najlepszych”, obejmujący wszystkich pracowników Grupy, którego głównym zadaniem jest wyłanianie zdolnych pracowników i rozwijanie ich kompetencji i kreatywności. Ostatnia edycja tego programu miała miejsce w roku 2015. W 2016 r. program został zawieszony ze względu na prowadzoną restrukturyzację. Zarząd planuje wznowienie programu po zakończeniu restrukturyzacji;
- Siatka płac wdrożona w Action S.A. regulująca kwestie wynagrodzeń w oparciu o wartościowanie stanowisk pracy.

#### Zatrudnienie

Na koniec 2018 r. w Grupie Kapitałowej Action S.A. zatrudnionych było 490 osób, z czego 483 osoby w jednostce dominującej Action S.A. W przypadku Grupy oznacza to spadek o ok. 21 proc. w stosunku rok do roku, zaś w przypadku Action S.A. – spadek o ok. 8 proc. r/r. Tendencja ta jest zgodna z założeniami strategicznymi przyjętymi w toku prowadzonej restrukturyzacji, zgodnie z którymi struktura zatrudnienia ma być zredukowana i lepiej dopasowana do wdrożonego nowego modelu biznesowego. Należy zaznaczyć, że relatywnie niski spadek zatrudnienia w spółce dominującej związany jest z połączeniem Action S.A. ze spółkami zależnymi, w tym szczególnie ze Sferis Sp. z o.o. i Gram Sp. z o.o.

Spośród ogółu zatrudnionych w Grupie Kapitałowej Action S.A., jak i w jednostce dominującej 38 proc. stanowią kobiety, a 62 proc. mężczyźni. Taka struktura płci w Grupie wynika z faktu posiadania własnego centrum logistycznego, w którym, ze względu na specyfikę wymaganych kompetencji, zatrudnieni są głównie mężczyźni – stanowią oni ok. 81 proc. pracowników magazynu i logistyki. Natomiast wśród pracowników biurowych proporcje dotyczące zatrudnienia w podziale na płeć rozkładają się następująco: 48 proc. kobiet i 52 proc. mężczyzn w jednostce dominującej oraz 48 proc. kobiet i 52 proc. mężczyzn w Grupie.

W Grupie Kapitałowej Action S.A. zdecydowana większość, bo ok. 74 proc. pracowników zatrudnionych jest w oparciu o umowę o pracę na czas nieokreślony. Podobnie wygląda to w przypadku jednostki dominującej Action S.A., w której ok. 74,1 proc. pracowników zatrudnionych jest w oparciu o ten rodzaj umowy. Umowy na czas określony stosowane są standardowo w przypadku nowozatrudnionych pracowników.

Ogólnie w 2018 r. zatrudnienie w podziale na okres trwania umowy o pracę rozkładało się następująco:

<b>RODZAJ UMOWY</b>	<b>Action S.A.</b>	<b>Grupa</b>
Umowa na czas nieokreślony	357	381
Umowa na czas określony	105	112
Umowa na okres próbny	20	20
<b>Łącznie</b>	<b>482</b>	<b>513</b>

Zatrudnienie w podziale na okres trwania umowy o pracę w roku 2017 rozkładało się następująco:

RODZAJ UMOWY	Action S.A.	Grupa
Umowa na czas nieokreślony	400	487
Umowa na czas określony	117	120
Umowa na okres próbny	31	29
<b>Łącznie</b>	<b>548</b>	<b>636</b>

Oprócz tego, w Grupie Kapitałowej Action S.A. stosowane są również umowy cywilno-prawne. Zgodnie z obowiązującymi w Grupie zasadami, ten rodzaj umów jest maksymalnie ograniczony i zawierany wyłącznie w przypadku stanowisk, w których istotny jest elastyczny czas pracy. Na koniec 2018 r. na umowy cywilno-prawne w Grupie Kapitałowej Action S.A. zatrudnionych było 120 osób, z czego 117 w Action S.A.

Umowy cywilno-prawne: ilość i średnie wynagrodzenie – stan na grudzień 2018 r.

Płeć	Action S.A.		Grupa	
	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł
Kobiety	54	2 059	56	2 059
Mężczyźni	63	2 113	64	2 113
<b>Razem</b>	<b>117</b>	<b>2 086</b>	<b>120</b>	<b>2 086</b>

Umowy cywilno-prawne: ilość i średnie wynagrodzenie – stan na grudzień 2017 r.

Płeć	Action S.A.		Grupa	
	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł
Kobiety	33	2 630	39	2 430
Mężczyźni	66	2 612	82	2 412
<b>Razem</b>	<b>99</b>	<b>2 618</b>	<b>121</b>	<b>2 418</b>

W 2018 r. zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Action S.A. charakteryzowało się wysoką rotacją, która wyniosła 28 proc. w Grupie i 28 proc. w jednostce dominującej. Tak wysoki wskaźnik rotacji jest związany z następującymi czynnikami:

- duży udział pracowników magazynowych oraz pracowników mających bezpośredni kontakt z klientem – tego typu praca wiąże się z sezonowymi zmianami poziomu zatrudnienia;
- realizacja planu restrukturyzacyjnego zakładającego dostosowanie struktury zatrudnienia do nowej strategii Grupy.

Rotacja w roku 2018

	Action S.A.	Grupa
Liczba pracowników zatrudnionych	96	97
Liczba odchodzących pracowników	135	137
Rotacja	28%	28%

Rotacja w roku 2017

		Action S.A.	Grupa
Liczba zatrudnionych	pracowników	92	134
Liczba odchodzących	pracowników	154	199
Rotacja		28%	31%

Action S.A. bierze czynny udział w aktywacji zawodowej osób niepełnosprawnych. Spółka jest Partnerem Programu Społecznego Sprawni w Pracy. Nowoczesna infrastruktura obiektu biurowo-magazynowego jest w pełni dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych.

Na koniec roku 2018 w spółce Action S.A. zatrudnionych było 26 osób ze zróżnicowaną grupą niepełnosprawności, co stanowiło 5 proc. ogółu zatrudnionych. Od 2014 r. spółka Action S.A. otrzymywała dofinansowanie do wynagrodzeń osób z grupą niepełnosprawności z PFRON w związku z utrzymywaniem zatrudnienia osób z grupą niepełnosprawności na poziomie powyżej 6 proc. w przeliczeniu na ogół zatrudnionych. W 2017 r. udział ten spadł do 5 proc. z powodu połączenia ze spółkami zależnymi, które do tej pory nie zatrudniały osób niepełnosprawnych.

Średnie wynagrodzenie na umowie o pracę w podziale na płeć – stan na grudzień 2018 r.

Płeć	Action S.A.		Grupa	
	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób
Kobiety	6 404	184	6 387	187
Mężczyźni	6 938	299	6 911	303
Razem	<b>6 736</b>	<b>483</b>	6 712	490

Średnie wynagrodzenie na umowie o pracę w podziale na płeć – stan na grudzień 2017 r.

Płeć	Action S.A.		GRUPA	
	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Ilość osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Ilość osób
Kobiety	5 873	193	7 025	213
Mężczyźni	5 712	329	7 554	405
Razem	5 772	522	7 372	618

Wynagrodzenie

Realizacja polityki personalnej w obszarze równego traktowania widoczna jest w Grupie Kapitałowej Action S.A. także w obszarze średniego wynagrodzenia brutto w podziale na płeć. W spółce dominującej funkcjonuje siatka stanowisk i płac oparta na wartościowaniu stanowisk pracy, która została wprowadzona w 2006 r. przy udziale firmy zewnętrznej.



W 2018 r. średnie wynagrodzenie wśród pracowników zatrudnionych na umowę o pracę wynosiło odpowiednio 6,7 tys. zł brutto w całej Grupie.

Wynagrodzenia kobiet i mężczyzn w spółce dominującej kształtują się na zbliżonym poziomie, z lekką, tj. 8-procentową przewagą na korzyść mężczyzn. W Grupie średnie wynagrodzenie mężczyzn przewyższa wynagrodzenie kobiet o prawie 8 proc.

Średnie wynagrodzenie w podziale na rodzaj stanowiska – stan na grudzień 2018 r.

Grupa stanowisk	Action S.A.		Grupa	
	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Odchylenie od średniej	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Odchylenie od średniej
Kierownicze	11 328	168%	10 935	163%
Specjalistyczne	6 683	99%	6 661	99%
Robotnicze	5 410	80%	5 410	81%
<b>Razem</b>	<b>6 736</b>	<b>100%</b>	<b>6 712</b>	<b>100%</b>

Średnie wynagrodzenie w podziale na rodzaj stanowiska – stan na grudzień 2017 r.

Grupa stanowisk	Action S.A.		GRUPA	
	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Odchylenie od średniej	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Odchylenie od średniej
Kierownicze	9 625	167%	13 272	180%
Specjalistyczne	5 735	99%	8 092	110%
Robotnicze	4 519	78%	5 966	81%
<b>Razem</b>	<b>5 772</b>	<b>100%</b>	<b>7 372</b>	<b>100%</b>

W Action S.A. stosowane są dodatkowe świadczenia pozapłacowe dla pracowników. Action S.A. zainwestowała w dodatkową infrastrukturę, jaką stanowią własna siłownia, sala do squasha i sala muzyczna, umożliwiające pracownikom spędzanie czasu wolnego i rozwój. Na terenie firmy znajduje się również stołówka, parking i stojak na rowery.

Do najistotniejszych stosowanych świadczeń pozapłacowych należą:

- dostęp do prywatnej opieki medycznej,
- dostęp do ubezpieczenia grupowego,
- dostęp do karty sportowej i karty biletowej,
- paczki świąteczne.

Udział w konkursach/programach Action S.A.

- Spółka jest partnerem programu „Sprawni w pracy”. Poprzez uczestnictwo w programie deklaruje wolę i chęć współpracy w celu poprawy pozycji osób z niepełnosprawnością na rynku pracy.
- W 2013 r. spółka została laureatem prestiżowej nagrody Pracodawca Godny Zaufania w 5. edycji programu w kategorii „Usługi teleinformatyczne”. Ideą tego programu jest promowanie prawidłowych i godnych naśladowania wzorców zachowania pracodawcy. Kapituła, w skład której wchodzi przedstawiciele znanych i cenionych instytucji pozarządowych, nagrodziła politykę pracowniczą spółki oraz możliwości rozwoju zawodowego i edukacji, jakie daje pracownikom. Action S.A. zostało wyróżnione jako firma dbająca m. in. o środowisko naturalne i środowisko pracy.

- W 2013 r. spółka otrzymała nagrodę Solidny Pracodawca Dekady. SPD to szczególna edycja ogólnopolskiego konkursu Solidny Pracodawca Roku, mająca na celu wyłonienie najlepszych pracodawców w Polsce, którzy w ciągu ostatniego 10-lecia wyróżniali się wzorcową polityką personalną.

#### Bezpieczeństwo produktów i konsumentów

##### Komputery

Action S.A., jako producent uznanych komputerów i serwerów marki Actina i Actina Solar, od początku swojej działalności w tym segmencie postawił sobie jasno sformułowane cele w zakresie ustanowienia i realizacji polityk i związanych z nimi procedur bezpieczeństwa na etapie produkcji. Opracowane i wdrożone w Action S.A. polityki obejmują zarówno kwestie jakości produktów w usług, jak i szeroko rozumianego bezpieczeństwa klientów. W ramach polityki bezpieczeństwa spółka deklaruje zgodność z normą PN-EN 60950-1:2007 oraz dyrektywą 2014/35/UE i 2011/65/UE. Oprócz tego, gwarancją sukcesów spółki w segmencie produkcyjnym jest funkcjonujący system zarządzania jakością zgodny z normą PN-EN ISO 9001.

W dążeniu do utrzymania wiodącej pozycji na rynku producentów komputerów PC i serwerów, najważniejszym dla spółki kryterium jest zadowolenie klienta oraz dostarczenie produktu w 100 proc. bezpiecznego w użytkowaniu i utylizacji. Założony cel jest osiąganym m.in. poprzez rozpoznawanie, analizę i pełną realizację potrzeb i oczekiwań klientów, identyfikowanie, planowanie i zarządzanie procesami oraz bieżącą analizę wymaganych prawnie norm i standardów. Action S.A. korzysta wyłącznie z materiałów i wyrobów sprawdzonych i uznanych dostawców, jednak niezależnie od ich renomy i opinii, spółka wymaga i weryfikuje raporty i sprawozdania z badań technicznych i jakościowych oraz zgodnie z własnymi procedurami i opracowanymi przez siebie metodami sprawdza jakość próbek w ramach dostaw. Dzięki takiemu podejściu spółka niemal całkowicie wyeliminowała z dostaw materiały i półprodukty nie tylko niebezpieczne w sposób fizyczny dla klientów, ale również zagrażające środowisku naturalnemu i nie spełniające wymagań m.in. programu EPEAT™, w którym Action S.A. od wielu lat uczestniczy i którego celem jest ograniczenie użycia w produktach materiałów toksycznych, ułatwienie utylizacji produktów oraz m.in. wzmoczone wykorzystanie surowców wtórnych takich jak np. plastik. Warto przy tym zaznaczyć, że sześć modeli komputerów ACTINA, zgłoszonych do tego programu, spełnia jego wymagania na najwyższych poziomach tj. GOLD i SILVER, co jest potwierdzone obecnością tychże komputerów na ogólnodostępnej liście:

<https://www.epeat.net/?category=pcsdisplay&manufacturer=Action+S.A.&skip=0>

Oprócz tego, wytyczne programu EPEAT™ są także wykorzystywane do budowania pozostałych modeli komputerów ACTINA.

Potencjalne ryzyka, z jakimi spółka może się spotkać na etapie produkcji komputerów i serwerów, to m.in. ryzyko płynące z możliwości nie zastosowania do produkcji komponentów spełniających wymagane normy jakościowe, co może skutkować obniżoną jakością wyrobu, podwyższoną zawodnością i, w specyficznych przypadkach, stwarzać zagrożenie podczas użytkowania urządzenia. Jednakże dzięki wspomnianemu wcześniej procesowi weryfikacji dostawców oraz produktów (zgodnemu z wdrożonym w spółce standardem ISO 9001) tego typu ryzyka są eliminowane przed rozpoczęciem produkcji seryjnej. Dodatkowy etap weryfikacji jakości ma miejsce w procesie konstruowania i badania prototypu.

W okresie sprawozdawczym w spółce nie odnotowano przypadków zgłoszeń związanych z bezpieczeństwem produktu w odniesieniu do komputer PC marki ACTINA i serwerów ACTINA SOLAR.

##### Tusze i tonery

Action S.A. producent materiałów eksploatacyjnych marek Activejet i Actis, od początku ich istnienia kładzie istotny nacisk na zintegrowane i długoterminowe podejście do rozwoju produktów. Wprowadzone procedury ciągłego monitorowania ich jakości wsparte analizami zarówno przedsprzedażowymi, jak i posprzedażowymi, gwarantują użytkownikowi stosowanie produktów najwyższej jakości. Produkty marek Activejet i Actis poddawane są licznym testom przez niezależne laboratoria. Jednym z nich jest TÜV Rheinland, który przyznał produktom certyfikat zgodny z międzynarodowymi normami wydajnościowymi EN-ISO. Ponadto, materiały eksploatacyjne Activejet i Actis posiadają certyfikat CE zgodny z Dyrektywą (EMC) – 2004/108/WE o kompatybilności elektromagnetycznej, który wskazuje na bezpieczeństwo stosowania tych produktów w urządzeniach drukujących.

Przy poszerzaniu portfolio materiałów eksploatacyjnych, na podstawie otrzymanych kart MSDS każdorazowo tworzona jest karta charakterystyki produktu. Karta zawiera m.in. skład chemiczny środka barwiącego, środki pierwszej pomocy, postępowanie w przypadku niezamierzonego uwolnienia do środowiska, środki ochrony indywidualnej, informacje ekologiczne, itp.

Oprócz licznych certyfikatów, produkty Activejet i Actis otrzymały wiele wyróżnień branżowych i konsumenckich. W 2018 r. klienci ponownie docenili produkty marki Activejet, która zwyciężyła w kategorii „Materiały eksploatacyjne do drukarek” otrzymując Konsumencki Lider Jakości. Jakość 2018. Klienci wybrali produkty marki Activejet ze względu na dobrą jakość, zwiększona wydajność i bardzo dobre odwzorowanie kolorów. W tym samym roku po czteroetapowej weryfikacji tusze i tonery marki Activejet zostały nagrodzone w konkursie „European Quality Certificate” zdobywając honorową statuetkę „Orła Jakości”. Wyróżnienie to dostają laureaci, którzy sześciokrotnie zdobyli Europejski Certyfikat Jakości.

W 2018 r. tusze marki Activejet brały udział w teście przeprowadzonym przez niezależną redakcję PC World. W teście tym tusze o symbolach AH-652BR (czarny) i AH-652CR (kolorowy) otrzymały tytuł „Najlepsza opłacalność” oraz „Wybór redakcji”. W ocenie końcowej decydowały takie parametry jak: wydajność, koszt druku, jakość druku oraz bezpieczeństwo opakowania. Tusze Activejet wyróżniły się bardzo dobrą opłacalnością, dzięki zwiększonej wydajności, wzorową odpornością wydruków na ścieranie oraz staranną obudową i opakowaniem który zabezpiecza produkty przed ewentualnym rozlaniem czy wyciekami atramentu.

#### Oznakowanie produktów

##### Komputery

Standard i wymogi oznakowania komputerów i serwerów produkowanych w Action S.A. są jasno i precyzyjnie określone w Procedurze Projektowanie i Rozwój, będącej składnikiem Zintegrowanego Systemu Zarządzania opracowanego wg. norm ISO. Celem procedury jest zapewnienie, aby projektowanie i rozwój wyrobów własnych marek (w tym komputerów i serwerów) odbywały się planowo, efektywnie i w nadzorowanych warunkach spełniających założone wymagania, w tym w szczególności wymagania prawne, jakościowe i środowiskowe.

Znakowaniu produktów podlegają wszystkie produkty marek własnych z uwzględnieniem różnicowania typu produktu (urządzenia elektryczne, materiały eksploatacyjne itd.) na podstawie podziału na linie produktowe określonego w w/w procedurze. Oznakowanie komputerów i serwerów jest zgodne z wymogami prawnymi obowiązującymi na terenie Unii Europejskiej (znak CE, RoHS, itp) oraz z założeniami projektowymi tych urządzeń, obejmującymi m.in. łatwość identyfikacji produktu, podstawowe parametry techniczne charakteryzujące dany produkt oraz zgodność z normami lub standardami branżowymi (Microsoft WHQL, EPEAT™ i podobne).

Procedura Projektowania i Rozwoju określa także odpowiedzialność za poszczególne etapy jej realizacji, w tym również za odpowiednie oznakowanie produktów, które jest wieloetapowe i dotyczy działów tworzących etykiety produktów, sekcji Badań i Rozwoju mającej pieczę nad spełnianiem przez dany produkt wymaganych norm oraz działu Produkcji faktycznie znakującego produkt.

W okresie od 8 listopada 2016 r. do 10 marca 2017 r. spółka została poddana kontroli w zakresie oznakowania, poprawności dokumentacji i zgodności z wymaganiami energetycznymi komputerów ACTINA przez Urząd Komunikacji Elektronicznej. Kontrola polegała na sprawdzeniu czterech różnych modeli komputerów pod kątem poprawności dokumentacji, oznaczeń programu Energy Star® i pod kątem zgodności z wymaganiami energetycznymi tego programu w laboratorium UKE. Skutkiem kontroli było wskazanie uchybień w oznakowaniu wyrobów wynikające ze zmian znaku graficznego programu Energy Star i treści informacji opublikowanej na stronie: <https://actina.pl/pl/page/ekologia>

oraz wystosowanie przez UKE zaleceń pokontrolnych. Realizacja tychże zaleceń pokontrolnych została dokonana 9 marca 2017 i polegała na:

- uaktualnieniu procedury Projektowania i Rozwoju,
- zmianie znaku graficznego programu Energy Star na opakowaniu produktów,
- zmianie tekstu dostępnego na w/w stronach internetowych spółki,
- wystosowanie odpowiedzi na zalecenia pokontrolne do UKE.

Był to jedyny odnotowany przypadek niezgodności związanych z niewłaściwym znakowaniem, a na spółkę nie zostały nałożone żadne kary finansowe.

#### Tusze i tonery

Wprowadzona procedura oznaczeń produktów marek Activejet i Actis jest gwarancją, że klient dostanie właściwy produkt i zgodny z obecnymi przepisami prawnymi. Każdy produkt posiada unikatową nazwę identyfikującą model oraz wersję/rodzaj produktu.

Produkty posiadają wszelkie niezbędne oznaczenia dopuszczające produkty do sprzedaży na terytorium Polski i Europy. Informacje umieszczane na opakowaniach zawierają informacje techniczne (pojemność/ wydajność, barwa druku, itp.) oraz listę urzędzeń do których dedykowany jest produkt, wewnątrz pudełka znajduje się instrukcja produktu, a w niektórych modelach porady eksperckie. Na pudełku produktu znajdują się również informacje o certyfikatach, jakimi poddane są produkty, m.in. normy ISO/IEC oraz CE. Wraz z logiem TUV Rheinland na pudełku umieszczony jest nr certyfikatu któremu podlegają tusze i tonery Activejet i Actis.

Zgodnie z wymogami, na pudełku oraz produkcie znajdują się logotyp informujący o tym, że produkt nie może być wyrzucany wraz z odpadami komunalnymi.

Opisy na pudełkach oraz instrukcje przygotowane są w kilku językach.

#### Ochrona prywatności w Grupie Kapitałowej Action

##### Wprowadzenie

Dane osobowe to wszelkie informacje, które umożliwiają zidentyfikowanie konkretnej osoby fizycznej, w szczególności takie dane, jak imię i nazwisko, adres pocztowy, adres email oraz numer telefonu. Ze względu na charakter prowadzonej działalności, Action S.A. jest administratorem w/w informacji dla wszystkich spółek Grupy Kapitałowej Action i jako taki zobowiązuje się do zapewnienia ochrony i poufności danych osobowych przetwarzanych w ramach procesów biznesowych Grupy.

W trakcie definiowania polityki ochrony prywatności dla spółek z Grupy Kapitałowej Action przeanalizowano istniejące procesy biznesowe oraz systemy informatyczne, wykorzystując do tego analizę PIA (Privacy Impact Assessment). Celem analizy było znalezienie optymalnych warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (wskazujące m. in. wymaganą strukturę i długość hasła oraz częstotliwość jego zmiany), wymagania funkcjonalne dla w/w systemów informatycznych oraz konieczność stosowania zabezpieczeń kryptograficznych.

Przeprowadzone analizy wykazały, że w przypadku Grupy Kapitałowej Action najbardziej podatnymi na niepożądany wpływ danych osobowych są obszar kadrowo-płacowy (HR) oraz systemy informatyczne tworzące platformę sprzedaży dla klientów indywidualnych (B2C).

Polityka ochrony prywatności Grupy Kapitałowej Action, wraz z przyjętymi w 2012 r. Polityką Bezpieczeństwa IT oraz Polityką Bezpieczeństwa Informacji ISO/IEC 27001, definiuje bazujący na wymaganiach normy ISO/IEC 27001:2014 indywidualny dobór zabezpieczeń, adekwatny do zidentyfikowanych ryzyk (risk-based approach). Działania operacyjne Grupy w tym obszarze koordynuje specjalnie do tego celu wyznaczony przez zarząd Action S.A. Inspektor Ochrony Danych Osobowych (ODO).

W celu ochrony i poszanowania prywatności swoich pracowników i klientów spółki należące do Grupy Kapitałowej Action stosują nowoczesne środki ochrony kryptograficznej do zabezpieczenia transmisji pomiędzy przeglądarką użytkownika/klienta a serwerami Grupy obsługującymi platformy sprzedażowe. Obecnie są to technologie: SSL (Secure Socket Layer) lub TLS (Transport Layer Security). Technologie te zapewniają ochronę danych przed dostępem do nich osób trzecich.

#### Zbieranie, wykorzystywanie i przechowywanie danych osobowych

Dane osobowe klientów są zbierane wskutek rejestracji zakupionego produktu lub przy zakupie akcesoriów za pośrednictwem platformy B2B I-serwis lub sklepu internetowego Sferis.pl. Są one przetwarzane tylko w takim zakresie, w jakim jest to konieczne do osiągnięcia celów określonych w Polityce Ochrony Prywatności.

Dane osobowe zbierane są w celu otwarcia konta, dokonania rejestracji zakupionego produktu oraz skontaktowania się ze spółkami Grupy Kapitałowej Action w celu złożenia reklamacji lub uzupełnienia „formularza zamówienia” wysłanego w celu dokonania zakupu produktu.

Podanie danych osobowych w systemach sprzedażowych Grupy Kapitałowej Action jest dobrowolne, jednakże konieczne do założenia konta lub rejestracji produktu. Wypełnienie i wysłanie formularza rejestracji produktu nie jest obowiązkowe, jednakże w przypadku rezygnacji z rejestracji produktu, spełnienie oczekiwań i zapewnienie odpowiedniej pomocy konsumentom, którzy zakupili konkretne urządzenie, może się okazać niemożliwe.

Po otrzymaniu danych osobowych, Grupa Kapitałowa Action przetwarza je w następujących celach:

- zarządzanie relacjami z nabywcami produktów, rejestracja wiadomości i korespondencji, wykorzystywanie w celu zadośćuczynienia obowiązującym przepisom prawa oraz polityk procedur księgowych, administracyjnych i fiskalnych obowiązujących w Grupie;
- udostępnianie danych osobowych innym spółkom z Grupy Kapitałowej Action, które mogą wykorzystywać je w celach określonych w Polityce Ochrony Prywatności. Wykaz spółek Grupy Kapitałowej Action jest dostępny na żądanie zgłoszone do Action S.A.;
- udostępnianie danych osobowych partnerom GK Action, którzy mogą wykorzystywać je w celach określonych w Polityce Ochrony Prywatności. Wykaz partnerów dostępny jest na żądanie zgłoszone Action S.A.;
- do celów marketingowych, po wyrażeniu przez klienta uprzedniej zgody i w zakresie dozwolonym przez obowiązujące w Unii Europejskiej przepisy prawa;
- do przekazywania klientom informacji o wszystkich inicjatywach sprzedażowych realizowanych przez GK Action.

#### Informacje handlowe

Za zgodą klientów i w zakresie dozwolonym przez obowiązujące w Polsce i Unii Europejskiej przepisy prawa, Grupa Kapitałowa Action będzie korzystać z danych osobowych Klientów, aby wysłać na podany adres e-mail klienta następujące informacje:

- informacje handlowe na temat nowości, prezentów, dotyczące produktów lub ewentualnego wprowadzania nowych artykułów, promocji/ofert na sprzedaż produktów, również online przez Action S.A., inne spółki z Grupy Kapitałowej Action i wybranych partnerów, których lista jest dostępna na życzenie;
- informacje handlowe, oferty i wiadomości (np. newsletter) dotyczące przedłużenia gwarancji udzielonych przez Action S.A. na produkty, które zostały zarejestrowane lub co do których klienci wyrazili zainteresowanie;
- zaproszenia do udziału w badaniach rynku dotyczących produktów sprzedawanych przez GK Action lub serwisu klienta;
- zaproszenia do udziału w losowaniu nagród, w grach i konkursach, targach, pokazach produktów organizowanych przez spółki z GK Action, itp.

Każdy klient Grupy Kapitałowej Action w każdej chwili może wypisać się z bazy danych teleadresowych prowadzonej przez Action S.A. i nie otrzymywać materiałów i wiadomości handlowych. Instrukcja, jak to zrobić, zawarta jest w każdej wiadomości wysłanej do klientów.

#### Bezpieczeństwo danych osobowych

Grupa Kapitałowa Action S.A. stosuje odpowiednie środki bezpieczeństwa w celu ochrony zgromadzonych danych przed nieuprawnionym dostępem, niewłaściwym wykorzystaniem, ujawnieniem, nieuprawnioną zmianą, bezprawnym zniszczeniem lub przypadkową utratą, zgodnie z normą ISO 27001 (coroczne audyty). Dane osobowe będą przechowywane tak długo, jak długo będzie to konieczne do prowadzenia działań handlowych zgodnych z prawem i do celów określonych w Polityce Ochronie Prywatności.

#### Poprawność przechowywanych danych osobowych w Action SA

Action SA zobowiązuje się do tego, iż przechowywane dane osobowe będą dokładne i aktualne. Zmiany do danych osobowych będą wprowadzane, jedynie na podstawie informacji od Klienta. Obowiązek poinformowania o nieścisłościach lub zmianach danych osobowych spoczywa na Kliencie. W przypadku zaistnienia jakichkolwiek zmian, niedokładności danych osobowych należy poinformować Action SA poprzez wysłanie wiadomości na adres e-mail podany do korespondencji z Action SA. W treści wiadomości należy umieścić informacje pozwalające na identyfikację, dzięki temu pracownicy Action SA będą mogli dokonać odpowiednich zmian.

#### Ujawnianie informacji i przekazywanie danych osobowych

Action SA zastrzega sobie prawo do ujawnienia danych osobowych w przypadkach przewidzianych przez prawo lub przypadkach koniecznych do ochrony praw Action SA, w związku z toczącym się postępowaniem sądowym lub na wniosek ze strony organu administracji lub innym postępowaniem, w związku z którym na Action SA ciąży obowiązek ujawnienia tych danych. W przypadku, gdy Action SA podlega przejęciu lub zbyciu, możemy ujawnić Państwa dane osobowe nowemu właścicielowi firmy.

#### Marketing bezpośredni Action SA

W przypadku, gdy klienci Action SA wyrazili zgodę na otrzymywanie informacji marketingowych, akceptują oni również sytuację, w której dział marketingu Action SA może wysyłać do nich wiadomości marketingowe, związane z ich zakupowymi preferencjami

#### Informacje o ruchu internetowym na stronach Action SA i wykorzystywanych plikach Cookies

Serwery wewnętrzne Action SA i serwery usługodawców będących osobami trzecimi (które mogą być umieszczone poza Europejskim Obszarem Gospodarczym) automatycznie rejestrują dane dotyczące wizyty na stronach Action SA, opierając się na adresie IP. Action SA, aby zapewnić swobodę dostępu do swoich stron internetowych/systemów sprzedażowych, wykorzystuje te informacje, w celu zwiększenia wydajności stron internetowych Action SA poprzez gromadzenie informacji dotyczących sposobu jej wykorzystywania przez odwiedzających. Zebrane w ten pasywny sposób anonimowe informacje są wykorzystywane w celu zapewnienia odwiedzającym stronę Action SA lepszej obsługi, dostosowania stron do preferencji Klientów, kompilowania i analizowania danych statystycznych i trendów sprzedażowych, administrowania stroną Action SA i jej doskonalenia. Informacje Cookies nie są łączone z danymi osobowymi zebranymi w inny sposób na stronie, o ile Klient nie wyrazi na to zgody.

#### Logi systemowe/Dane techniczne Action SA

Do celów statystycznych Action SA zbiera informacje o wykorzystywaniu swych stron internetowych posługując się logami systemowymi serwerów. Zbierane są m.in. następujące informacje: data połączenia, adres IP, URL odwiedzanej strony, rodzaj systemu operacyjnego, rodzaj przeglądarki. Posługujemy się tymi danymi, aby dostosowywać systemy sprzedażowe Action SA do wymogów Klientów Grupy Action.

#### Zmiany zaistniałe po wprowadzeniu RODO w 2018

W celu skoordynowania wszystkich działań mających na celu zachowanie prywatności w Grupie Kapitałowej Ation, w 2018 roku po wprowadzeniu RODO, redefiniowano Politykę Ochrony Prywatności. Polityka ta wskazuje, jakie dane są zbierane i w jakim celu, w jaki sposób są one przetwarzane i jak można skorzystać z indywidualnego prawa do dostępu, aktualizacji, korekty lub usunięcia danych osobowych.

Wdrożono produkcyjnie całkowicie nowy system informatyczny, który zbierając pozwolenia na przetwarzanie danych osobowych, pozyskany z systemów sprzedażowych B2B i B2C umożliwia m.in.

- prawo do bycia zapomnianym” (skierowane do klientów, którzy życzą sobie, by ich dane osobowe zostały usunięte),
- uprawnienie do żądania przeniesienia danych do innych firm;
- wzmocnione prawo dostępu i wglądu klienta w jego dane osobowe, sposób ich pozyskania i miejsce ich wykorzystania.

Klientom, których dane dotyczą, otrzymali rozszerzone prawo sprzeciwu wobec przetwarzania ich danych, w tym prawo do zakazania marketingu bezpośredniego z wykorzystaniem ich danych osobowych.

#### Ograniczenia profilowania

Po wprowadzeniu RODO w systemach marketingowych i analitycznych Action SA wprowadzone zostały ograniczenia w zakresie profilowania włączając w to obowiązek otrzymania zgody na profilowanie przed rozpoczęciem zbierania danych, surowy obowiązek informowania o profilowaniu oraz konieczność akceptacji braku zgody na profilowanie.

#### Wyznaczenie Inspektora Ochrony Danych Osobowych

Action SA wyznaczył Inspektora Ochrony Danych Osobowych, który dysponując wiedzą ekspercką w zakresie ochrony danych osobowych, zobowiązany został do przygotowania i utrzymania wszechstronnych rejestrów dotyczących przetwarzanych danych, uwzględniających m.in.: powody przetwarzania danych, kategorie podmiotów danych i danych osobowych, adresatów danych, rejestry międzynarodowych transferów danych, rejestry naruszeń i incydentów, rozwój i utrzymanie zasad ochrony prywatności dla każdej linii produktowej, przechowywanie potwierdzonych zgód na przetwarzanie danych itd.

Rozbudowanie obowiązku informacyjnego oraz aktualizacja istniejących zgód na przetwarzanie danych

Przepisy RODO wskazują liczne informacje, które zostały uwzględnione w komunikacji sposobu przetwarzania danych osobowych kierowanej do klientów, których dane dotyczą poprzez zmodernizowane pod kątem RODO regulaminy. Zostały wprowadzone nowe lub uzupełnione zasady uzyskiwania ważnych i weryfikowalnych zgód na przetwarzanie danych osobowych od klientów, których dane dotyczą.

Rejestr dotyczący przetwarzania danych oraz szkolenia specjalistyczne

Action SA jako przetwarzający dane, stworzył i utrzymuje rejestry, które zawierać mają, m. in: powody przetwarzania danych, kategorie podmiotów danych i danych osobowych, adresatów danych, rejestry międzynarodowych transferów danych, rejestry naruszeń, incydentów, rozwój i utrzymanie zasad ochrony prywatności dla każdej linii produktowej, przechowywanie potwierdzonych zgód na przetwarzanie danych itd.

Aby ograniczyć wpływ czynnika ludzkiego na ewentualne złamanie zasad ochrony danych osobowych, wprowadzono minimalizację dostępu pracowników Grupy Kapitałowej Action do przetwarzanych w systemach informatycznych danych oraz zdefiniowano plan szkoleń mających na celu podniesienie wiedzy o zasadach ich przetwarzania. Obecnie ok. 98 proc. (w tym 100 proc. nowozatrudnionych) pracowników ukończyło takie szkolenia.

Dodatkowo, aby przybliżyć pracownikom temat ochrony prywatności oraz zasady przetwarzania danych osobowych, zagadnienia te są poruszane w ramach komunikacji wewnętrznej, za pośrednictwem cyklicznych newsletterów. Dla szybkiej wymiany wiedzy na ten temat został również uruchomiony specjalny adres kontaktowy, na który pracownicy mogą zgłaszać swoje pytania i wątpliwości bezpośrednio do administratora danych osobowych.

Bezpieczeństwo i higiena pracy

Zapewnienie pracownikom odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa i higieny w miejscu pracy jest jednym z podstawowych celów polityki Grupy Kapitałowej Action S.A. Podstawowym obowiązkiem Grupy jako pracodawcy jest wypełnienie wszystkich wymogów nałożonych przez prawo pracy i prawo Unii Europejskiej. Realizowane jest ono w szczególności przez:

- organizowanie pracy w sposób zapewniający bezpieczne i higieniczne warunki pracy,
- zapewnienie przestrzegania w firmie przepisów oraz zasad w zakresie BHP przez stały monitoring stanowisk pracy
- usuwanie uchybień,
- reagowanie na potrzeby w zakresie BHP oraz dostosowanie środków podejmowanych w celu doskonalenia istniejącego poziomu ochrony zdrowia i życia pracowników, biorąc pod uwagę zmieniające się warunki wykonywania pracy przez przeprowadzanie pomiarów środowiska pracy
- dbanie o bezpieczny i higieniczny stan pomieszczeń pracy i wyposażenia technicznego, a także o sprawność środków ochrony zbiorowej i indywidualnej (kaski, kamizelki ochronne, uprząże bezpieczeństwa) i ich stosowanie zgodnie z przeznaczeniem,
- uwzględnianie ochrony zdrowia pracownic w ciąży lub karmiących piersią oraz pracowników niepełnosprawnych w ramach podejmowanych działań profilaktycznych,
- zapewnienie wykonania nakazów, wystąpień, decyzji i zarządzeń wydawanych przez organy nadzoru nad warunkami pracy,
- przeprowadzanie szkoleń wstępnych i okresowych w dziedzinie BHP, pierwszej pomocy, ochrony przeciwpożarowej,
- przeprowadzanie wstępnych, okresowych i kontrolnych badań lekarskich pracowników,
- przeprowadzanie oceny ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy, dokumentowanie ryzyka i informowanie o nim pracowników,

- prowadzenie spójnej polityki zapobiegającej wypadkom przy pracy i chorobom zawodowym uwzględniającej zagadnienia techniczne, organizację pracy, stosunki społeczne, wpływ czynników środowiska pracy przez powołanie zespołu ds. wypadków przy pracy,
- zaznajamianie pracowników z instrukcjami stanowiskowymi BHP,
- zapewnienia środków niezbędnych do udzielania pierwszej pomocy w nagłych wypadkach przez rozmieszczenie apteczek bezpieczeństwa we wszystkich budynkach pracy, we wszystkich działach i wyznaczenie osób odpowiedzialnych i przeszkolonych do udzielania pierwszej pomocy,
- powołanie Komisji ds. BHP,
- opiniowanie wszystkich projektów budowy i przebudowy obiektów firmy przez Rzecznawcę ds. BHP i ergonomii, Rzecznawcę ds., higieniczno-sanitarnych, Rzecznawcę ds. p.poż.,
- obiekty Grupy wyposażone są w urządzenia i systemy przeciwpożarowe takie jak czujki pożarowe, przyciski ostrzegaczy pożarowych, tryskacze, gaśnice, koce gaśnicze, hydranty i centralę pożarową połączoną bezpośrednio z Państwową Strażą Pożarną.

Action S.A. jako jedyna spółka posiadająca magazyn w Grupie Action podjęła ponadto działania wykraczające poza obowiązki narzucone przez polskie prawodawstwo w zakresie BHP. W magazynie zainstalowany został zautomatyzowany system kompletacji i transportu firmy Schafer, minimalizujący ręczne przenoszenie towarów. Produkty transportowane, sortowane, kompletowane, pakowane są w sposób automatyczny lub przy pomocy sprzętu zmechanizowanego, eliminując ręczne prace transportowe. Pozostałe ręczne prace przy kompletacji usprawniane są przez wyświetlanie czytelnych komunikatów dla pracowników – system Pick by Light. Działania pracowników monitorowane są przez nadzór w celu zminimalizowania pokonywanych dystansów, ręczne przenoszenie towarów zostało całkowicie wyeliminowane – pracownicy używają ręcznych wózków.

Celem Grupy Action jest minimalizacja ryzyka zawodowego przez podjęcie działań takich jak:

- minimalizowanie ryzyka porażenia prądem elektrycznym – stosowanie izolacji, osłon i instalacji wyłączającej się automatycznie w momencie porażenia
- minimalizowanie ryzyka potrącenia wózkiem widłowym – stosowanie czujników automatycznie zatrzymujących wózek przed przeszkodą.
- zapobieganie zmęczeniu wzroku – stosowanie właściwego oświetlenia i monitorów o niskiej emisji promieniowania.

Pracownicy mogą korzystać z dodatkowych ubezpieczeń grupowych na preferencyjnych warunkach w zakresie ubezpieczeń na życie i następstw nieszczęśliwych wypadków.

Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania się

Obszar relacji ze stroną pracowniczą realizowany jest w Action S.A. przede wszystkim za pomocą komunikacji wewnętrznej, która prowadzona jest głównie poprzez spotkania wewnętrzne oraz cykliczne i bieżące newslettery. W ramach newslettera wewnętrznego, co tydzień do wszystkich pracowników wysyłany jest mail zawierający najważniejsze informacje i aktualności z obszaru strategii, biznesu, marketingu, zasobów ludzkich oraz tematów organizacyjnych. Raz na kwartał odbywają się również spotkania z zarządem, podczas których omawiane są kluczowe cele strategiczne na dany czas. Oprócz tego, pracownicy mają także możliwość wysyłania swoich zapytań na przeznaczony do tego celu adres email. Intensyfikacja działań komunikacyjnych od momentu wejścia Spółki w proces restrukturyzacyjny pozwoliła na minimalizację wszelkich ryzyk związanych z brakiem informacji lub złym zrozumieniem sytuacji spółki przez pracowników.

W Action S.A. nie ma związków zawodowych.

Action S.A., chcąc minimalizować ryzyko braku reprezentacji interesów pracowników i konfliktów w miejscu pracy, stworzył dogodne miejsce dla pracowników do spotkań i omawiania tematów dotyczących bieżących spraw firmowych i pracowniczych, oraz zachęca pracowników do tego typu aktywności. W Spółce organizowane są okazjonalne imprezy dla pracowników i klientów, takie jak na przykład wigilie czy „urodziny” spółki. W 2018 r. firma dwukrotnie dla dzieci swoich pracowników zorganizowała warsztaty artystyczne z udziałem animatorów. Ten cykl spotkań dla dzieci przedszkolnych i wczesnoszkolnych został zainicjowany przez marką Activejet, która jako producent tuszów i tonerów do drukarek zachęca dorosłych do dbania o rozwój motoryki małej poprzez np. drukowanie dzieciom kolorowanek. Spotkania miały też walor edukacyjny, bo w trakcie ich trwania dzieci wykonywały rozmaite prace plastyczne i poznały jak działa drukarka.

Rozwój i edukacja



Realizacja nadrzędnego celu Action S.A. a więc zapewnienia wykwalifikowanych, wykształconych i kompetentnych pracowników, którzy potrafią zaspokoić obecne i przyszłe potrzeby, wymaga inwestowania w obszar rozwoju pracowników. W spółce realizowane są zarówno szkolenia miękkie, jak i twarde, zarówno wewnątrz, jak i na zewnątrz organizacji. Co roku planowane są działania szkoleniowe, a w trakcie roku plan jest na bieżąco aktualizowany. Od 2005 r. prowadzone są kursy językowe – obecnie angielskiego (grupowe i indywidualne) oraz niemieckiego, w 2016 r. był również kurs języka chińskiego i polskiego. Dział handlowy od 2004 r. dwa razy w tygodniu jest szkolony z produktów i ich sprzedaży. Dla wybranych pracowników wymagających podniesienia kwalifikacji z użytkowania MS Excel prowadzone są szkolenia wewnętrzne. Action S.A., jako grupa handlowa, szczególny nacisk kładzie na szkolenia kompetencyjne pionu zakupów i sprzedaży. W ramach tego obszaru realizowane są szkolenia z: technik sprzedaży, negocjacji zakupowych, negocjacji z sieciami handlowymi, różnic międzykulturowych, skutecznych prezentacji i profesjonalnej sprzedaży. Dla menedżerów organizowane są szkolenia z: zarządzania zasobami ludzkimi, komunikacji w zespole, zarządzania zmianą, motywowania. Działy typu BackOffice, jak np. kadry i płace, księgowość, finanse, magazyn, IT, uczestniczą w szkoleniach zgodnie z bieżącymi potrzebami. Nowozatrudnione osoby w pierwszych dniach pracy przechodzą szkolenie wdrożeniowe, podczas którego poznają pracę innych działów i osób, z którymi będą współpracować. Pracownicy mają również możliwość stałego pogłębiania wiedzy specjalistycznej m. in. z obszarów prawa, księgowości i kadr poprzez dostęp do płatnych eksperckich portali branżowych, takich jak np. LEX czy Gofin.

W 2016 r. w Action S.A. przeszkolono 250 pracowników. W 2017 r. w związku z sytuacją Action S.A. zrealizowano szkolenia wewnętrzne językowe, wdrożeniowe i produktowe oraz 14 różnych szkoleń zewnętrznych odpowiadających na bieżące potrzeby działów, w których wzięło udział 50 pracowników..

Action S.A. dostrzega ryzyko w obszarze zasobów ludzkich powodujące brak efektywności pracy, brak motywacji oraz niewystarczające kompetencje pracowników. Aby zapobiegać wystąpieniu tego ryzyka, co roku przygotowujemy plan szkoleń specjalistycznych z uwzględnieniem zarówno potrzeb spółki, jak i pracowników. Od momentu wejścia Action S.A. w proces sanacji, tj. od połowy 2016 r., istnieje jeszcze większa presja na osiągnięcie wyników, co może kolidować z pogłębianiem wiedzy wśród pracowników. Stąd, jak już wykazano, nastąpiło zmniejszenie liczby szkoleń w 2017 roku. Action S.A. planuje powrócić do intensywnych szkoleń wraz z zakończeniem procesu sanacji.

W 2018 r. uruchomiono w spółce inicjatywę „Książka w ruchu”. Polega ona na tym, że wszyscy pracownicy mogą ze specjalnie oznaczonego regału logiem akcji pożyczyć dowolną książkę. Regał usytuowany jest na drugim piętrze w siedzibie Action. Dodatkowo, pracownicy mogą w ramach akcji odkładać na półkę książki, z których już nie korzystają w domu. Informacja o uruchomieniu programu „Książka w ruchu” została wysłana do wszystkich pracowników newsletterem pracowniczym. Poza tym, na regale wisi krótka karta informacyjna o inicjatywie. Program został uruchomiony w IV kw. 2018 r. i z rozmów z pracownikami, a także obserwacji książek na regale widać, że cieszy się popularnością. Pracownicy chętnie korzystają z dostępu do literatury, którą umożliwia pracodawca.

#### Komunikacja marketingowa

Pracownicy i kadra zarządzająca Grupy Kapitałowej Action S.A. są świadomi odpowiedzialności w obszarze marketingu, reklamy i komunikacji.

Kontynuując przyjętą w poprzednim roku politykę, Grupa kontynuuje realizowanie działań marketingowych w zgodzie z wdrożonym w Grupie Kodeksem Etyki Reklamy i Komunikacji Marketingowej. Grupa w dalszym ciągu przestrzega podstawowych wartości obowiązujących w życiu publicznym. W przekazie reklamowym niedozwolone są treści zachęcające do przemocy, nawołujące do dyskryminacji lub takie, które wywołują lęk, którego efektem miałyby być nakłonienie odbiorcy do zakupu. Przestrzegamy szeregu zasad określających w jaki sposób przekazywać reklamę i treść marketingową do jej odbiorców. Przede wszystkim w przekazie marketingowym nie wolno jest wprowadzać odbiorcy w błąd, wykorzystywać jego braku doświadczenia czy wiedzy. Dodatkowo odbiorca treści marketingowej nie może mieć problemu z identyfikowaniem przekazu jako reklamy.

W minionym roku zostały dodatkowo usprawnione procedury zarządzania kampaniami reklamowymi, ich planowanie, tworzenie i raportowanie. Ponadto Spółka zaczęła korzystać z nowych kanałów reklamowych, co dało skutek w postaci wzrostu liczby klientów z nowych segmentów, jak również pomogło w retencji obecnych. Dzięki przyjętym zmianom poprawiła się czytelność i efektywność prowadzonych działań, w sposób znaczny wzrósł też zwrot z inwestycji w reklamę.

Rozpoczęto również działania zmierzające do obniżenia kosztu pozyskania pojedynczego klienta poprzez wzmocnienie wizerunku poszczególnych marek w obrębie Spółki oraz wzrost poziomu zaufania do nich ze strony konsumentów.

Efekty prowadzonych przez Grupę działań marketingowych są weryfikowane i ewaluowane w sposób stały i cykliczny, czuwają nad tym kierownicy poszczególnych działów, podlegający Dyrektorowi Marketingu Action S.A.. Spójność, terminowość i efektywność akcji mierzona jest odpowiednimi dla danego działania i/lub kanału wskaźnikami, a odpowiednie dobranie oprogramowania wspierającego budowanie i prowadzenie kampanii przekłada się na zminimalizowane ryzyko popełnienia błędu.

#### Przynależność do organizacji ZIPSEE

Spółka Action S.A. jest aktywnym członkiem Związku Pracodawców - Związku Importerów i Producentów Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego Branży RTV i IT - ZIPSEE "Cyfrowa Polska" (dalej: ZIPSEE). ZIPSEE to branżowa organizacja pracodawców o charakterze non-profit, zrzeszająca największe firmy z branży RTV i IT działające w Polsce.

Do zadań ZIPSEE należy opiniowanie i proponowanie rozwiązań legislacyjnych mających wpływ na szeroko pojęte interesy branży m. in. w obszarach takich jak środowisko naturalne, prawa autorskie, cyfryzacja i podatki.

Pełnomocnik ds. ISO Action S.A. jest członkiem Zarządu ZIPSEE.

#### SEG

Action S.A. jest członkiem wspierającym Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych (SEG). SEG to prestiżowa organizacja dbająca o rozwój polskiego rynku kapitałowego oraz reprezentująca interesy spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

#### Działalność charytatywna i wspieranie lokalnych społeczności

Sferis.pl – udział w akcji charytatywnej

W 2018 r. sklep Sferis.pl postanowił wesprzeć Stowarzyszenie mali bracia Ubogich i pomóc w zorganizowaniu kolacji wigilijnych dla najbardziej potrzebujących. Dlatego złotówka od każdego zamówienia złożonego w dniach od 1 do 22 grudnia 2018 roku została przekazana właśnie na ten cel.

#### ACTION i marki własne – wsparcie lokalnych społeczności

Action był jednym z organizatorów wydarzenia pt. Mikołajki w Zamieniu dla lokalnej społeczności. W ramach wsparcia firma nie tylko zapewniła uczestnikom wydarzenia upominki świąteczne dla dzieci, ale także udostępniła swoje powierzchnie (sale i miejsca parkingowe), gdzie odbył się event. Głównym punktem wydarzenia, w którym uczestniczyło ponad 80 mieszkańców Gminy Lesznowola, były jasełka wystawione przez dzieci z Gminnego przedszkola w Zamieniu. Podczas Mikołajek w Zamieniu zostali także nagrodzeni pierwszymi medalami młodzi sportowcy z SRS Zamienie.

#### PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI

Zasady dotyczące przeciwdziałania korupcji w Action S.A. zostały zawarte w Kodeksie etyki. Spółka stosuje także procedury wdrożone w ramach ISO oraz Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Spółka wypracowała szereg własnych procedur dotyczących przeciwdziałania korupcji, które komunikowane są pracownikom podczas szkoleń wewnętrznych.

Szczególnie istotny obszar dla branży jest związany z falą wyłudzeń podatku VAT. W latach 2015 – 2016 firma audytorska PriceWaterhouseCoopers (PwC) przeprowadziła cykl warsztatów dla pracowników i kadry zarządzającej Action S.A. dotyczący oszustw w podatku VAT ze szczególnym uwzględnieniem specyfiki branży elektronicznej. W warsztatach uczestniczyło łącznie 50 osób mających bezpośredni kontakt z kontrahentami, których uczestnictwo zostało potwierdzone certyfikatem.

Przy współpracy z PwC spółka Action S.A. dopracowała mechanizmy kontrolne mające na celu ochronę przed skutkami działań nieuczciwych kontrahentów w zakresie wyłudzenia podatku VAT, w szczególności procedury związane z weryfikacją potencjalnych kontrahentów pod kątem spełniania kryteriów etycznych przyjętych w Action S.A.

#### POSZANOWANIE PRAW CZŁOWIEKA

Zarząd Action S.A. deklaruje postępowanie zgodne z Europejską Konwencją o Ochronie Praw Człowieka i Podstawowych Wolności w całej Grupie Kapitałowej Action S.A. Szczególne znaczenie w codziennej działalności biznesowej mają artykuły Konwencji dotyczące prawa do poszanowania życia prywatnego i rodzinnego, wolności myśli, sumienia i wyznania, wyrażania opinii, gromadzenia i stowarzyszania się oraz zakazu dyskryminacji.

Wyrazem poszanowania praw człowieka jest wdrożony w Action S.A. Kodeks etyki, szeroko opisany został w rozdziale „Zarządzanie etyką”.

W ramach przyjętych zasad etycznych dokładamy starań, aby tworzyć przyjazną atmosferę dla każdego pracownika — bez względu na m.in. jego/jej wiek, płeć, wyznanie, orientację seksualną, rasę, pochodzenie, poglądy czy np. stopień sprawności (zatrudniamy osoby niepełnosprawne na równorzędnych stanowiskach). Odnosimy się z szacunkiem do pracy swojej i innych członków zespołu. Respektujemy cudze prawa i cudzą własność. Uważamy, że miejsce pracy powinno umożliwiać pracownikom rozwój zawodowy. Dbamy też o bezpieczeństwo pracowników, które jest dla nas priorytetem.

Unikamy obraźliwego słownictwa, które piętnuje i dyskryminuje. Wszyscy pracownicy oraz osoby współpracujące są zobowiązane do reagowania, jeśli są świadkami towarzyskiego wykluczenia lub piętnowania współpracowników. Kadra kierownicza, podejmując decyzje o przyznaniu awansu lub nagrody dla podwładnych, kieruje się przesłankami merytorycznymi.

W Grupie są wdrożone procedury bezpieczeństwa; obejmują m.in.: ochronę danych osobowych pracowników, współpracowników oraz klientów. Wszelkie naruszenia zasad bezpieczeństwa należy zgłaszać swojemu przełożonemu lub Pełnomocnikowi ds. etyki.

Spółka Action S.A. wprowadza na rynek również wyroby produkowane w krajach o niskich kosztach produkcji. Część fabryk jest regularnie (raz w roku) monitorowana pod kątem wykorzystania pracy dzieci oraz przestrzegania warunków pracy.

Zgodnie z obowiązującą procedurą każda osoba w Grupie może zgłosić naruszenie zasad etycznych w organizacji. W roku 2018 wpłynęło jedno zgłoszenie, zostało rozpatrzone zgodnie z przyjętą procedurą i zostało zamknięte.

---

**Piotr Bieliński**  
Prezes Zarządu

**Sławomir Harazin**  
W – ce Prezes Zarządu

**Warszawa, dnia 26 kwietnia 2019 r.**