

**SPRAWOZDANIE  
NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH  
GRUPY KAPITAŁOWEJ**

**MERCATOR MEDICAL S.A.  
ZA OKRES DWUNASTU MIESIĘCY ZAKOŃCZONY  
31 GRUDNIA 2019 ROKU**

**Spis treści**

1.	WSTĘP .....	3
2.	ISTOTNI INTERESARIUSZE I ZAGADNIENIA NIEFINANSOWE .....	4
3.	KLUCZOWE NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI .....	5
4.	OBSZAR ZARZĄDCZY .....	6
4.1.	MODEL BIZNESOWY I STRATEGIA KIERUNKÓW ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	6
4.2.	PODEJŚCIE ZARZĄDCZE DO ŁADU KORPORACYJNEGO.....	11
4.3.	ZARZĄDZANIE RYZYKIEM SPOŁECZNYM I ŚRODOWISKOWYM.....	16
4.4.	ZARZĄDZANIE ETYKĄ.....	17
5.	OBSZAR ŚRODOWISKOWY .....	18
5.1.	ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: SUROWCE I MATERIAŁY .....	19
5.2.	ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: PALIWA, ENERGIA .....	22
5.3.	ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: WODA .....	25
5.4.	ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: BIORÓŻNORODNOŚĆ.....	27
5.5.	ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: EMISJE DO ATMOSFERY .....	28
5.6.	ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: ODPADY I ŚCIEKI .....	31
5.7.	POZOSTAŁE ASPEKTY ODDZIAŁYWANIA POŚREDNIEGO I BEZPOŚREDNIEGO NA ŚRODOWISKO.....	33
5.8.	ROZSZERZONA ODPOWIEDZIALNOŚĆ ŚRODOWISKOWA ZA PRODUKTY .....	34
6.	OBSZAR SPOŁECZNY I PRACOWNICZY.....	34
6.1.	KORZYSTANIE Z POMOCY PUBLICZNEJ I ZLECENIA PUBLICZNE .....	34
6.2.	POZIOM ZATRUDNIENIA I POZIOM WYNAGRODZEŃ .....	36
6.3.	RELACJE ZE STRONĄ PRACOWNICZĄ I WOLNOŚĆ ZRZESZANIA.....	42
6.4.	BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY (BHP) .....	43
6.5.	ROZWÓJ I EDUKACJA.....	46
6.6.	ZARZĄDZANIE RÓŻNORODNOŚCIĄ .....	46
6.7.	PRAWA CZŁOWIEKA.....	47
6.8.	PRACA DZIECI I PRACA PRZYMUSOWA.....	49
6.9.	SPOŁECZNOŚCI LOKALNE I ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE .....	50
6.10.	PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI .....	52
6.11.	BEZPIECZEŃSTWO PRODUKTÓW I KONSUMENTÓW .....	53
6.12.	KOMUNIKACJA MARKETINGOWA .....	56
6.13.	OCHRONA PRYWATNOŚCI.....	58
6.14.	OZNAKOWANIE PRODUKTÓW .....	58
6.15.	POZOSTAŁE KWESTIE SPOŁECZNE I RYNKOWE .....	59
	SPECYFIKACJA WSKAŹNIKÓW WG SIN.....	61

## 1. WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych sporządzone zostało na podstawie art. 55 ust. 2c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.). Sprawozdanie zostało sporządzone z wykorzystaniem Standardu Informacji Niefinansowych (SIN) wydanym przez Fundację Standardów Raportowania i obejmuje informacje niefinansowe dotyczące Grupy Kapitałowej Mercator Medical S.A. za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

W zakresie raportowania informacji związanych z klimatem zastosowano się do wskazówek zawartych w Komunikacie Komisji Europejskiej (2019/C 209/01) - Wytyczne dotyczące sprawozdawczości w zakresie informacji niefinansowych: Suplement dotyczący zgłaszania informacji związanych z klimatem.

Sprawozdaniem na temat informacji niefinansowej objęte zostały wszystkie, prowadzące działalność spółki należące do Grupy Kapitałowej Mercator Medical S.A. („Grupa”). Podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej Mercator Medical jest Mercator Medical S.A. („Spółka”, „Emitent”, „Jednostka Dominująca”) z siedzibą w Krakowie, przy ulicy H. Modrzejewskiej 30.

W 2019 roku Jednostka Dominująca nadal posiadała oddział zlokalizowany na Węgrzech, ale w związku z tym, że faktycznie nie prowadzi on działalności nie został on objęty niniejszym sprawozdaniem.

W roku 2019 w skład Grupy wchodziły następujące jednostki zależne:

- Mercator Medical (Thailand) Ltd. z siedzibą w Rattaphum, Songkhla w Tajlandii,
- Mercator Opero sp. z o.o. z siedzibą w Pikutkowie w Polsce<sup>1</sup>,
- Merkator Medikal TOB z siedzibą w Kijowie na Ukrainie,
- Mercator Medical s.r.l. z siedzibą w Cluj-Napoca w Rumunii,
- Mercator Medical Kft z siedzibą w Budapeszcie na Węgrzech,
- Merkator Medikal OOO z siedzibą w Sankt Petersburgu w Rosji,
- Mercator Medical s.r.o. z siedzibą w Brnie w Czechach,
- Mercator Medical Italia SRL, z siedzibą w Noventa Padovana we Włoszech,
- Mercator Medical GmbH, z siedzibą w Monachium w Niemczech<sup>2</sup>
- Brestia Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie w Polsce,
- Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie w Polsce,
- Trino 1 sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie w Polsce,
- LeaderMed B.V. z siedzibą w Delft w Holandii,

W skład Grupy Kapitałowej wchodzi także spółka Mercator Medical LLC z siedzibą w USA, jednak nie prowadzi ona działalności i nie została objęta sprawozdaniem.

Niniejsze sprawozdanie jest trzecim raportem na temat informacji niefinansowych publikowanym przez Grupę Kapitałową. Pierwszy raport Grupa opublikowała w roku 2018, zawierał on dane za rok 2017.

---

<sup>1</sup> Spółka Mercator Opero sp. z o.o. z siedzibą w Pikutkowie od 9 września 2019 roku stopniowo ograniczyła skalę produkcji w zakładzie produkcji wyrobów z włókny i działalność produkcyjna uległa zawieszeniu z końcem 2019 r.

<sup>2</sup> Spółka z siedzibą w Niemczech utworzona została w dniu 27 czerwca 2019 roku, wpisana do rejestru w dniu 28 czerwca 2019 roku.

## 2. ISTOTNI INTERESARIUSZE I ZAGADNIENIA NIEFINANSOWE

W ramach przygotowania do sporządzenia pierwszego raportu za 2017 rok ustalono istotne grupy interesariuszy (odbiorców sprawozdania na temat informacji niefinansowych) oraz wyodrębniono istotne obszary niefinansowe, w których Grupa wywiera wpływ na otoczenie lub odwrotnie.

W celu ustalenia istotnych grup interesariuszy i istotnych zagadnień niefinansowych przeprowadzono:

- wewnętrzną analizę procesów operacyjnych przebiegających w spółkach należących do Grupy Kapitałowej i w łańcuchu dostaw oraz analizę cyklu życia produktu;
- wewnętrzną analizę różnych regulacji istotnych dla działalności spółek w Grupie, obejmującą przepisy prawa, kodeksy, dobre praktyki i inne zbiory wytycznych odnoszących się do branży, w której działa Grupa;
- wywiady z wybranymi przedstawicielami kluczowej kadry kierowniczej Grupy;
- badania ankietowe w formie ustnej, skierowane do pracowników, dostawców.

Przed sporządzeniem pierwszego sprawozdania na temat informacji niefinansowych w wyniku przeprowadzonej analizy wyodrębniono 5 istotnych grup interesariuszy oraz 10 istotnych zagadnień niefinansowych, które zostały szczegółowo omówione w dalszej części sprawozdania.

### **Istotne grupy interesariuszy:**

- 1) Akcjonariusze
- 2) Pracownicy i ich rodziny
- 3) Użytkownicy wyrobów medycznych
- 4) Kontrahenci
- 5) Społeczność lokalna

### **Istotne zagadnienia niefinansowe:**

#### Środowiskowe:

- 1) Surowce do produkcji
- 2) Energia i woda
- 3) Odpady i ścieki

#### Pracownicze, społeczne i prawa człowieka:

- 4) Zatrudnienie, wynagrodzenia, równość i różnorodność
- 5) Relacje ze stroną pracowniczą
- 6) Bezpieczeństwo i higiena pracy
- 7) Rozwój i edukacja
- 8) Prawa człowieka
- 9) Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne
- 10) Bezpieczeństwo produktów i ich użytkowników

Zarząd Grupy podjął decyzję, że na potrzeby raportowania niefinansowego przeprowadzona analiza istotności będzie poddawana przeglądowi w regularnych odstępach czasu, tj. co pięć lat. Skorygowanie określonych na potrzeby niniejszego sprawozdania istotnych grup interesariuszy i istotnych zagadnień niefinansowych może być dokonywane częściej - pod

warunkiem, że wystąpią ku temu przesłanki np. istotna zmiana modelu biznesowego lub istotna zmiana technologii produkcji.

W roku 2019 nie nastąpiły istotne przesłanki, które wpłynęłyby na konieczność przeprowadzenia ponownej analizy, w związku z powyższym wyodrębnione w poprzednim roku istotne grupy interesariuszy oraz istotne grupy zagadnień niefinansowych pozostają takie same jak w latach 2017-2018.

### 3. KLUCZOWE NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI

Przed sporządzeniem pierwszego sprawozdania na temat informacji niefinansowych Zarząd Grupy określił listę kluczowych niefinansowych wskaźników, które będą raportowane w ramach sprawozdawczości niefinansowej. Są one wykorzystywane przez Zarząd do podejmowania decyzji strategicznych i operacyjnych.

Dodatkowo w roku 2019 listę rozszerzono o wskaźnik dotyczący zużycia energii według źródeł jej pozyskania oraz o dwa kluczowe wskaźniki wyników związane z raportowaniem informacji związanych z klimatem<sup>3</sup>.

#### Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności:

- Rodzaj i ilość wykorzystanego surowca do produkcji (E.1.1.)
- Zużycie kluczowego surowca na 1000 jednostek produktu (E.1.2.)
- Całkowite zużycie energii w GJ wg. głównych źródeł jej pozyskania (E.2.1.)  
*Kluczowy wskaźnik wyników: Całkowite zużycie lub produkcja energii ze źródeł odnawialnych i nieodnawialnych*
- Zużycie energii na 1000 jednostek produktu (E.2.3.)
- Zużycie wody na 1000 jednostek produktu (E.3.3.)
- Masa emitowanych do atmosfery gazów cieplarnianych (E.5.1.)  
*Kluczowy wskaźnik wyników: Bezpośrednie emisje gazów cieplarnianych ze źródeł, które stanowią własność przedsiębiorstwa przedstawiającego sprawozdanie lub są przez nie zarządzane (zakres 1)*
- Całkowita masa odpadów w podziale na niebezpieczne i inne niż niebezpieczne z wyszczególnieniem istotnych ich kategorii (E.6.1.)
- Emisja ścieków na 1000 jednostek produktu (E.6.5.)
- Liczba pracowników w etatach wg typu umowy o pracę (wg. wieku i płci) (S.2.1.)
- Przeciętne wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowy o pracę (S.2.7.)
- Liczba wypadków przy pracy wśród pracowników (S.4.1.)
- Średnia liczba godzin szkoleniowych (lub dni szkoleniowych) na pracownika (wg płci i kategorii pracowników) (S.5.1.)
- Liczba przypadków naruszenia procedur dotyczących bezpieczeństwa produktów i usług. (S.11.1.)
- Liczba przypadków niezgodności związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu. (S.14.1.)

<sup>3</sup> por. pkt. 3.5 Wytycznych dot. sprawozdawczości w zakresie informacji niefinansowych: Suplement dotyczący zgłaszania informacji związanych z klimatem

## 4. OBSZAR ZARZĄDCZY

### 4.1. MODEL BIZNESOWY I STRATEGIA KIERUNKÓW ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ

#### Model biznesowy

**Wskaźnik  
G.1.2.**

Spółka Mercator Medical S.A. jest jednostką dominującą Grupy Mercator Medical. Spółka funkcjonuje samodzielnie na rynku wyrobów medycznych od 1996 roku. Spółka specjalizuje się w dystrybucji krajowej i zagranicznej jednorazowych wyrobów medycznych i środków ochrony indywidualnej. Stale poszerza swoją ofertę handlową tak, aby wyjść naprzeciw oczekiwaniom rynku i finalnych użytkowników. Zorganizowana sieć przedstawicieli regionalnych i handlowych wraz z działem sprzedaży eksportowej oraz zagranicznymi spółkami dystrybucyjnymi pozwalają sukcesywnie poszerzać obszar sprzedaży. Klientami Spółki są m.in. jednostki służby zdrowia: szpitale, kliniki, przychodnie, ambulatoria, gabinety lekarskie, stomatologiczne i weterynaryjne, pozyskiwane w zależności od rynku, w drodze postępowań przetargowych jak również poprzez pośredników. Dystrybucja oferty odbywa się również poprzez sprzedaż hurtową oraz w znacznie mniejszym stopniu, detaliczną. Grupa Mercator Medical jako producent rękawic medycznych i dystrybutor materiałów medycznych jednorazowego użytku działa na rynku światowym - produkty i towary dostępne są w ponad 70 krajach, na praktycznie wszystkich kontynentach. Pozycja konkurencyjna Grupy jest różna na poszczególnych rynkach: w Polsce, Węgrzech, Rumunii oraz na Ukrainie jest to pozycja w czołowej trójce, a na pozostałych rynkach – dalsza. Rynek, na którym działa Grupa jest bardzo konkurencyjny na każdym poziomie: producentów, importerów oraz dystrybutorów.

Europejska część Grupy skupia się na promocji i sprzedaży jednorazowych wyrobów medycznych, głównie rękawic, opatrunków, odzieży jednorazowego użytku i obłożeń pola operacyjnego. Ma zorganizowaną dystrybucję w Czechach i na Słowacji, w Rumunii, Rosji, Włoszech, Niemczech, na Ukrainie i na Węgrzech. Zorganizowana dystrybucja w tych krajach polega m.in. na pokryciu terytorium całego kraju siecią regionalnych menedżerów handlowych, a sprzedaż prowadzona jest poprzez własne spółki zależne, sprzedające w lokalnej walucie i z reguły dysponujące własnym magazynem. Partnerzy handlowi Grupy operują m.in. na Bałkanach, w krajach byłego ZSRR oraz RPA. Od roku 2017 Grupa rozpoczęła również działalność produkcyjną w zakresie produkcji wyrobów medycznych z włókny w spółce zależnej Mercator Opero sp. z o.o., fabryka zlokalizowana jest w centralnej części Polski. Na koniec roku 2019 produkcja w tej spółce została jednak zawieszona ze względu na brak możliwości konkurencyjności z producentami z Azji – spółce nie udało się zbudować wystarczających wolumenów produkcji.

Model biznesowy przyjęty w Europie nie różni się istotnie w stosunku do konkurentów, również społeczne i środowiskowe konsekwencje tego modelu nie różnią się od większości importerów i dystrybutorów artykułów konsumpcyjnych. Zmiany, które mają miejsce na rynku są raczej ewolucyjne, z coraz większym udziałem zastosowań pozamedycznych oraz coraz większym zastosowaniem, w zakresie rękawic, produktów syntetycznych, jako mniej alergizujących.

Część azjatycka koncentruje się na produkcji i sprzedaży kontenerowej rękawic diagnostycznych, dedykowanych dla rynku medycznego i niemedycznego. Mercator Medical (Thailand) Ltd. pozyskuje kontrahentów z całego świata, głównie jednak z USA. Część

produkcyjna Grupy m.in. ze względu na dostęp do surowca - lateksu kuczuku naturalnego, zlokalizowana jest w Tajlandii. Decyzja o zakupie fabryki rękawic w Tajlandii została podjęta w celu zapewnienia bezpieczeństwa dostaw kluczowego produktu dla oferty handlowej, tj. rękawic lateksowych. Aktualnie spółka w Tajlandii dostarcza produkty zarówno do podmiotów Grupy, jak również sprzedaje samodzielnie swoje produkty do wielu krajów zlokalizowanych w różnych częściach świata. Światowe centrum produkcyjne jednorazowych rękawic lateksowych zlokalizowane jest w krajach Azji Południowo-Wschodniej (głównie Malezja, Tajlandia, Indonezja, Wietnam) oraz w Chinach i Indiach. Model biznesowy przyjęty w spółce zależnej Tajlandii nie różni się istotnie od modelu stosowanego przez konkurentów, podobne do nich jest również oddziaływanie na otoczenie społeczne (związane z dość dużym zatrudnieniem, także pracowników spoza Tajlandii) i przyrodnicze (eksploatacja surowców naturalnych oraz emisja gazów i ścieków). Rynek przechodzi ewolucyjne zmiany, które wiążą się z poprawą efektywności jak również zwiększaniem udziału produktów przeznaczonych na rynek pozamedyczny oraz syntetycznych – mniej alergizujących.

Mercator Medical S.A. jest ośrodkiem, w którym podejmowane są kluczowe decyzje dotyczące tworzenia i realizacji strategii rozwoju całej Grupy. Spółka podejmuje działania zmierzające do optymalizacji kosztów operacyjnych Grupy, tworzy jednolitą politykę handlową i marketingową i pełni rolę koordynatora działalności Grupy. Nadzoruje i koordynuje działania produkcyjne i dystrybucyjne. Tworzy politykę zakupową dla całej Grupy Kapitałowej, w szczególności importuje do Polski produkty i towary, które następnie zgodnie z zapotrzebowaniem Spółki i jej spółek zależnych są dalej dystrybuowane do ich klientów krajowych i zagranicznych. Mercator Medical S.A. jest odpowiedzialny za dystrybucję towarów i produktów Grupy w Polsce oraz eksportuje towary do swoich spółek zależnych w Europie oraz pozostałych klientów w celu ich dystrybucji na lokalnych rynkach. Ponadto Spółka koordynuje politykę inwestycyjną Grupy oraz aranżuje finansowanie rozwoju poszczególnych spółek zależnych. Walutą rozliczeniową w imporcie jest USD, eksport Grupy również rozliczany jest głównie w USD. Zarząd Mercator Medical S.A., będący jednocześnie koordynatorem działań pozostałych spółek zależnych, wraz z najważniejszymi działami wspierającymi obsługę Grupy znajduje się w Krakowie. Centrum logistyczne i biuro handlowe Mercator Medical S.A. mieszczą się w Brześciu Kujawskim. Pierwsze z nich pełni funkcję magazynu buforowego dla części dostaw do dystrybucyjnych spółek zagranicznych i jednocześnie odpowiada za realizację zamówień płynących z rynku polskiego i rynków zagranicznych. Biuro handlowe zajmuje się profesjonalną i kompleksową obsługą klientów, zarówno indywidualnych, jak i instytucjonalnych. Spółka korzysta również z outsourcowanego dodatkowego magazynu w północnej Polsce, który pełni przede wszystkim rolę bufora, ale również jest wykorzystywany do realizacji zamówień dla klientów.

Łańcuch dostaw jest zorganizowany w ten sposób, że zdecydowana część dostaw z zakładu produkcyjnego należącego do Mercator Medical (Thailand) Ltd. do klientów (zarówno Mercator Medical S.A. jak i odbiorców zewnętrznych) jak również od dostawców zewnętrznych (głównie z Azji) do Mercator Medical S.A. odbywa się z wykorzystaniem kontenerów, frachtem morskim za pośrednictwem renomowanych przewoźników. Mercator Medical (Thailand) Ltd. wykorzystuje w większości przypadków port w Songkhla, a Mercator Medical S.A. – port w Gdańsku. Dostawy do i z portu/magazynu odbywają się outsourcowanym transportem samochodowym. Dostawy do niektórych klientów zewnętrznych odbywają się w niewielkim stopniu frachtem morskim. Zakład produkcyjny należący do Mercator Opero sp. z o.o. dostarczał swoje produkty do Mercator Medical S.A. outsourcowanym transportem samochodowym. Istotnym obszarem, na którym może wystąpić ryzyko społeczne i środowiskowe są dostawcy azjatyccy oraz przewoźnicy. Ponieważ

zakupy odbywają się w większości na bazie konkretnych zamówień, brak jest umów które regulowałyby kwestie społeczne i środowiskowe.

Misją Grupy Mercator Medical jest długotrwała, dochodowa, innowacyjna praca na rzecz przeciwdziałania zakażeniom i zanieczyszczeniom. W swoich działaniach Grupa kompleksowo godzi interesy i uwzględnia potrzeby użytkowników, społeczności regionów, pracowników i kontrahentów. W każdym aspekcie jakość i odpowiedzialność są kluczem do podejmowania decyzji biznesowych. Kompetencja i doświadczenie pracowników w badaniu, produkcji, promowaniu i dystrybucji wyrobów medycznych są decydujące dla tworzenia indywidualnych rozwiązań dla klientów.

Mercator Medical S.A. w swojej działalności uwzględnia lokalne uwarunkowania komercyjne, ekonomiczne, logistyczne, prawne, społeczne, polityczne. Zatrudnia miejscowych specjalistów i wspiera integrację regionalną.

Grupa dąży do długookresowych, satysfakcjonujących relacji z odbiorcami, partnerami i dostawcami. Podstawą rozwoju Grupy jest trwałość i wieloletnie zaangażowanie.

W celu budowania strategii rozwoju, prowadzone są analizy dotyczące nowych segmentów rynku i całych krajów. W tym obszarze poszczególne Działy odpowiedzialne są za badanie trendów i szukanie nowych kierunków rozwoju, zarówno produktowych jak i geograficznych. W badaniu nowego rynku określana jest jego wielkość, intensywność konkurencji, struktura rynku szpitalnego i pozaszpitalnego, sposoby pozyskiwania zamówień, wymogi formalne konieczne przy wprowadzaniu produktów medycznych. Na tej podstawie budowana jest strategia ekspansji, podejmowana jest również decyzja o formie wejścia na rynek (własny podmiot czy dystrybutor) oraz definiowany jest zakres oferty produktowej (dostosowany do potrzeb lokalnych klientów). Zarząd Mercator Medical S.A. intensywnie koncentruje się nad rozpoczęciem dystrybucji rękawic medycznych na nowych rynkach.

Innym obszarem analiz jest badanie produktów. Pozwala to na lepsze dostosowanie produktów do potrzeb klientów, przy wchodzeniu na nowe rynki. W tym celu przeprowadzane są testy produktowe. Weryfikatorem w obszarze produktów medycznych jest blok operacyjny, gdzie lekarze i pielęgniarki oceniają testowane produkty, w trakcie wykonywania swojej pracy. Produkty niemedyczne są weryfikowane we współpracy z kluczowymi klientami, zwykle mającymi kontakt z klientem ostatecznym. Po wykonaniu testu podejmowane są decyzje odnośnie wyboru produktu, bądź jego modyfikacji.

Mercator Medical S.A. od 2015 roku jest jednym z członków wspierających Polskie Stowarzyszenie Pielęgniarek Epidemiologicznych. Dzięki temu, Spółka wspiera realizację celów statutowych tego opiniotwórczego stowarzyszenia zmierzających m.in. do: rozwoju pielęgniarstwa epidemiologicznego, określania standardów kształcenia, podejmowania inicjatyw i promocji skutecznych rozwiązań z zakresie profilaktyki i zwalczania zakażeń szpitalnych, integracji środowiska, czy podejmowania prac badawczych i naukowych z zakresu higieny i epidemiologii. Każdego roku przeprowadzane są badania satysfakcji klienta.

Grupa nie przyjęła strategii zrównoważonego rozwoju, czy też społecznej odpowiedzialności biznesu. Nie określiła również zasad działania w tym obszarze. Za Zarządzenie kwestiami społecznymi i środowiskowymi odpowiada cały Zarząd, który we wszystkich swoich decyzjach bierze te kwestie pod uwagę. Obszary, które Zarząd uznaje za najistotniejsze to:

- zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie dystrybuowanego asortymentu;
- wpływ na środowisko naturalne;
- wpływ na lokalne społeczności;



- oddziaływanie na pracowników i współpracowników oraz ich rodziny.

Zarząd Grupy jest świadomy faktu, iż zmiany klimatyczne pojawiające się na całym świecie mogą mieć wpływ na działalność prowadzoną przez Grupę Mercator Medical. Zmiany te, mogą prowadzić do ograniczeń w dostępie do wody co będzie prowadziło do znacznych utrudnień w produkcji rękawic lateksowych (będących główną pozycją asortymentową), mogą również prowadzić do wzrostu cen surowców i opakowań lub ograniczyć ich dostępność. Zarząd spodziewa się, że rządy mogą podejmować akcje zmierzające do redukcji zmian klimatycznych, takie jak wprowadzenie podatku węglowego, dodatkowych opłat za emisje lub zasady utrzymania zerowego bilansu wylesiania, co bez wątpienia będzie miało wpływ na funkcjonowanie Grupy poprzez wyższe koszty i ograniczenie elastyczności działania. Zwiększona częstotliwość ekstremalnych zjawisk pogodowych (burze i powodzie) może powodować utrudnienia w produkcji i sieci dystrybucji Grupy. Rezultatem tych zmian klimatu będzie mniejsza przystępność i dostępność produktów i towarów oferowanych klientom przez Grupę, co może odbić się na wolniejszym rozwoju i opłacalności działalności. Zarząd Grupy dostrzega również możliwości jakie niesie ze sobą zmiana klimatu. Możliwe, że społeczne zmiany wywołane coraz większą świadomością ekologiczną wytworzą nowe nisze, które Grupa będzie potrafiła wykorzystać poprzez swoją elastyczność i gotowość do zmian.

Zarząd Grupy stara się na bieżąco monitorować zmiany klimatyczne i na bieżąco reagować poprzez rozwój działań i produktów, by zmniejszyć wpływ Grupy na środowisko.

- Planuje wprowadzenie systemu zarządzania środowiskiem w swoim zakładzie produkcyjnym w Tajlandii, by wyznaczyć znaczące aspekty w działalności firmy, mierzyć je i budować cele na przyszłość w zakresie wpływu na klimat do roku 2030,
- Stara się znaleźć rozwiązania by ograniczyć zużycie wody podczas procesu produkcji,
- Zwiększa udział zielonej energii i wprowadza ulepszenia w zużyciu energii elektrycznej,
- Poszukuje nowych rozwiązań w formule produktów,
- Monitoruje działalności rządów związane z walką ze zmianami klimatu i aktywnie działa, by zmniejszyć własny negatywny wpływ na klimat oraz dostosować się do szans jakie powstają.

## Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej

*Wskaźnik  
G.1.1.*

Strategia rozwoju dla Grupy Kapitałowej na lata 2019 i kolejne nie została ogłoszona. Grupa nie stosuje strategicznej karty wyników i innych tego typu narzędzi do pomiaru realizacji strategii.

### Wpływ ryzyka i możliwości związanych z klimatem na model biznesowy, strategię rozwoju i plany finansowe

Grupa analizuje wpływ ryzyk związanych z klimatem przez pryzmat jego wpływu na dostępność i jakość:

1. Surowca – lateks syntetyczny;
2. Surowca - lateks naturalny;
3. Surowców innych;
4. Energii cieplnej;
5. Energii elektrycznej;
6. Wody;

co dalej rzutuje na przebieg i wydajność procesów produkcyjnych i dystrybucyjnych, koszty oraz jakość produktów, a w efekcie - wpływ na wartość dla akcjonariuszy.

W zakresie lateksu syntetycznego Grupa jest narażona na wpływ klimatu z powodu jego produkcji wymagającej zużycia energii i wody. Transport tego surowca, niekiedy z dużych odległości również wymaga energii. Podobna jak powyżej sytuacja ma miejsce z lateksem naturalnym, z tym, że nie jest on transportowany na duże odległości. O wiele istotniejsza jest za to dostępność wody na plantacjach drzew kauczukowych. Charakterystyka wpływu klimatu na inne surowce, głównie chemikalia, które również wymagają do swojej produkcji wody i energii będą podobne jak dla lateksu syntetycznego.

Energia cieplna pozyskiwana z biomasy wymaga przede wszystkim dostępności wody oraz, z racji konieczności transportu – energii. Energia pozyskiwana z paliw kopalnych również wymaga energii z powodu konieczności transportu. Osobnym aspektem jest konieczność transportu wyrobów oferowanych przez Grupę z Azji Południowo – Wschodniej do konsumentów zlokalizowanych głównie w USA i Europie, co również wymaga zużycia energii. Energia elektryczna, która obecnie produkowana jest głównie z paliw kopalnych powodujących emisję CO<sub>2</sub>, stanie się najprawdopodobniej znacznie droższa w efekcie dążenia do zrównoważonej energetyki.

Podsumowując - zmiany klimatyczne poprzez ograniczenie dostępności wody (a co za tym idzie konieczność kosztownego jej odsalania) oraz wzrost kosztów energii może powodować wzrost ceny pozyskania składników produkcji lub konieczność poniesienia nakładów inwestycyjnych, a co za tym idzie konieczność podwyższania cen produktów. Grupa musi to uwzględnić w swojej strategii, lecz z powodu lokalizacji przemysłu produkującego jednorazowe wyroby medyczne w Azji Południowo - Wschodniej, charakterystyki produktów oraz tego, że powyższe uwarunkowania będą cechowały również konkurentów Grupy – nie powinny mieć istotnego negatywnego wpływu na Grupę.

Istotny jest również wpływ klimatu (głównie poprzez dostępność wody i żywności, występowanie huraganów, powodzi, pożarów i wysokiej temperatury) na pracowników oraz aktywa produkcyjne Grupy. Będzie on oddziaływał na Grupę poprzez wzrost kosztów zatrudnienia pracowników jak również nakładów inwestycyjnych na budowę odpowiednich zabezpieczeń. Spowoduje to konieczność zwiększenia cen produktów.

Możliwości wykorzystania zmian w klimacie można upatrywać w lokalizacji aktywów produkcyjnych Grupy w Tajlandii, gdzie z racji dużego nasłonecznienia istnieje możliwość efektywnej produkcji energii elektrycznej w oparciu o panele solarne.

#### Wpływ modelu biznesowego na klimat:

Grupa oddziałuje negatywnie na klimat poprzez:

1. Zużycie wody w procesie produkcji oferowanych wyrobów;
2. Emisję gazów cieplarnianych do atmosfery
3. Zajmowanie gruntów pod działalność produkcyjną, ich wylesianie;
4. Zużycie energii do produkcji oferowanych wyrobów jak również ich dystrybucję;
5. Emisję ścieków, tak w działalności produkcyjnej, jak również dystrybucyjnej;
6. Emisję odpadów, w tym popiołów ze spalania biomasy, zużytych produktów, lateksowych pozostałości poprodukcyjnych, jak również zużytych opakowań;

pozytywne oddziaływanie modelu biznesowego na klimat jest realizowane poprzez:

1. Zwiększanie udziału energii elektrycznej pozyskiwanej ze źródeł odnawialnych (panele solarne) - obecnie jest to około 10%, docelowo może to być do 40%;
2. Zwiększanie udziału biomasy w produkcji energii cieplnej;

3. Zwiększanie ilości wody pracującej w obiegu zamkniętym – obecnie jest to około 36%, a docelowo może być 60%;

Władze Grupy uznają za istotne ujawnianie związanych z klimatem szans i zagrożeń. Przyjęcie rekomendacji TCFD (Taskforce on Climate-Related Financial Disclosures) jest ważnym krokiem w kierunku umożliwienia rynkowi efektywnej alokacji kapitału i wsparciu płynnego przejścia na gospodarkę niskowęglową. Zarząd zauważa wpływ tych przyszłych zmian na Grupę i uważa, że ryzyko klimatyczne jest jednym z głównych ryzyk dla działalności w krótkim, średnim i długim horyzoncie czasowym.

Wpływ ryzyk związanych ze zmianami klimatycznymi rozpatrywany jest w 2 scenariuszach globalnego ocieplenia do roku 2030:

- W pierwszym scenariuszu zakładającym wzrost średniej temperatury o 2°C Zarząd zakłada, że społeczeństwo zareaguje szybko i solidarnie by obniżyć emisję gazów cieplarnianych i wprowadzone zostaną ograniczenia w celu likwidacji wylesiania, i ograniczenia emisji np. poprzez podwyższenie opłat węglowych. W tym scenariuszu i w tym okresie, Zarząd Grupy nie spodziewa się by fizyczne konsekwencje zmian klimatycznych miały większy wpływ na działalność. Scenariusz ten przewiduje mniejszą destabilizację klimatu za to zakłada większe zmiany na rynkach spowodowane szybkim przestawieniem się przemysłu na gospodarkę niskowęglową.
- W drugim scenariuszu zakładającym wzrost średniej temperatury o ponad 2°C, według Zarządu, prowadzona przez kraje polityka klimatyczna będzie miała mniejszy wpływ na Grupę od strony zmian legislacyjnych. Emisje do atmosfery nie zmienią się znacząco i pozostaną na wysokim poziomie, w związku z tym Grupa spodziewa się, że fizyczne przejawy zmian klimatu będą narastały do roku 2030. Działalność Mercator Medical w tym scenariuszu dotknięta będzie w bezpośredni, fizyczny sposób skutkami globalnego ocieplenia.

Analizując odporność modelu biznesowego i strategii biznesowej przedsiębiorstwa na scenariusz zakładający ocieplenie temperatury na poziomie 2°C oraz ponad 2°C Grupa nie widzi zagrożeń dla kontynuacji działania, ani potencjalnych istotnych potrzeb pod względem kapitału ludzkiego. Grupa ma natomiast świadomość potencjalnego wzrostu kosztów operacyjnych lub konieczności poniesienia nakładów inwestycyjnych. W sytuacji gdy produkty Grupy są niezbędne do zachowania czystości, higieny i przeciwdziałania zakażeniom oraz gdy podobne czynniki będą wpływać na wszystkich konkurentów - Grupa zakłada, że będzie w stanie przenieść te koszty na swoich klientów i zachować realizowane marże.

## 4.2. PODEJŚCIE ZARZĄDCZE DO ŁADU KORPORACYJNEGO

### Struktura Grupy Kapitałowej

#### Wskaźnik G.2.1.

W skład Grupy Kapitałowej w roku 2019 wchodziły następujące jednostki zależne:

- Mercator Medical (Thailand) Ltd. z siedzibą w Rattaphum, Songkhla w Tajlandii (100% udziałów) - spółka zajmuje się produkcją i dystrybucją jednorazowych rękawic
- Mercator Opero sp. z o.o. z siedzibą w Pikutkowie w Polsce (100% udziałów) - Spółka zajmowała się produkcją wyrobów medycznych z włókniny, z końcem roku 2019 zawiesiła swoją działalność produkcyjną

- Merkator Medikal TOB z siedzibą w Kijowie na Ukrainie (100% udziałów) - spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Mercator Medical s.r.l. z siedzibą w Cluj-Napoca w Rumunii (100% udziałów) - spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Mercator Medical Kft z siedzibą w Budapeszcie na Węgrzech (100% udziałów) - spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Merkator Medikal OOO z siedzibą w Sankt Petersburgu w Rosji (55% udziałów, pośrednio poprzez spółkę LeaderMed B.V. z siedzibą w Delft w Holandii) - spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Mercator Medical s.r.o. z siedzibą w Brnie w Czechach (100% udziałów) - Spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Mercator Medical Italia s.r.l. z siedzibą w Noventa Padovana we Włoszech (100% udziałów) - Spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Mercator Medical GmbH, z siedzibą w Monachium w Niemczech<sup>4</sup> (100% udziałów) - spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Brestia Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie w Polsce, (100% udziałów) - spółka zajmuje się dystrybucją jednorazowych rękawic, opatrunków oraz produktów z włókniny
- Trino sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie w Polsce (100% udziałów) - Spółka zajmuje się dzierżawą własności intelektualnej i podobnych produktów
- Trino 1 sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie w Polsce (100% udziałów) - Spółka zajmuje się pozostałym doradztwem w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- LeaderMed B.V. z siedzibą w Delft w Holandii (100% udziałów) - spółka zajmuje się działalnością holdingową

Wszystkie wskaźniki w raporcie niefinansowym zostały obliczone z uwzględnieniem danych pochodzących z Jednostki Dominującej i wszystkich wymienionych wyżej jednostek zależnych, chyba że opis dotyczący wyliczeń wskaźnika wskazuje na inne ujęcie danych ze spółek.

W skład Grupy Kapitałowej wchodzi także spółka Mercator Medical LLC z siedzibą w USA, jednak nie prowadzi ona działalności i nie została objęta sprawozdaniem na temat informacji niefinansowych.

### **Certyfikowane systemy zarządzania i system kontroli wewnętrznej**

Nadrzędnym, poza finansowym celem Grupy jest ciągłe podnoszenie jakości oferowanych wyrobów oraz poziomu obsługi klientów.

Zapewnienie jakości polega również na zapewnieniu dostępności oraz terminowości dostaw.

---

<sup>4</sup> Spółka z siedzibą w Niemczech utworzona została w dniu 27 czerwca 2019 roku, wpisana do rejestru w dniu 28 czerwca 2019 roku.

Mając powyższe na uwadze w marcu 2005 roku wdrożono i certyfikowano w Mercator Medical S.A. system zarządzania jakością oparty na wymaganiach międzynarodowych norm ISO 9001, ISO 13485 oraz wymaganiach Dyrektywy Rady 93/42/EWG dotyczącej wyrobów medycznych.

**Wskaźnik G.2.2.** Od tego czasu Spółka regularnie jest audytowana przez jednostkę notyfikowaną, która sprawuje nadzór nad systemem zarządzania w firmie. Od 2005 roku do 2017 roku nadzór nad systemem zarządzania jakością sprawowała firma DNV GL Business Assurance.

W tabeli przedstawiono wykaz certyfikowanych systemów zarządzania wydanych przez tę jednostkę:

Nazwa jednostki certyfikującej	Standard ISO	Numer certyfikatu
DNV GL - Business Assurance	9001:2008	212479-2017-AQ-POL-FINAS
DNV GL - Business Assurance	13485:2003	212480-2017-AQ-POL-FINAS

Od roku 2018, wraz ze strategią dalszego rozwoju systemu zarządzania jakością oraz certyfikacją wyrobów medycznych wymagających nadzoru jednostki notyfikowanej i akredytowanej, nadzór nad systemami zarządzania jakością oraz nowo wdrażanymi wyrobami medycznymi sprawuje jednostka notyfikowana TUV Nord, która to posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji oraz autoryzację Ministra Zdrowia w zakresie certyfikacji wyrobów medycznych.

W 2018 roku Spółka uzyskała nowe certyfikaty systemów zarządzania jakością:

Nazwa jednostki certyfikującej	Standard ISO	Numer certyfikatu
TUV Nord Polska Sp. z o.o.	9001:2015	AC090 100/1642/4578/2018
TUV Nord Polska Sp. z o.o.	13485:2012	AC090 MD/1642/4578/2018

We wrześniu 2018, miał miejsce audyt systemu ISO 13485 z uwzględnieniem spełnienia przez Spółkę wymagań określonych nową wersją normy, z 2016 roku. Nowy certyfikat ISO 13485:2016 obowiązuje od 1 marca 2019 roku.

Nazwa jednostki certyfikującej	Standard ISO	Numer certyfikatu
TUV Nord Polska Sp. z o.o.	13485:2016	AC090 MD/1642/4578/2018

Standardy ISO 9001 oraz ISO 13485 są dla spółek Grupy głównymi stosowanymi normami zarządzania jakością.

W 2014 roku, w spółce Mercator Medical SRL, w Rumuni, został wdrożony system zarządzania jakością wg standardu ISO 9001:2008. W 2018 roku spółka, uzyskała certyfikat potwierdzający spełnienie wymagań nowej wersji normy z 2015 roku.

Nazwa jednostki certyfikującej	Standard ISO	Numer certyfikatu
RIGCERT	9001:2016	1710RO380Q

Od 2017 roku również w spółce Mercator Medical KFT Węgry, obowiązują systemy zarządzania jakością potwierdzone certyfikatami jednostki certyfikującej.

Nazwa jednostki certyfikującej	Standard ISO	Numer certyfikatu
TUV Nord Polska Sp. z o.o.	9001:2015	AC090 100/1642/4578/2018-3
TUV Nord Polska Sp. z o.o.	13485:2016	AC090 MD/1642/4578/2018-3

Wdrażając i certyfikując systemy zarządzania jakością Grupa zobowiązała się do przestrzegania wymagań stawianych przez normy oraz do ciągłego doskonalenia oraz utrzymywania efektywności powyższego systemu. Zadania stojące przed spółką Mercator Medical S.A. w zakresie zarządzania jakością są realizowane przez:

- dbanie o jakość produkowanych wyrobów;
- bieżącą analizę aktualnych potrzeb klientów oraz wdrażanie nowych produktów;
- zapewnienie właściwych warunków przechowywania wyrobów medycznych i środków ochrony osobistej;
- stałą poprawę przepływu informacji wewnątrz i na zewnątrz Spółki i Grupy.

Polityka Jakości jest znana i realizowana przez pracowników oraz podana do wiadomości współpracującym firmom.

Za realizację Polityki Jakości odpowiedzialny jest Pełnomocnik ds. Systemu Zarządzania Jakością przy współpracy i pod nadzorem Zarządu.

Dodatkowo w spółce produkcyjnej w Tajlandii wdrożone są następujące standardy:

Nazwa jednostki certyfikującej	Standard ISO	Numer certyfikatu
SGS United Kingdom Ltd.	9001:2015	TH10/4860
SGS United Kingdom Ltd.	13485:2016	TH10/4859
BSI United Kingdom Ltd	13485-2016	MDSAP 708421

oraz Standard GMP (ang. Good Manufacturing Practice) Dobra Praktyka Produkcyjna.<sup>5</sup>

W czerwcu 2019 r. odbył się audyt systemu ISO 13485, z uwzględnieniem spełnienia przez spółkę MMT wymagań określonych nową wersją normy, z 2016 roku. Nowy certyfikat ISO 13485: 2016 jest ważny od 28 czerwca 2019 r.

<sup>5</sup> Jest to system oparty na procedurach produkcyjnych, kontrolnych, jak i zapewnienia jakości, który gwarantuje, że wytworzone produkty spełniają określone wymagania jakościowe. Działanie według standardu GPM ma na celu zapewnienie powtarzalności oraz jednorodności wyrobów poprzez ścisły nadzór nad procesem produkcji, od etapu zaopatrzenia w surowce, poprzez ich magazynowanie, produkcję, pakowanie oraz znakowanie, aż do momentu składowania i dystrybucji gotowych wyrobów. Umożliwia to eliminowanie sytuacji, w których istnieje prawdopodobieństwo zanieczyszczenia wyrobu obcymi substancjami, ciałami chemicznymi, fizycznymi lub szkodliwą mikroflorą. Z kolei prowadzenie poprawnej dokumentacji umożliwia uniknięcie błędów.

W spółce MMT dodatkowo prowadzone są prace nad wdrożeniem standardu ISO 14001. ISO 14001 to międzynarodowo uzgodniony standard, który określa wymagania dotyczące systemu zarządzania środowiskowego. Pomaga organizacjom poprawić wyniki środowiskowe poprzez bardziej wydajne wykorzystanie zasobów i redukcję odpadów, uzyskanie przewagi konkurencyjnej i zaufania interesariuszy.

**Wskaźnik  
G.2.3.**

Zgodnie z lokalnym prawem w spółce produkcyjnej położonej w Tajlandii powołani zostali specjalista ds. zarządzania środowiskowego, kontroler ds. środowiska, operator oczyszczania ścieków, którzy są odpowiedzialni za monitorowanie działalności spółki w aspekcie wpływu na środowisko. System zarządzania środowiskowego opiera się na corocznym przeprowadzaniu inspekcji środowiskowej w zakresie monitorowania jakości powietrza, jakości wody, natężenia hałasu.

W celu weryfikacji działania systemu zarządzania jakością oraz wdrożonych procedur systemowych, operacyjnych i biznesowych, od 2016 roku istnieje w Jednostce Dominującej funkcja Audytora Wewnętrznego, który pomaga Zarządowi i kadrze menedżerskiej w upewnieniu się, że procesy i systemy, za które odpowiadają są poprawnie zaprojektowane i działają zgodnie z ich oczekiwaniami biznesowymi.

Audyty są przeprowadzane przez cały rok zgodnie z harmonogramem audytów oraz zgodnie z obowiązującą procedurą w oparciu o standardy i wymagania normy PN-EN ISO 19011:2012 zawierającej wytyczne dotyczące audytowania systemów zarządzania.

W 2019 roku zostały przeprowadzone 23 audyty zaplanowane zgodnie z rocznym harmonogramem audytów. Po każdym audycie został sporządzany raport, który został następnie przekazany Zarządowi oraz właścicielom audytowanych obszarów.

W obszarach, gdzie zostały zidentyfikowane niezgodności, osoba odpowiedzialna za dany obszar została zobligowana do wdrożenia działań korygujących i zapobiegawczych.

Podczas audytów wewnętrznych przeprowadzanych w 2020 roku zostaną zweryfikowane wdrożone działania korygujące i zapobiegawcze oraz zostanie oceniona ich skuteczność.

W roku 2018 została przeprowadzona szeroka analiza mająca na celu identyfikację ryzyk operacyjnych w poszczególnych procesach biznesowych, pozaprodukcyjnych.

W 2019, do ryzyk, którym przypisano najwyższe oceny, zostały wprowadzone środki sterowania ryzykiem, które mają na celu obniżyć potencjalne ryzyko. W 2020 planowana jest ponowna rewizja ryzyk i kontynuacja wdrażania środków sterowania ryzykiem przyczyniających się do ciągłego doskonalenia oraz mającym na celu obniżenie ryzyka do poziomu akceptowalnego zabezpieczającego interesy i funkcjonowanie Spółki.

Podczas zaplanowanych na rok 2020 audytów wewnętrznych będzie oceniana skuteczność wdrożonych środków sterowania ryzykiem.

W bieżącym roku Zarząd stawia sobie trzy wyzwania w związku z zastosowaniem się do wymagań TCFD:

- Upewnienie się, że kierownictwo wyższego szczebla odpowiednio rozumie ryzyka i możliwości związane ze zmianami klimatu,
- Rozwinięcie i wykorzystanie scenariuszy związanych z klimatem w celu uformowania strategii i poinformowania o niej zainteresowanych (również ujawnienie możliwych wyników w ramach tych scenariuszy),
- Opracowanie wskaźników i celów oceny wyników oraz ich wpływu na podejmowanie decyzji i na wynagrodzenia.

#### 4.3. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM SPOŁECZNYM I ŚRODOWISKOWYM

**Wskaźnik G.3.1.** Zarząd Mercator Medical S.A. monitoruje wszelkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, które mogą wpłynąć na Spółkę lub na Grupę Kapitałową oraz na realizację wyznaczonych kierunków rozwoju. Dotyczy to w szczególności ryzyk finansowych, regulacyjnych oraz rynkowych, które są kompleksowo przedstawiane zewnętrznym interesariuszom w raportach rocznych Grupy, a także w raportach półrocznych.

W obszarze odpowiedzialności społecznej w spółce w Tajlandii wdrożono system SA8000, w ramach którego identyfikuje się i monitoruje zagrożenia i nieprawidłowości mogące wystąpić w tym obszarze.

Ryzyka środowiskowe zostaną skuteczniej opracowane i rozpoznane po wdrożeniu systemu ISO 14001. Planowane wdrożenie systemu jest wyrazem zwiększonego zaangażowania Grupy w temat ochrony środowiska i zobowiązania się do zwiększenia wysiłków w celu ograniczenia wpływu na klimat.

Zmiana klimatu nie tylko stwarza ryzyka, ale też kreuje firmom nowe możliwości. Można je rozpatrywać w dwóch kategoriach: te związane z łagodzeniem zmian klimatu oraz te związane z dostosowywaniem się do niektórych z nich.

W ramach przeprowadzonej analizy zidentyfikowano ryzyka związane z obszarami środowiskowym i społecznym. W efekcie analizy zidentyfikowano następujące ryzyka, które zostały uznane za istotne:

**Wskaźnik G.3.2.** Ryzyka w ujęciu ogólnym:

- Ryzyko ekonomiczne, polityczne i społeczne związane z możliwymi konfliktami na tle politycznym, niepokojami społecznymi, zagrożeniem epidemiologicznym (np.: embargo, zamknięcie granic, strajk) na obszarach działalności jednostek Grupy oraz dostawców i odbiorców z którymi Grupa współpracuje;
- Ryzyko związane ze zmianą klimatu, zarówno fizyczne związane z możliwym wystąpieniem susz, powodzi lub huraganów, jak i to związane z przejściem na gospodarkę niskowęglową, inne jak zmiany prawa, nowe wymagania czy oczekiwania rynku;
- Ryzyko prawne związane szczególnie z możliwą zmianą przepisów w zakresie: produkcji i dystrybucji wyrobów medycznych, ograniczeń w rozwoju plantacji kauczuku, zmian w przepisach o zamówieniach publicznych (np.: centralizacja zakupów), regulacji rynku kapitałowego oraz z zakresu prawa pracy; zmian w zakresie praw do emisji i ochrony środowiska.
- Ryzyko korupcji związane szczególnie z zaopatrzeniem oraz kanałem dystrybucji opartym na zamówieniach publicznych;
- Ryzyko konkurencji związane z działalnością i powstawaniem konkurencyjnych firm w branży produkcji i dystrybucji wyrobów medycznych;
- Ryzyko w łańcuchu dostaw związane z niewłaściwą logistyką zaopatrzenia dla segmentu produkcyjnego i dystrybucyjnego (np.: utrata towaru w procesie logistycznym, zerwanie kontraktów z dostawcami, brak terminowości dostaw, brak możliwości terminowej realizacji sprzedaży);
- Ryzyko wizerunkowe związane z utratą zaufania do produktów i do marek produktów oferowanych przez Grupę;



- Ryzyko finansowe (rynkowe, w tym kursów walutowych, cen surowców i energii oraz stóp procentowych, kredytowe, płynności);
- Ryzyko podatkowe związane z brakiem pewności co do konsekwencji podatkowych zrealizowanych, bieżących lub przyszłych operacji gospodarczych, rozumiane jako ryzyko wystąpienia błędu lub opóźnień w rozliczeniach podatkowych.

W dalszej części sprawozdania w poszczególnych obszarach wymienione zostały wybrane ryzyka w ujęciu szczegółowym wraz ze sposobami zarządzania nimi. Należy podkreślić, że w stosunku do niektórych zidentyfikowanych ryzyk Grupa nie opracowała jeszcze kompleksowych metod zarządzania nimi, w związku z tym nie wszędzie wskazana jest metoda zarządzania ryzykiem.

#### **4.4. ZARZĄDZANIE ETYKĄ**

**Wskaźnik  
G.4.1.**

Grupa Mercator Medical wyznaje zasadę, że w działalności przedsiębiorstw niezbędne jest przestrzeganie podstawowych zasad etyki, a postępowanie zgodnie z nimi wpływa na pozytywne postrzeganie Grupy i jest warunkiem niezbędnym dla jej rozwoju i sukcesu. Dobra reputacja Grupy Mercator Medical jest jedną z jej największych wartości.

Mając na uwadze powyższe, w 2019 r. przyjęty został i zaczął obowiązywać w Grupie Kodeks Etyczny, do przestrzegania którego zobowiązany jest każdy pracownik Grupy.

Poniżej zostały przedstawione podstawowe zasady, które znalazły się w Kodeksie:

- Grupa Mercator Medical stosuje się we wszystkich aspektach swojej działalności do podstawowych zasad etyki, otwartości i transparentności.
- Kodeks Etyczny obowiązuje wszystkich Pracowników oraz osoby zarządzające Grupą Mercator Medical, bez względu na miejsce (kraj) i formę zatrudnienia. Kodeks Etyczny obowiązuje także osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych, w tym przedsiębiorców wykonujących dla Spółki czynności w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.
- Grupa Mercator Medical oczekuje, że standardy określone w Kodeksie Etycznym będą spełniać również jej dostawcy i kontrahenci.
- W czasie wykonywania czynności zawodowych każdy Pracownik Grupy Mercator Medical jest zobowiązany do przestrzegania prawa oraz podstawowych zasad współżycia społecznego.
- Niestosowanie się do zasad i wytycznych określonych w Kodeksie Etycznym może być uznane za ciężkie naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych lub naruszenie zobowiązań umownych i może prowadzić do pociągnięcia do odpowiedzialności Pracownika na zasadach określonych w kodeksie pracy lub w umowie i kodeksie cywilnym.

Kodeks etyki normuje w sposób dokładny, przejrzysty i konkretny wszelkie kwestie etyczne, a poprzez powstanie dedykowanego adresu mailowego, zapewnia możliwość zgłaszania

wszelkich niezgodności i zachowań odbiegających od przyjętych norm, przy jednoczesnym zachowaniu poufności, bez uszczerbku dla zobowiązań prawnych.

**Wskaźnik G.4.5.** W 2019 r. nie zostało zarejestrowane żadne zgłoszenie naruszenia standardów etycznych.

## 5. OBSZAR ŚRODOWISKOWY

Problematyka zagrożeń środowiskowych dotyczy w szczególności ich konsekwencji dla zdrowia ludzkiego, ochrony zasobów naturalnych (w tym wody i powietrza) oraz utrzymania różnorodności biologicznej i dobrego stanu środowiska naturalnego. W ostatnich latach ryzyka środowiskowe dołączyły do grona najpoważniejszych zagrożeń, które wpływają również na otoczenie biznesowe.

Grupa nie przyjęła dotychczas formalnej polityki środowiskowej określającej dokładne ramy działania oraz wyznaczającej cele i zadania środowiskowe. Za zarządzanie kwestiami społecznymi i środowiskowymi odpowiada cały Zarząd, który we wszystkich swoich decyzjach bierze te kwestie pod uwagę.

Grupa Mercator Medical jest świadoma ekologicznie, podejmując działania bierze pod uwagę aspekty ochrony otoczenia, dąży do minimalizacji negatywnego wpływu tych działań na ludzi i środowisko. Jest świadoma zagrożeń płynących z nieodpowiedzialnego korzystania z zasobów naturalnych w zakresie swojej działalności zarówno produkcyjnej, jak i handlowej. Grupa przestrzega wymagań prawnych dotyczących ochrony środowiska, w tym również rozliczeń odpadów opakowaniowych, recyklingu i odzysku, posiadając stosowne umowy z organizacjami odzysku w poszczególnych krajach działalności.

Grupa podejmuje działania zmierzające do zminimalizowania jej oddziaływania na otoczenie i służące ograniczeniu jej wpływu na środowisko naturalne. Wśród podejmowanych działań wyróżnić można:

- wykorzystywanie, w możliwym do zaakceptowania stopniu, do operacyjnej działalności surowców pochodzenia naturalnego, niewpływających negatywnie na ekosystem;
- zapewnienie efektywnej i oszczędnej gospodarki surowcami i materiałami;
- dążenie do poprawy efektywności zużycia energii;
- zwiększanie zużycia energii ze źródeł odnawialnych;
- dążenie do zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych do atmosfery;
- dążenie do zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do każdego elementu środowiska;
- maksymalizację wewnętrznego obiegu wody w procesie produkcyjnym;
- wykorzystywanie opakowań pochodzących z surowców podlegających recyklingowi;
- optymalizację wielkości opakowań;
- odpowiednią logistykę dostaw.

Grupa stara się budować wrażliwość i świadomość ekologiczną wśród pracowników, ich rodzin, a także partnerów biznesowych poprzez informowanie o ekologicznych akcjach i wydarzeniach, włączanie się w nie i kierowanie specjalnej oferty produktowej na ten cel.

Wyroby medyczne będące w ofercie Grupy nie mają negatywnego oddziaływania na środowisko podczas transportu, magazynowania i użytkowania. Wymagania związane z przechowywaniem określone są na opakowaniach bezpośrednich lub zbiorczych oraz etykietach w postaci znormalizowanych piktogramów, a także w instrukcjach użytkowania. Dotyczą one warunków temperaturowych, wilgotnościowych i zabezpieczenia przed bezpośrednim oddziaływaniem światła.

Zarząd Grupy na bieżąco analizuje zużycie surowców, energii i wody, a także emisję zanieczyszczeń, aby mieć pewność, że normy nie są przekroczone i że Grupa nie będzie narażona na koszty ewentualnych kar lub koszty działań naprawczych, a także koszty odszkodowań, co mogłoby wpłynąć na utratę zaufania do produktów oferowanych przez Grupę.

## 5.1. ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: SUROWCE I MATERIAŁY

### Surowce i materiały w działalności produkcyjnej

#### Produkcja rękawic

Mercator Medical (Thailand) Ltd. po uruchomieniu nowych linii produkcyjnych w roku 2018 produkuje dwa rodzaje rękawic. Są to rękawice z lateksu naturalnego (NR) oraz rękawice z lateksu syntetycznego NBR. Głównym surowcem wykorzystywanym do produkcji pierwszego rodzaju rękawic jest lateks naturalny<sup>6</sup>, a dokładnie mieszanka lateksowa. Głównym składnikiem rękawic drugiego typu jest lateks syntetyczny<sup>7</sup>. Każda wyprodukowana rękawica lateksowa zawiera ok 40 - 60% mieszanki lateksowej, która jest podstawowym i najważniejszym surowcem używanym do produkcji rękawic lateksowych. Pozostałe składniki rękawicy lateksowej to wypełniacze oraz inne substancje chemiczne.

**Wskaźnik E.1.1.** Poniżej wymieniono rodzaj i masę zużywanych podstawowych surowców do produkcji rękawic.

Rodzaj surowca	Zużyty surowiec w tys. kg		
	w 2019 roku	w 2018 roku	w 2017 roku
Mieszanka lateksowa	7 035	8 482	7 500
Lateks NBR	19 348	9 969	222
Azotan wapnia	836	478	510
Hydrocal 295	1 875	2 625	2 420
Octocur 2303	220	252	182
TCI-20NR - 0,344	75	413	344

<sup>6</sup> Najbardziej popularny surowiec używany do produkcji rękawic. Jest to żywica, mleczny sok wytwarzany przez drzewa kauczukowe *Hevea Brasiliensis*, rosnące w naturalnych warunkach w Malesji, Indonezji, Wietnamie, Chinach, krajach Ameryki Południowej. Chemicznie składa się z mieszaniny fragmentów poliizoprenowych otoczonych fosfolipoproteinami oraz zawiesiny zawierającej cukry, tłuszcze, popioły, kwasy nukleinowe i składniki mineralne.

<sup>7</sup> Lateks syntetyczny otrzymuje się przez polimeryzację emulsyjną określonych monomerów i zatężanie powstałego koloidu zawierającego kauczuk butadienowo–styrenowy, chloroprenowy, nitrylowy lub butadienowo-winylopirydynowy.

Mieszanka lateksowa zarówno lateksu naturalnego jak i syntetycznego jest kluczowym dla Grupy surowcem, ponieważ jest to główny składnik używany do produkcji rękawic lateksowych. W roku 2019 nastąpił wzrost zużycia surowca, spowodowany głównie wzrostem ilości wyprodukowanych rękawic. Wzrosło zużycie lateksu syntetycznego co związane jest ze zmianą 4 podwójnych linii w zakładzie pierwszym z produkcji rękawic NR na produkcję NBR. W porównaniu do roku 2018, w którym zakończono inwestycję budowy zakładu drugiego w połowie roku, to w roku 2019 osiągał on pełne moce produkcyjne przez cały rok co widoczne jest w większym zużyciu lateksu NBR.

Rodzaj produktu	Ilość wyprodukowanych rękawic w mln sztuk		
	w 2019 roku	w 2018 roku	w 2017 roku
Rękawice z lateksu naturalnego	996	1 233	1 064
Rękawice z lateksu syntetycznego	1 998	1 220	9
<b>Rękawice, razem</b>	<b>2 994</b>	<b>2 453</b>	<b>1 083</b>

Ryzyko dostępności głównego surowca do produkcji jest dość istotne, dlatego Grupa kupuje główne surowce od kilku dostawców. Dzięki rozproszeniu zaopatrzenia spółka Mercator Medical (Thailand) Ltd. może realizować strategię niezależnienia się od jednego źródła surowca.

Lateks naturalny należy zamawiać na kilka tygodni przed terminem dostawy, wynika to z procesu technologicznego produkcji mieszanki lateksowej, która wymaga kilku tygodni maturacji przed dostawą. W tym zakresie również istnieje ryzyko braku dostaw w wyznaczonym terminie, dlatego też ważne jest odpowiednie planowanie produkcji i dostaw surowców. Jak w przypadku każdego surowca naturalnego, dostępność mieszanki lateksowej ograniczona jest czynnikami ekonomicznymi, naturalnymi (okresy suszy, huragany, powodzie, szkodniki) i geopolitycznymi. Chęć uniezależnienia się od jednego surowca była jedną z przyczyn dla których w roku 2016 Zarząd Grupy zdecydował o budowie fabryki specjalizującej się w produkcji rękawic z lateksu syntetycznego. Projekt budowy rozpoczął się na początku 2017 roku i już pod koniec 2017 ruszyły pierwsze dwie linie produkcyjne. W ostatnim kwartale roku 2018 linie NBR działały już na pełnych mocach produkcyjnych. Również w roku 2019 oprócz przerw technologicznych linie w obu zakładach działały z pełną wydajnością.

Innym ważnym surowcem używanym do produkcji rękawic jest azotan wapnia, który jest uważany za materiał niebezpieczny. Pracownicy mający kontakt z chemikaliami, w tym z materiałami niebezpiecznymi są odpowiednio przeszkoleni i respektują zalecenia dotyczące postępowania z danym rodzajem chemikaliów.

Istnieje ryzyko związane z nieprzestrzeganiem przez pracowników podstawowych zasad bezpieczeństwa koniecznych przy kontaktach z chemikaliami. Aby zapobiegać wystąpieniu tego rodzaju zjawisk przeprowadzane są szkolenia wśród pracowników i przypominane są im zasady bezpieczeństwa pracy.

**Wskaźnik E.1.2.** W poniższej tabeli przedstawione zostało zużycie kluczowego surowca na jednostkę produktu (1 szt. rękawiczki) w poszczególnych latach:

rodzaj produktu	Zużycie kluczowego surowca na 1 szt. (g)		
	w 2019 roku	w 2018 roku	w 2017 roku
Rękawice z lateksu naturalnego	7,06	6,88	7,05
Rękawice z lateksu syntetycznego	9,68	8,17	24,67

Zmiany w zużyciu surowca związane są z wieloma czynnikami:

- Struktura produktów
- Struktura rozmiarów
- Zmiany formulacji produktów.

#### Produkcja wyrobów z włókniny

Poniżej wymieniono rodzaj i masę zużytych podstawowych surowców do produkcji wyrobów włókninowych produkowanych przez Grupę w polskim zakładzie produkcyjnym:

Rodzaj surowca	Zużyty surowiec w tys. kg		
	w 2019 roku <sup>8</sup>	w 2018 roku	w 2017 roku
laminat PP +PE	56,2	66,6	10,2
kartony	11,9	14,1	2,0
worki PE "Mayo"	12,1	14,3	1,3
włóknina wiskozowa	3,1	3,7	0,7

W roku 2018 nastąpił wzrost zużycia surowca, główną przyczyną był okres działania zakładu produkcyjnego w Pikutkowie, który rozpoczął działalność od połowy roku 2017.

We wrześniu 2019 roku podjęto decyzję o stopniowym wygaszaniu produkcji w zakładzie w Pikutkowie do końca roku 2019, stąd masa zużytych surowców jest ostatecznie mniejsza niż w roku poprzednim.

<sup>8</sup> Masę surowców zużytych w roku 2019 w zakładzie produkcyjnym w Pikutkowie oszacowano na podstawie ilości zużytych materiałów oraz stosując współczynniki wyliczone na podstawie danych z roku poprzedniego

## 5.2. ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: PALIWA, ENERGIA

### Paliwa i energia w działalności produkcyjnej

Grupa w obszarze produkcyjnym zlokalizowanym w Tajlandii jest zobligowana do przestrzegania przepisów o ochronie energii obowiązujących w tym kraju. Zgodnie z przepisami dotyczącymi ochrony energii w Tajlandii, tamtejsza spółka monitoruje, rejestruje i raportuje całkowite zużycie energii w rocznym raporcie o zużyciu energii i przekazuje dane do Departamentu Alternatywnego Rozwoju Energii i Efektywności Energetycznej w Tajlandii.

W tym obszarze istnieje ryzyko związane ze wzrostem wykorzystania energii w procesie produkcyjnym, wzrostem ceny, a także ryzyko braku energii w kluczowych momentach produkcji.

W obszarze ryzyka wzrostu wykorzystania energii w procesie rozpoznane zostały następujące czynniki:

- Zmiana strategii sprzedaży na oferowanie niszowych produktów o wyższej gramaturze na szybko rozwijającym się rynku rękawic z lateksu syntetycznego. Produkcja grubszych rękawic zwiększa zapotrzebowanie na energię cieplną i elektryczną.
- Brak dostępności wody, który jest wynikiem zmian klimatycznych oraz rosnącego zapotrzebowania przez przemysł i gospodarstwa domowe wymusza wprowadzenie systemów umożliwiających ponowne wykorzystanie wody w procesie produkcji co z kolei generuje większe zapotrzebowanie na energię elektryczną.
- Postępująca automatyzacja produkcji przyczynia się do większego zużycia energii elektrycznej, co jest motorem wykorzystywania odnawialnych jej źródeł.

Wzrost ceny energii zarówno cieplnej, jak i elektrycznej związany jest z rosnącym popytem na energię w rozwijającej się gospodarce Tajlandii i krajów okolicznych. Ważnym czynnikiem w przypadku energii cieplnej (zapewnianej w fabryce poprzez spalanie biomasy) jest również sezonowość. Podczas pory mokrej cena surowca jest zdecydowanie wyższa, obniżeniu ulegają również parametry techniczne paliwa. Spółka widzi też ryzyko, że zmiany klimatyczne mogą wpłynąć w średnim okresie na rozchwianie pór roku, spowodowanie klęsk żywiołowych, powodzi czy innych nienaturalnych sytuacji, które mogą wpłynąć na dostępność i ceny biopaliw. W dłuższym horyzoncie czasowym istnieje duże ryzyko, że rosnące zapotrzebowanie na wodę wraz z ociepleniem klimatu wpłynie niekorzystnie na zasoby wody, a to z kolei odbije się na zasobach leśnych oraz rolnych Tajlandii, z których pozyskiwane jest biopaliwo.

Powyższe zagrożenia mogą w średnim okresie czasowym doprowadzić do zmniejszenia podaży surowców energetycznych, co przy rosnącym zapotrzebowaniu doprowadzi do spadku dostępności i wzrostu cen. W przyszłości można liczyć się z okresowymi problemami z dostawami prądu. Rozwiązaniem jest dywersyfikacja dostaw energii i zwiększanie udziału energii odnawialnej w bilansie zużycia.

Zarządzanie ryzykiem związanym z energią w obszarze działalności produkcyjnej Grupy jest skierowane na optymalizację zużycia energii zgodnie z celami biznesowymi. Regularnie przygotowywane są raporty ze zużycia energii w celu monitorowania kosztów energii na tysiąc jednostek produktu. Całkowite zużycie energii uzależnione jest od wielkości produkcji, a ta ma

tendencję wzrostową ze względu na maksymalizację wykorzystania mocy produkcyjnych oraz ekspansję gospodarczą.

Grupa podporządkowuje się polityce rządu Tajlandii w zakresie oszczędzania energii w celu kontrolowania wzrostu popytu na energię w związku z uprzemysławianiem Tajlandii.

### Energia ciepła

Głównymi źródłami energii cieplnej są odpady biomasy, takie jak zrębki drewna kauczukowego, skorupy jądra palmowego i włókno palmowe. W okolicy działalności produkcyjnej Grupy w Tajlandii nie ma innych ekonomicznych i przyjaznych dla środowiska źródeł energii cieplnej.

Spółka w Tajlandii wykorzystuje urządzenia do kontroli optymalizacji kontroli temperatury kotłów. Projekty mające na celu optymalizację wykorzystania energii będą kontynuowane i rozszerzane w 2020 roku.

#### **Wskaźnik E.2.1.**

Całkowite zużycie energii w GJ wg głównych źródeł jej pozyskania.

Kluczowy wskaźnik wyników: Źródła energii<sup>9</sup>

Rok	Energia elektryczna (GJ)	Bio energia (GJ)	Suma (GJ)	Bio energia (%)
2017	49 489	724 825	774 314	94%
2018	112 377	1 485 166	1 597 543	93%
2019	129 191	1 520 419	1 649 610	92%

Zużycie energii w roku 2018 zdecydowanie wzrosło w porównaniu z rokiem 2017. Było to związane z uruchomieniem nowych linii produkcyjnych i zwiększeniem mocy produkcyjnych o 150%. W roku 2019 zużycie jest wyższe niż w roku poprzednim w związku z faktem, iż w 2018 zakład drugi (zakład produkcji rękawic z lateksu syntetycznego) zaczął działać z pełną mocą dopiero w drugiej połowie roku.

#### **Wskaźnik E.2.2.**

Spółka w Tajlandii korzysta w dużym stopniu z energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii, jest to energia z biomasy.

Udział energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii w roku 2019 wynosi 92% i w porównaniu z rokiem poprzednim udział ten utrzymuje się na względnie stałym poziomie. W tym roku spółka w Tajlandii podpisała umowę na okres 20 lat o dostawę energii elektrycznej pozyskiwanej za pomocą paneli słonecznych. Dostawca energii zakończy w pierwszym kwartale roku 2020 montaż paneli słonecznych na dachu zakładu drugiego oraz przylegających budynków i w ten sposób pokryje 1/3 zapotrzebowania na energię elektryczną wykorzystywaną w zakładzie drugim. Pozwoli to na dodatkowe zwiększenie udziału energii pozyskiwanej ze źródeł odnawialnych od 2020 roku.

<sup>9</sup> Całkowite zużycie lub produkcja energii ze źródeł odnawialnych i nieodnawialnych – por. pkt. 3.5 Wytucznych dot. sprawozdawczości w zakresie informacji niefinansowych: Suplement dotyczący zgłaszania informacji związanych z klimatem

### Energia elektryczna

Wskaźnik  
E.2.3.

Zużycie energii elektrycznej w kWh na 1000 jednostek produktu (rękawic) przedstawia tabela poniżej.

Zużycie energii elektrycznej w kWh na 1000 jednostek produktu (rękawic)				
Miesiąc	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok
styczeń	11,6	11,9	10,8	12,9
luty	12,0	13,1	11,2	13,0
marzec	12,0	13,1	10,5	13,1
kwiecień	12,5	12,0	11,0	12,5
maj	12,2	12,3	11,1	12,2
czerwiec	12,1	11,8	11,2	12,3
lipiec	11,4	11,9	11,3	12,6
sierpień	12,1	12,7	11,7	12,5
wrzesień	11,5	12,1	11,4	12,4
Październik	12,1	11,8	11,5	12,5
Listopad	11,7	11,2	11,4	12,6
Grudzień	12,3	11,0	11,0	13,5
<b>Średnia</b>	<b>11,9</b>	<b>12,0</b>	<b>11,2</b>	<b>12,7</b>

Zużycie energii elektrycznej na 1000 jednostek produktu wyniosło w 2019 roku 12,7 kWh (tj. 45,7 MJ)<sup>10</sup> w 2018 roku 11,2 kWh (40,2 MJ)<sup>11</sup>, a w 2017 roku około 12 kWh (43,2 MJ)<sup>12</sup>

Średnie zużycie energii elektrycznej w 2019 roku wzrosło w porównaniu z poprzednimi latami. Jest to wynik realizowanej strategii produkcji rękawic o wyższej gramaturze przez co zmniejszył się wolumen produkcji, a to wpłynęło na zwiększenie zużycia energii w przeliczeniu na 1000 sztuk produktu (rękawic).

### **Paliwa i energia w działalności handlowej i pozostałej operacyjnej**

Spółki Grupy do działalności handlowej i pozostałej operacyjnej zużywają energię elektryczną i ciepłą w budynkach biurowych i magazynowych oraz zużywają paliwa w samochodach osobowych. Spółki monitorują zużycie paliw i energii, aby móc w porę wprowadzić działania naprawcze w przypadku istotnego zwiększenia ich zużycia. Dodatkowo wprowadzane są różne formy oszczędzania energii, np. wymiana żarówek na energooszczędne, inicjatywny mające na celu obniżenie przebiegu pojazdów oraz średniego spalania.

<sup>10</sup> Przeliczenie kWh na MJ:

45,7 MJ = (średnia z sumy miesięcznych odczytów liczników w kWh od stycznia do grudnia 2019 roku) x 3,6 MJ

<sup>11</sup> Przeliczenie kWh na MJ:

40,2 MJ = (średnia z sumy miesięcznych odczytów liczników w kWh od stycznia do grudnia 2018 roku) x 3,6 MJ

<sup>12</sup> Przeliczenie kWh na MJ:

43,2 MJ = (średnia z sumy miesięcznych odczytów liczników w kWh od stycznia do grudnia 2017 roku) x 3,6 MJ



### 5.3. ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: WODA

#### Woda w działalności produkcyjnej

- Wskaźnik E.3.1.** Woda jest bardzo istotna w procesie produkcyjnym w fabryce w Tajlandii. Zużycie wody do produkcji jest monitorowane codziennie na liniach produkcyjnych. Całkowite zużycie wody w 2019 roku w spółce produkcyjnej w Tajlandii wyniosło 1 953 199 m<sup>3</sup> i spadło w stosunku do 2018 roku o 2% (zużycie w roku 2018 wyniosło 1 989 384 m<sup>3</sup>). Spadek zużycia jest wynikiem uruchomienia w ostatnim kwartale 2019 roku stacji oczyszczania wody i włączenia jej do obiegu. Po oczyszczeniu, woda może zostać ponownie użyta do procesu produkcji. W ten sposób maksymalnie do 2 000 m<sup>3</sup> wody dziennie może zostać ponownie wykorzystane. Stanowi to około 1/3 dziennego zapotrzebowania na wodę przy obecnej skali produkcji.
- Wskaźnik E.3.2.**

Zakład produkcyjny w Tajlandii czerpie wodę z kilku źródeł. Głównym źródłem dostaw wody do procesu są studnie głębinowe zlokalizowane w bezpośrednim sąsiedztwie fabryki. Ze studni dostarczane jest 70% zapotrzebowania. Kolejne 22% dostarczane jest z pobliskiego stawu jako uzupełnienie. W okresie pory suchej, gdy dostawy wody ze stawu są utrudnione ze względu na jej niski poziom, wodę dostarcza się w cysternach z pobliskich zbiorników wodnych. W roku 2019 stanowiło to około 8% zużycia. Po uruchomieniu zakładu oczyszczania wody szacuje się, że dowożenie wody z zewnątrz nie będzie potrzebne.

W aspekcie oddziaływania zmian klimatycznych na spółkę produkcyjną władze obserwują, że na całym obszarze Tajlandii w ostatnich latach są coraz większe problemy z dostępem do wody. Globalne zmiany klimatu powodują coraz dotkliwsze susze, obniżanie poziomu wód gruntowych, czy wysychanie zbiorników. Spółka Mercator analizując scenariusz zmian klimatu o ponad 4°C rozpoznaje szereg zagrożeń związanych z tymi zjawiskami w bliskim i średnim horyzoncie czasowym.

Spadek poziomu wód gruntowych może stać się zagrożeniem dla dostępu do wody, która jest niezbędnym czynnikiem do produkcji rękawic lateksowych. Brane są pod uwagę scenariusze, w których obecnie posiadane ujęcia wód gruntowych mogą w porze suchej okazać się niewystarczające. Dlatego spółka wdraża odpowiednie działania by w przyszłości zapobiec takim problemom:

- Inwestycja w zakład oczyszczania wody ma na celu docelowe zmniejszenie zapotrzebowania na wodę o 1/3 zużycia.
- Firma prowadzi prace nad poszukiwaniem i uruchomieniem nowych ujęć wody z głębszych warstw ziemi.
- Wdrożone zostały projekty mające na celu wyeliminowanie strat wody w procesie produkcji oraz minimalizowaniem ilości wody w tym procesie.
- Planowane jest przeprowadzenie „water stress survey” dla naszych zakładów produkcyjnych oraz dla dostawców w celu oszacowania ekspozycji na problemy z dostępem do wody.

Susze będą miały bez wątpienia negatywny wpływ na uprawy drzew kauczkowych oraz na produkcję skoncentrowanego lateksu, w którym to procesie zużywa się duże ilości wody. W średnim horyzoncie czasowym ten czynnik z pewnością będzie miał znaczny wpływ na dostępność i cenę naturalnego lateksu. Co prawda fabryka w Tajlandii w ostatnim czasie ograniczyła asortyment rękawic produkowanych z lateksu naturalnego na rzecz rękawic NBR, jednak w dalszym ciągu rękawice naturalne są produkowane i trudno przewidywać jaki w

przyszłości będzie trend na rynku. Obecnie zmiany są na korzyść rękawic syntetycznych produkowanych z pochodnych ropy naftowej, jednak w dobie przejścia na gospodarkę niskowęglową i coraz większy nacisk na minimalizację trudno usuwalnych odpadów, trend może się wkrótce zmienić.

Gwałtowne zmiany klimatu prognozowane w drugim scenariuszu oprócz susz mogą doprowadzić do załamań pogody prowadzących do huraganów oraz powodzi. Jest to realne zagrożenie mogące mieć miejsce w Tajlandii na obszarach, na których znajduje się zakład produkcyjny. Mercator Medical (Thailand) Ltd. ma już doświadczenia z lokalnymi podtopieniami i rozpoznaje to ryzyko i jest do niego przygotowany. Od strony nadejścia ewentualnej fali powodziowej firmę zabezpiecza betonowy mur, wrażliwe urządzenia na zewnątrz są posadowione na podwyższeniu. W firmie działa komitet powodziowy, który monitoruje sytuację, ma przygotowane procedury działania oraz materiały niezbędne do zabezpieczenia majątku spółki.

**Wskaźnik E.3.3.** Zużycie wody w celach produkcyjnych liczone na 1000 jednostek produktu (rękawic) w 2019 roku wyniosło ok. 652 litry<sup>13</sup>, w roku 2018 - 809 litrów, w roku 2017 wyniosło ok. 700 litrów na 1000 jednostek produktu.

Zużycie wody w 2019 roku jest niższe niż w roku poprzednim co jest wynikiem wprowadzanych zmian mających na celu oszczędzanie tego cennego zasobu. Wraz z uruchomieniem wyżej wspomnianych działań Zarząd spółki spodziewa się w kolejnych latach dalszej poprawy bilansu wody. Wraz z implementacją systemu zarządzania środowiskowego ISO 14001 spółka zacznie zbierać więcej danych i po ich analizie ustali cele zużycia wody na najbliższe lata.

### **Woda w działalności handlowej i pozostałej operacyjnej**

Spółki Grupy w swojej działalności handlowej i pozostałej operacyjnej zużywają wodę w budynkach biurowych i magazynowych, a także w hostelu pracowniczym w Tajlandii. Spółki monitorują zużycie wody, aby móc w porę wprowadzić działania naprawcze w przypadku istotnego zwiększenia jej zużycia.

Spółki dystrybucyjne przez swoją działalność nie wpływają w istotny sposób na źródła wody powierzchniowej i podziemnej. Spółki podejmują działania mające na celu ograniczenia zużycia wody, takie jak: dbałość o stan infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, niezwłoczne eliminowanie usterek i przecieków, akcje uświadamiające dla pracowników dotyczące sposobów oszczędzania wody.

---

<sup>13</sup> Zużycie wody na 1 000 jednostek produktu w litrach obliczono według wzoru:  
 $suma\ odczytów\ liczników\ zużycia\ wody\ w\ m^3\ za\ dany\ rok\ x\ 1000 / suma\ rocznej\ produkcji\ w\ tysiącach\ sztuk$

#### 5.4. ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: BIORÓŻNORODNOŚĆ

Spółki produkcyjne zlokalizowane są na terenach niezurbanizowanych. Grupa nie przyjęła sformalizowanej polityki środowiskowej, określającej dokładne ramy działania oraz wyznaczającej cele i zadania środowiskowe.

Spółka w Tajlandii przygotowuje się do wdrożenia systemu zarządzania środowiskowego zgodnie z ISO 14001.

Władze spółki są świadome, że generując popyt na surowce do produkcji rękawic lateksowych mają pośredni wpływ na bioróżnorodność w obszarze działania firmy produkcyjnej. Wynika to głównie z zakupów lateksu naturalnego, który pozyskiwany jest z drzew kuczukowych, których plantacje rozsiane są na całym terytorium Tajlandii i krajów sąsiednich. Tajlandia jest największym producentem lateksu na świecie, odpowiada za około 45% produkcji gumy z czego 70% produkcji zlokalizowane jest w południowej części kraju. Uprawy drzew kuczukowych prowadzą do powstania monokultur, które niszczą i ograniczają bioróżnorodność szczególnie gdy pod nowe plantacje wycinane są lasy i nowe obszary przekształca się w monokultury. Zjawisko to jest bardziej powszechne na północy kraju. Południe, gdzie swoją lokalizację mają zakłady produkcyjne nie jest zbyt dotknięte przekształcaniem naturalnych obszarów w plantacje. Hodowle kuczukowca na południu Tajlandii mają średnio po 60 lat i nie pozyskuje się większych powierzchni pod nowe uprawy. Dostawy lateksu realizowane są przede wszystkim przez lokalnych dostawców w związku z opłacalnością logistyki.

W aspekcie oddziaływania na zmniejszenie bioróżnorodności władze Grupy rozpoznają kilka zagrożeń. Największym z nich jest jałowienie gleb i konieczność nawożenia co zwiększa ilość gazów cieplarnianych (GHG) w ogólnym bilansie CO<sub>2</sub> produkcji rękawic. Kolejnym zagrożeniem jest z pewnością szybsze wysuszenie gleb w miejscach upraw monokultur. W połączeniu z ociepleniem klimatu może powodować to dotkliwsze skutki ograniczenia dostępu do wody w przyszłości.

**Wskaźnik E.4.2.** W spółce w Tajlandii wprowadzono system monitorowania jakości ścieków i co miesiąc przeprowadzane są testy jakości ścieków, aby zapobiec zanieczyszczeniu środowiska naturalnego i zminimalizować negatywny wpływ na faunę i florę otoczenia, w którym prowadzi działalność spółka.

**Wskaźnik E.4.4.** Grupa nie zanotowała żadnych strat środowiskowych będących bezpośrednim skutkiem działania spółek należących do Grupy.

Spółki handlowe są zlokalizowane na zurbanizowanych terenach miejskich.

## 5.5. ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: EMISJE DO ATMOSFERY

### Emisje do atmosfery w działalności produkcyjnej

Spółka produkcyjna w Tajlandii jest zobligowana do przestrzegania istniejących przepisów prawa w zakresie norm w zanieczyszczaniu powietrza wprowadzonego do stosowania przez władze tajskie.

Zarząd zidentyfikował w tym zakresie ryzyko wystąpienia nadmiernych emisji gazów do atmosfery, dlatego też testy zanieczyszczenia powietrza są przeprowadzane regularnie zgodnie z wymogami prawnymi. Testy są przeprowadzane przez firmę zewnętrzną, a ich wyniki raportowane są do odpowiednich urzędów.

Testy są przeprowadzane dla emisji zanieczyszczeń ze spalania biomasy w kotłach grzewczych, dwa razy w roku lub raz na sześć miesięcy zgodnie z przepisami dla branży przemysłowej. Osoba przeprowadzająca badanie musi być certyfikowanym technikiem, a laboratorium badawcze posiadać odpowiednią akredytację tajskiego Ministerstwa Przemysłu.

Poniżej zaprezentowane są wartości dopuszczalnych norm emisji gazów / zanieczyszczeń dla kotłów stosowanych w Tajlandii oraz aktualne poziomy emisji zarejestrowane w spółce tajlandzkiej w drugiej połowie 2019 roku:

Rodzaj zanieczyszczenia	Metoda oznaczania	Norma	Emisja 2019	Jednostka
Pył zawieszony	Izokinetyczna, metoda grawimetryczna	<=320	263,86	mg/m
Dwutlenek siarki	Metoda absorpcji, Miareczkowanie nadchlorańcem baru	<=60	1,33	Ppm
Tlenek azotu, dwutlenek azotu	Metoda absorpcji, Metoda kolometryczna z kwasem fenylodwusulfonowym	<=200	54,54	Ppm
Tlenek węgla	Przy użyciu worków tedlarowych, spektroskopia niedyspersyjna w podczerwieni	<=690	546,69	Ppm
Gęstość emitowanego dymu	Skala Ringelmann'a	<=10	7,54	%

#### Wskaźnik E.5.1.

Grupa utrzymuje emisję gazów na poziomie nieprzekraczającym wymaganych norm.

Działania podjęte w celu utrzymania emisji gazów poniżej norm to:

- regularne czyszczenie kotłów grzewczych, nie rzadziej niż co 50 dni;
- utrzymywanie właściwego udziału biopaliw oraz sterowanie ich mieszanką;
- sprawdzanie skuteczności instalacji odpylania spalin (multicyklonów);
- wizualne monitorowanie dymu kominowego;
- monitoring wszelkich skarg ze strony lokalnych społeczności dotyczących zanieczyszczeń, zagrożeń dla zdrowia itp.

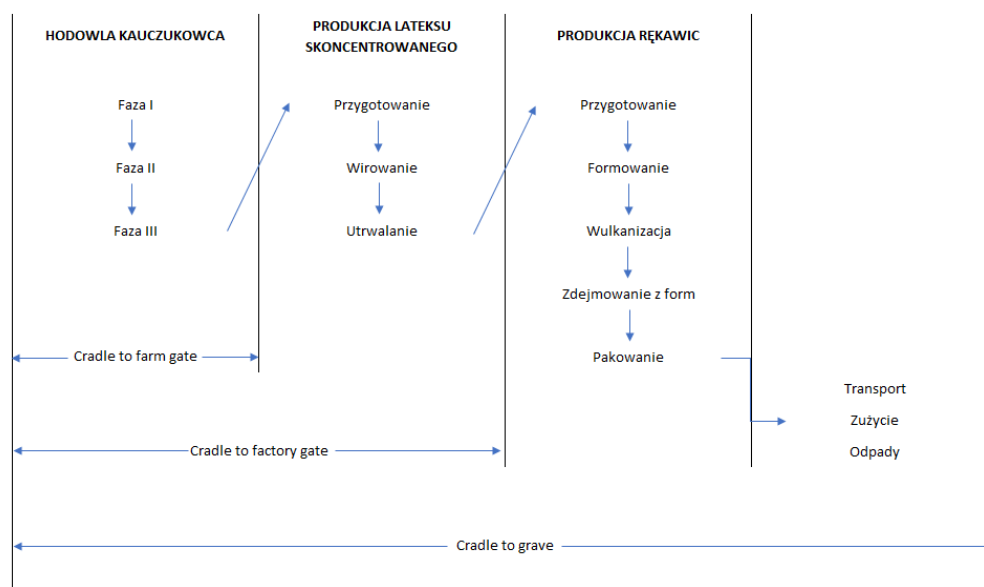
Na potrzeby obliczenia wskaźnika śladu węglowego dla rękawicy lateksowej produkowanej w zakładzie w Tajlandii posłużono się metodą „bottom-up” (Matthews et al., 2008; Peters, 2010;

Wiedmann & Minx, 2007). Takie podejście bazuje na metodologii LCA (Life Cycle Assessment), która szacuje środowiskowy wpływ produktu poprzez analizę „cradle to grave”.

W związku z trudnością pozyskania danych dotyczących wartości śladu węglowego dla lateksu NBR w celu uproszczenia kalkulacji przyjęto założenie, że wszystkie rękawice zostały wyprodukowane z lateksu naturalnego.

W przyszłości Grupa planuje poszerzyć analizę o rękawice produkowane z lateksu syntetycznego. Należy się spodziewać, że cykl życia rękawicy NBR generuje większe emisje gazów cieplarnianych w porównaniu do rękawic z naturalnego lateksu z uwagi na to, że lateks syntetyczny jest pochodną ropy naftowej i ślad węglowy powstaje również na etapie wydobycia, transportu i przetwórstwa samej ropy naftowej.

Cykl życia rękawicy lateksowej przedstawia poniższy schemat:



W cyklu życia rękawicy zostały wyodrębnione 3 kanały emisji gazów cieplarnianych:

- kanał „upstream” obejmujący fazę hodowli drzew kaczukowych i fazę produkcji skoncentrowanego lateksu;
- kanał „maistream” obejmujący fazę produkcji rękawicy;
- kanał „downstream” obejmujący fazę końcową, czyli etap kiedy rękawica staje się odpadem i jest utylizowana.

Spółka MMT działa w kanale mainstream. Proces produkcji rękawic lateksowych rozpoczyna się od zakupu lateksu skoncentrowanego, jego odpowiedniego przygotowania i wiekowania w dziale Compounding<sup>14</sup>. Następnie mieszanka trafia na linie produkcyjne, gdzie w jednym cyklu formowane są rękawice, wulkanizowane w piecach i następnie są one ściągane z form. Kolejny etap to sprawdzanie jakości, segregowanie i pakowanie. Cały proces produkcji zamyka się w czasie 36-72 godzin w zależności od wymogów technicznych mieszanki, z czego większość zajmuje czas maturacji, gdyż czas produkcji na linii to niespełna 1 godzina.

**Wskaźnik E.5.3.** Emisja gazów cieplarnianych do atmosfery przedstawiona jest jako ekwiwalent CO<sub>2</sub>. Dla kanałów upstream obliczenia bazują na danych z publikacji naukowych dotyczących obliczenia

<sup>14</sup> z ang. Dział Mieszanek

ślądu węglowego dla produkcji lateksu skoncentrowanego w południowej części Tajlandii. Produkcja rękawic (mainstream) policzona została w oparciu o własne dane dotyczące ilości zużytych surowców oraz dane dotyczące śladu węglowego dla tych surowców dostępne w literaturze. W wyniku obliczeń przedstawionych w poniższej tabeli ustalono, że w roku 2019 Mercator Medical w Tajlandii wyemitował 31 499 ton ekwiwalentu CO<sub>2</sub>. Ślad węglowy w przeliczeniu na 1000 rękawic wynosi 10,52 kg CO<sub>2</sub>-eq.

Mercator Medical po wdrożeniu systemu zarządzania środowiskiem będzie monitorował więcej zmiennych mających wpływ na emisję gazów cieplarnianych. Pozwoli to na dokładniejsze obliczenie śladu węglowego oraz wytypowanie elementów, które można poprawić by minimalizować wpływ spółki na klimat. Działając w otoczeniu firm głównie azjatyckich, spółka ma problem z dokładnym ustaleniem wpływu downstream, ponieważ w tej części świata niewiele przedsiębiorstw kalkuluje i publikuje swoją emisję gazów.

Etap	Nośnik	Kalkulacja emisji CO <sub>2</sub> -eq na tonę		Źródło	
Upstream	hodowla kauczukowca		95,27 kg CO <sub>2</sub> /tonę lateksu naturalnego		
	diesel		0,11	CARBON FOOTPRINTS OF RUBBER PRODUCTS SUPPLY CHAINS (FRESH LATEX TO RUBBER GLOVE) USUBHARATANA,P.-PHUNGRASSAMI,H. <a href="http://www.aloki.hu/pdf/1602_16391657.pdf">http://www.aloki.hu/pdf/1602_16391657.pdf</a>	
	nawozy		91,34		
	środki ochrony roślin		3,82		
produkcja lateksu skoncentrowanego		291,41 kg CO <sub>2</sub> /tonę lateksu skoncentrowanego			
Upstream	lateks naturalny	2,09 t	198,67	CARBON FOOTPRINTS OF RUBBER PRODUCTS SUPPLY CHAINS (FRESH LATEX TO RUBBER GLOVE) USUBHARATANA,P.-PHUNGRASSAMI,H. <a href="http://www.aloki.hu/pdf/1602_16391657.pdf">http://www.aloki.hu/pdf/1602_16391657.pdf</a>	
	energia elektryczna		29,22		
	diesel		3,35		
	chemia		46,32		
	woda/ścieki		13,85		
Mainstream	produkcja rękawicy lateksowej		1 759,98 kg CO <sub>2</sub> /tonę wyprodukowanych rękawic		
	lateks skoncentrowany	1,75 t	510,12	kalkulacja własna	
	biomasa		0,00	energia pozyskiwana z biomasy uznawana jest za neutralną węglowo	
	energia elektryczna	2 508,81 kWh	0,49	1 236,85	The Energy Policy and Planning Office (EPPO Thailand) <a href="http://www.eppo.go.th/index.php/en/en-energystatistics/co2-">http://www.eppo.go.th/index.php/en/en-energystatistics/co2-</a> <a href="https://www.fleetnews.co.uk/costs/carbon-footprint-calculator/">https://www.fleetnews.co.uk/costs/carbon-footprint-calculator/</a>
	diesel	4,97 l	2,62	13,01	
	opakowania	0,19 t	1 150,00	220,49	<a href="https://www.dartmouth.edu/~cushman/books/Numbers/Chap1-Materials.pdf">https://www.dartmouth.edu/~cushman/books/Numbers/Chap1-Materials.pdf</a>
Mainstream	transport do portów Songkhla i Penang	1 050 wysyłek	83 417	5,53	<a href="https://www.fleetnews.co.uk/costs/carbon-footprint-calculator/">https://www.fleetnews.co.uk/costs/carbon-footprint-calculator/</a>
	transport i odpady		31 498 670 kg CO <sub>2</sub> -eq w roku 2019		
Downstream	produkt	15 071 t	26 608 092	kalkulacja własna	
	opakowania	2 890 t	3 323 075	kalkulacja własna	
	distribucja - droga lądowa	500 km	481 425	kalkulacja własna - założenie długości średniej trasy: 500 km.	
	distribucja - droga morską	15 000 km	1 017 829	kalkulacja własna - założenie długości średniej trasy: 15 tys km.	
	utilizacja - transport	100 km	68 250	kalkulacja własna - założenie długości średniej trasy: 100 km.	
Całkowity ślad węglowy produktów Mercator Medical Thailand w 2019 roku		31 499 t CO <sub>2</sub> -eq			
Ślad węglowy w przeliczeniu na 1000 szt rękawic		10,52 kg CO <sub>2</sub> -eq / 1000 szt.			

Kluczowy wskaźnik wyników: Emisje gazów cieplarnianych<sup>15</sup>

Z wyliczeń przeprowadzonych powyżej wynika, że cały cykl życia 1000 szt. rękawic skutkuje emisją 10,52 kg ekwiwalentu CO<sub>2</sub> do atmosfery. W całym roku 2019 zakłady Mercator Medical (Thailand) Ltd wyprodukowały ok. 3 mld szt. rękawic przez co wygenerowały 31 499 ton ekwiwalentu CO<sub>2</sub>. Proces mainstream kontrolowany przez Mercator Medical (Thailand) wygenerował w roku 2019 około 1 760 kg ekwiwalentu CO<sub>2</sub> na tonę wyprodukowanych rękawic.

Korzystając z wyliczeń przeprowadzonych wyżej, przy założeniu że dla wszystkich rękawic sprzedanych przez Grupę całkowity ślad węglowy w całym cyklu życia 1000 szt. rękawic skutkuje emisją 10,52 kg ekwiwalentu CO<sub>2</sub> do atmosfery oszacowano, że w roku 2019 Grupa Mercator Medical sprzedając 5,37 mld szt rękawic wygenerowała 56 492 tony ekwiwalentu CO<sub>2</sub>.

<sup>15</sup> Bezpośrednie emisje gazów cieplarnianych ze źródeł, które stanowią własność przedsiębiorstwa przedstawiającego sprawozdanie lub są przez nie zarządzane (zakres 1) – por. pkt. 3.5 Wytucznych dot. sprawozdawczości w zakresie informacji niefinansowych: Suplement dotyczący zgłaszania informacji związanych z klimatem

Przedstawione dane są szacunkowe i mogą być obarczone błędem. Grupa pracuje nad tym aby w przyszłości dokonać obliczeń bardziej precyzyjnych bazujących na wyliczeniach dla poszczególnych grup rękawic.

### Emisje do atmosfery w działalności handlowej i pozostałej operacyjnej

W budynkach biurowych i magazynowych spółki handlowe korzystają z energii cieplnej dostarczanej przez lokalnych dostawców w związku z tym nie emitują bezpośrednio gazów cieplarnianych z tytułu ogrzewania. Jedynym źródłem emisji CO<sub>2</sub> do atmosfery są samochody osobowe, które Grupa wykorzystuje do działalności operacyjnej. Grupa serwisuje używane samochody, aby ograniczyć ewentualne awarie mogące między innymi zwiększyć emisję gazów do atmosfery. W celu minimalizowania emisji podjęto następujące kroki: zwracanie uwagi na wskaźniki spalania przy wyborze floty samochodowej, wdrażanie zasad zrównoważonego transportu, takich jak: działania ograniczające spalanie paliwa w samochodach, przeprowadzanie bieżących przeglądów i napraw pojazdów floty; szkolenia uświadamiające pracowników w zakresie, ekonomicznej i przyjaznej dla środowiska jazdy samochodem; korzystanie ze środków komunikacji publicznej w wyjazdach służbowych na duże odległości; zachęcanie pracowników do dojazdów do pracy rowerem lub komunikacją miejską.

## 5.6. ODDZIAŁYWANIE POŚREDNIE I BEZPOŚREDNIE: ODPADY I ŚCIEKI

### Odpady i ścieki w działalności produkcyjnej.

**Wskaźniki** Gospodarka odpadami jest istotna dla Grupy. Spółki produkcyjne generują dwa rodzaje odpadów:

**E.6.1.**

**E.6.2.**

- odpady poprodukcyjne i opakowaniowe inne niż niebezpieczne,
- odpady komunalne.

Rodzaj odpadu	Masa odpadów w tonach w spółce Mercator Medical (Thailand) Ltd.		
	2019 rok	2018 rok <sup>16</sup>	2017 rok <sup>16</sup>
odpady niebezpieczne tj. zużyte żarówki, baterie, resztki farb	0	0	0
odpady poprodukcyjne i opakowaniowe inne niż niebezpieczne	1 974	1 434	1 050
odpady komunalne	830	837	163

<sup>16</sup> W raporcie za rok 2018 oraz za rok 2017 błędnie przedstawiono dane w tabeli dotyczącej masy odpadów w tonach, spółka Mercator Medical (Thailand) Ltd. powinna przyporządkować dane liczbowe tylko do odpadów poprodukcyjnych i opakowaniowych innych niż niebezpieczne oraz odpadów komunalnych. W poprzednich latach były wymienione w tabeli odpady poprodukcyjne niebezpieczne, których spółka nie wytwarza, natomiast ilość odpadów niebezpiecznych takich jak resztki farb, zużyte żarówki, baterie jest nieistotna.

Zarząd Mercator Medical (Thailand) Ltd. na bieżąco zarządza ryzykiem związanym z zanieczyszczeniem środowiska poprzez wytworzone odpady. Odpady są utylizowane przez wyspecjalizowane w tym zakresie firmy, z którymi spółka współpracuje.

**Wskaźnik E.6.3.** W procesie produkcyjnym wytwarzana jest duża ilość ścieków.

	Ilość ścieków w spółce Mercator Medical (Thailand) Ltd.		
	2019 rok	2018 rok	2017 rok
Ilość ścieków w m <sup>3</sup>	1 204 500	1 226 055	753 620
Ilość ścieków w m <sup>3</sup> liczona na 1000 sztuk rękawic	0,40	0,50	0,70

W roku 2019 odnotowano w fabryce w Tajlandii nieznaczny spadek produkcji ścieków w porównaniu z rokiem 2018. Ilość wytwarzanych ścieków liczona na 1 000 sztuk wytwarzanych rękawic również zmalała, co jest efektem instalowanych systemów do ponownego użycia i recyklingu wody używanej w procesie produkcyjnym, oraz programów oszczędności wody.

Zarząd Mercator Medical (Thailand) Ltd. na bieżąco zarządza ryzykiem zanieczyszczenia środowiska poprzez wycieki i awarie systemu odprowadzania ścieków dzięki bieżącemu kontrolowaniu stanu urządzeń. W spółce w Tajlandii działa system monitorowania jakości ścieków i na bieżąco przeprowadzane są testy jakości ścieków, aby zapobiec zanieczyszczeniu środowiska naturalnego.

Testy jakości wody są przeprowadzane przez pracowników działu Engineering zajmujących się obszarem oczyszczania wody oraz przez współpracujące ze spółką niezależne certyfikowane laboratorium, a wyniki są przekazywane do lokalnej administracji do wydziału ochrony środowiska w dystrykcie Rattaphum.

Zarząd zdaje sobie sprawę z tego, że działalność produkcyjna może wpływać na jakość wody, szczególnie jeśli produkcja zlokalizowana jest w pobliżu rzek i zbiorników wodnych. Istnieje ryzyko związane z możliwym wpływem procesu produkcyjnego na zanieczyszczenie wód w okolicy.

Wdrożono projekt oczyszczania zużytej wody w celu jej ponownego użycia. W ostatnim kwartale 2019 roku przedsiębiorstwo zrealizowało projekt oczyszczalni, który pozwoli zawracać część wody z powrotem do procesu produkcji w celu ponownego jej wykorzystania. Pozwoli to znacznie zmniejszyć negatywny wpływ ścieków na środowisko.

Po wdrożeniu systemu ISO 14001 spółka znacznie bardziej szczegółowo monitorować odpady i ścieki oraz wdroży plan obniżania produkcji odpadów ustalając cele na przyszłe lata.

### **Odpady i ścieki działalności handlowej i pozostałej operacyjnej**

**Wskaźnik E.6.3.** Ścieki komunalne odprowadzane są do kanalizacji miejskiej. W roku 2017 Spółka Mercator Medical odprowadziła 399 m<sup>3</sup> ścieków. W roku następnym była to porównywalna ilość, tj. 411 m<sup>3</sup> ścieków. Natomiast w roku 2019 odprowadzono 260 m<sup>3</sup> ścieków.



**Wskaźniki** Gospodarka odpadami jest istotna dla Grupy. Spółki handlowe generują dwa rodzaje odpadów :

**E.6.1.**

**E.6.2.**

- odpady produktowe
- odpady komunalne.

Spółki nie wytwarzają odpadów niebezpiecznych.

Pierwszy rodzaj odpadów wynika najczęściej z konieczności utylizacji produktu niezgodnego z przyjętymi normami jakości. Spółki mają wdrożone wewnętrzne procedury postępowania z tego typu odpadami. Zasady te wskazują, aby zabezpieczyć produkt niezgodny, uniemożliwiając w ten sposób wprowadzenie go do obrotu gospodarczego, a następnie zutylizować. Wyroby medyczne po terminie przydatności oraz wyroby medyczne niezgodne z polityką jakościową są wypakowywane z firmowych opakowań i przekazywane do wyspecjalizowanej firmy, która zajmuje się utylizacją.

W roku 2017 w Jednostce Dominującej przygotowano odpady do utylizacji, które zostały zutylizowane w roku następnym. W 2018 roku zutylizowano 2,3 tony odpadów produktowych, natomiast w roku 2019 poddano utylizacji 4,3 tony odpadów produktowych. Były to głównie towary, które ze względu na upływ oznaczonego terminu przydatności do użycia utraciły wartość użytkową oraz handlową. Pomimo prowadzonej w odpowiednim czasie akcji wyprzedażowej dla tej grupy towarów nie udało się ich zbyć, ani dokonać darowizny.

Odpady produktowe do czasu przeprowadzenia utylizacji są zabezpieczone w wyznaczonym do tego miejscu na magazynie.

W pozostałych spółkach Grupy odpady produktowe powstają w mniejszej ilości jednak bez względu na ilość zawsze są utylizowane przez wyspecjalizowane firmy.

Odpady komunalne są odbierane przez firmy, z którymi spółki Grupy mają podpisane umowy na usługę odbioru i zagospodarowania odpadów. Odpady nie są segregowane.

W spółkach na bieżąco prowadzony jest monitoring ilości i masy generowanych odpadów, jak również wzmocniona jest świadomość pracowników w zakresie racjonalnego gospodarowania odpadami.

## **5.7. POZOSTAŁE ASPEKTY ODDZIAŁYWANIA POŚREDNIEGO I BEZPOŚREDNIEGO NA ŚRODOWISKO**

Nie zidentyfikowano w Grupie innych istotnych obszarów oddziaływania na środowisko.

Spółka produkcyjna w Tajlandii nie miała żadnych awarii ze skutkiem środowiskowym, nie naruszyła żadnych przepisów ochrony środowiska, w związku z którymi zostałyby wszczęte postępowania administracyjne. Spółka nie poniosła w roku 2019 żadnych kar związanych z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.

## 5.8. ROZSZERZONA ODPOWIEDZIALNOŚĆ ŚRODOWISKOWA ZA PRODUKTY

Grupa stara się przewidywać ewentualne skutki ekologiczne i dążyć do właściwego zarządzania ryzykiem ekologicznym poprzez informowanie o warunkach przechowania produktów i obchodzenia się z opakowaniem oraz ze użytym produktem. Opakowania produktów będących w ofercie Grupy mogą być potraktowane jako odpad komunalny, natomiast użyte i zanieczyszczone produkty – jako odpad medyczny. Grupa podejmuje działania, aby ograniczyć obciążenie środowiska, które mogłoby być następstwem działalności Grupy. Spółki Grupy przestrzegają wymagań prawnych dotyczących ochrony środowiska, starają się budować wrażliwość i świadomość ekologiczną wśród pracowników, ich rodzin, a także partnerów biznesowych poprzez informowanie o ekologicznych akcjach i wydarzeniach, a także poprzez włączanie się w takie akcje.

## 6. OBSZAR SPOŁECZNY I PRACOWNICZY

Grupa nie przyjęła sformalizowanej strategii zrównoważonego rozwoju, czy też społecznej odpowiedzialności biznesu. Nie określiła również w sposób wyczerpujący i uporządkowany zasad działania w tym obszarze. Za zarządzanie kwestiami społecznymi i pracowniczymi odpowiada cały Zarząd, który we wszystkich swoich decyzjach bierze te kwestie pod uwagę. Zagadnienia pracownicze i społeczne są bardzo istotne dla działalności Grupy, ponieważ pracownicy stanowią jedno z najistotniejszych aktywów warunkujących długotrwały i zrównoważony rozwój Grupy Kapitałowej. Polityka zatrudniania i wynagradzania w Grupie regulowana jest poprzez odpowiednie regulaminy przyjęte do stosowania w tych spółkach Grupy, które są do tego zobowiązane według lokalnych przepisów. Dodatkowo wpływ na kształt zatrudnienia ma zatwierdzany na dany rok budżet, na którego podstawie kontrolowana jest zarówno wysokość zarobków, jak i wielkość zatrudnienia. Celem dla Grupy jest osiągnięcie takiego stanu, w którym cała załoga reprezentować będzie najlepsze wartości, takie jak: kompetencje, profesjonalizm, kreatywność, inicjatywa oraz będzie się identyfikować z interesami Grupy. Docelowy stan zatrudnienia powinien zapewnić Grupie zdolności dostosowawcze do ciągle zmieniającego się otoczenia biznesowego i rozwój w bardzo konkurencyjnym otoczeniu gospodarczym.

### 6.1. KORZYSTANIE Z POMOCY PUBLICZNEJ I ZLECENIA PUBLICZNE

**Wskaźnik** Strategia przyjęta przez Grupę zakłada korzystanie z dostępnych źródeł pomocy publicznej.  
**S.1.1.** Grupa korzysta z takiej pomocy w trzech obszarach:

#### Obszar produkcyjny:

Mercator Medical (Thailand) Ltd ma prawo korzystać ze zwolnienia z podatku dochodowego oraz ceł importowych. Zwolnienia te dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych oraz ceł importowych i są przyznawane przez agendę rządową BOI inwestorom na niektórych obszarach Tajlandii. Zwolnienia te mają na celu przyspieszenie rozwoju gospodarczego oraz zwiększenie zatrudnienia w sektorze przemysłowym. W ramach tego wsparcia w 2017 roku Grupa wykorzystowała zwolnienie z podatku w kwocie 3 241 tys. zł. W roku 2018, jak i w 2019 Grupa nie wykorzystowała zwolnienia ze względu na rozliczanie straty z poprzednich okresów.

Mercator Opero Sp. z o.o. od 2018 roku korzysta ze zwolnienia z podatku od nieruchomości przyznanego na mocy uchwały Rady Miejskiej w Brześciu Kujawskim. Zwolnienie zostało przyznane na okres sześciu lat. W roku 2018 spółka wykorzystowała zwolnienie w podatku od nieruchomości w wysokości 15 tys. zł. Natomiast w roku 2019 spółka wykorzystowała zwolnienie w podatku od nieruchomości w kwocie 13,5 tys. zł.

#### Obszar handlowy i pozostały

Spółka korzysta z następujących rodzajów dofinansowań:

- Do czerwca 2018 roku Spółka korzystała z dofinansowania do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, które wyniosło łącznie 13 tys. zł. W roku 2019 Spółka przestała korzystać z tego rodzaju dofinansowania z powodu zmiany wysokości wskaźnika zatrudnienia niepełnosprawnych w Spółce (spadek <6%).
- Dofinansowanie szkoleń dla pracowników ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego w roku 2019 wyniosło 33,1 tys. zł, w roku 2018 15,5 tys. zł, a w roku 2017 dofinansowanie z tego tytułu osiągnęło kwotę 31 tys. zł.

Wysokość dofinansowania jest uzależniona od wielu kryteriów, które muszą spełniać pracownicy wytypowani do szkoleń, a także od aktualnych potrzeb szkoleniowych w Spółce. Środki pozyskane na dofinansowanie szkoleń dla Pracowników ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego dotyczą tylko Mercator Medical S.A. - w pozostałych jednostkach Grupy nie korzystano z pomocy publicznej w zakresie dofinansowania szkoleń. Dzięki otrzymanym dofinansowaniom, udało się wzmocnić kompetencje Pracowników w Polsce. Nabyte umiejętności pozwoliły Pracownikom zaktualizować wiedzę o przepisach, działać kompetentniej i bardziej innowacyjnie.

#### **Wskaźnik S.1.2.**

Spółki wchodzące w skład Grupy uzyskują przychody pochodzące z zamówień publicznych. Zamówienia publiczne są realizowane w Polsce, w Rumunii i na Węgrzech.

Spółki pozyskują zamówienia publiczne od 1999 roku. Są to zamówienia publiczne na dostawy, które realizowane są we własnym zakresie, bez udziału podwykonawców. Głównym odbiorcą są placówki służby zdrowia finansowane ze środków publicznych.

Sprzedaż do placówek służby zdrowia na rynku polskim odbywa się zgodnie z wewnętrzną procedurą przetargową Spółki.

Przychody Grupy pochodzące z zamówień publicznych przedstawia poniższa tabela:

	2019 rok	2018 rok	2017 rok
Przychody z zamówień publicznych Grupy (w tys. zł)	70 364	61 470	55 507
% udział przychodów z zamówień publicznych w stosunku do ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów uzyskanych przez Grupę w roku	13,00	14,62	18,46

Poniższe zestawienie przedstawia wartość przychodów pochodzących z zamówień publicznych w 2019 roku wraz z porównaniem do roku poprzedniego na poszczególnych rynkach:

Przychody z zamówień publicznych Grupy (w tys. zł)	2019 rok	2018 rok	2017 rok
Polska	60 441	59 209	52 322
Rumunia	2 533	1 905	1 343
Węgry	7 391	356	1 842

Wartość sprzedaży w ramach umów przetargowych do szpitali publicznych w Polsce utrzymała się na poziomie zbliżonym do 2018 r., w Rumunii wynik sprzedaży jest efektem dalszej pracy na rynku popartej zwiększeniem liczby pracowników aktywnych na rynku szpitalnym, natomiast na Węgrzech, dzięki wygraniu centralnego przetargu, wartość sprzedaży wzrosła istotnie do kwoty ponad 7 milionów zł.

Procentowo w porównaniu do ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów uzyskanych przez Grupę w roku 2019 nastąpił nieznaczny spadek udziału przychodów z zamówień publicznych.

## 6.2. POZIOM ZATRUDNIENIA I POZIOM WYNAGRODZEŃ

**Wskaźnik S.2.1.** Zatrudnienie w Grupie Mercator Medical na koniec 2019 wyniosło 1253,75 etatów, a w 2018 wynosiło 1 293,88 etatów.

Polityka zatrudnienia Grupy Mercator Medical zakłada zatrudnianie pracowników głównie na umowę o pracę, jest to podyktowane chęcią zapewnienia stabilności zarówno pracownikom jak i Grupie.

Umowy na czas oznaczony są stosowane rzadziej, szczególnie w przypadku zastępstw, lub w przypadku gdy realizacja danego projektu jest ograniczona w czasie, a Pracownik jest zatrudniany do danego projektu.

Zasady organizacji pracy i płacy określają lokalne regulaminy i wykładnie lokalnego prawa. Proces rekrutacyjny jest opisany i zakomunikowany Pracownikom. Procesy rekrutacyjne przebiegają w sposób transparenty, zawsze z udziałem przedstawiciela biznesu i HR. Grupa daje pracownikom możliwość udziału w rekrutacjach wewnętrznych, zarówno w awansie pionowym jak i poziomym.

Zatrudnienie w Grupie w przeliczeniu na pełne etaty według typów umowy oraz wieku i płci pracowników zaprezentowano w tabelach niżej za dwa lata 2019 i 2018.

Dane dotyczące 2019 roku:

Rok 2019	Umowy na czas nieokreślony W Grupie (w etatach)	Umowy na czas określony w Grupie (w etatach)	łącznie zatrudnienie w Grupie (w etatach)	Stosunek ilości umów na czas nieokreślony do łącznego zatrudnienia	Stosunek ilości umów na czas określony do łącznego zatrudnienia
<b>kobiety</b>	<b>541</b>	<b>160,75</b>	<b>701,75</b>	<b>43,15%</b>	<b>12,82%</b>
do 30 roku życia	265	57,75	322,75	21,14%	4,61%
31-40 lat	178	68	246	14,20%	5,42%
41-50 lat	80	30	110	6,38%	2,39%
powyżej 50 roku życia	18	5	23	1,44%	0,40%
<b>mężczyźni</b>	<b>367</b>	<b>185</b>	<b>552</b>	<b>29,27%</b>	<b>14,76%</b>
do 30 roku życia	168	60	228	13,40%	4,79%
31-40 lat	136	75	211	10,85%	5,98%
41-50 lat	48	39	87	3,83%	3,11%
powyżej 50 roku życia	15	11	26	1,20%	0,88%
<b>Razem:</b>	<b>908</b>	<b>345,75</b>	<b>1253,75</b>	<b>72,42%</b>	<b>27,58%</b>

Dane dotyczące 2018 roku:

Rok 2018	Umowy na czas nieokreślony W Grupie (w etatach)	Umowy na czas określony w Grupie (w etatach)	łącznie zatrudnienie w Grupie (w etatach)	Stosunek ilości umów na czas nieokreślony do łącznego zatrudnienia	Stosunek ilości umów na czas określony do łącznego zatrudnienia
<b>kobiety</b>	<b>400,38</b>	<b>306,50</b>	<b>706,88</b>	<b>30,94%</b>	<b>23,69%</b>
do 30 roku życia	170,00	195,50	365,50	13,14%	15,11%
31-40 lat	134,00	83,00	217,00	10,36%	6,41%
41-50 lat	81,38	20,00	101,38	6,29%	1,55%
powyżej 50 roku życia	15,00	8,00	23,00	1,16%	0,62%
<b>mężczyźni</b>	<b>310,00</b>	<b>277,00</b>	<b>587,00</b>	<b>23,96%</b>	<b>21,41%</b>
do 30 roku życia	104,00	167,00	271,00	8,04%	12,91%
31-40 lat	123,00	92,00	215,00	9,51%	7,11%
41-50 lat	61,00	15,00	76,00	4,71%	1,16%
powyżej 50 roku życia	22,00	3,00	25,00	1,70%	0,23%
<b>Razem:</b>	<b>710,38</b>	<b>583,50</b>	<b>1 293,88</b>	<b>54,90%</b>	<b>45,10%</b>

Grupa Mercator Medical, dbając o równouprawnienie, zatrudnia kobiety i mężczyzn na takich samych warunkach, w 2019 liczba pracowników kobiet przewyższa liczbę mężczyzn. Największą spółką Grupy ze względu na zatrudnienie jest Mercator Medical (Thailand) Ltd., której stan zatrudnienia na koniec 2019 wyniósł 1 032 osoby. Stan zatrudnienia obniżył się w tej spółce w 2019 roku o 31 osób co stanowi 2,92% zatrudnienia z 2018 roku tej spółki.

W 2019 roku wzrósł stosunek ilości umów na czas nieokreślony do łącznego zatrudnienia i wyniósł on 72%, a liczba zawartych umów o pracę na czas określony znacznie się zmniejszyła. Intencją Grupy jest zapewnienie pracownikom stabilnych i konkurencyjnych rynkowo warunków pracy.

Plan zatrudniania w rozumieniu ilościowym, jak i jakościowym koresponduje z planami rozwojowymi Grupy Kapitałowej. Wraz z rozwojem Grupy zwiększa się zatrudnienie.

W celu osiągnięcia przez personel Grupy zdolności do realizowania zróżnicowanych i wymagających zadań Grupa przyjęła kryteria naboru nowych pracowników, z uwzględnieniem odpowiednich kwalifikacji zawodowych, profesjonalizmu, kultury, otwartości na innowacje i ukierunkowanych na osiągnięcie efektów. Grupa podejmuje różne działania w celu pozyskania pracowników, którzy są niezbędni do realizacji strategii biznesowej. Grupa zapewnia dobre i bezpieczne warunki pracy, dąży do integracji załogi w celu osiągnięcia najlepszych wyników oraz zbudowania wizerunku silnej i nowoczesnej organizacji, gotowej do osiągnięcia zamierzonych celów.

**Wskaźnik**  
**S.2.2.**  
**S.2.3.**

Liczba pracowników w etatach, którzy podjęli pracę oraz pracowników, którzy odeszli z pracy w roku 2019 roku według wieku i płci.

	Pracownicy zatrudnieni (w etatach)		Pracownicy, którzy odeszli z pracy (w etatach)	
	w roku 2019	w roku 2018	w roku 2019	w roku 2018
<b>kobiety</b>	<b><u>155,5</u></b>	<b><u>188</u></b>	<b><u>160</u></b>	<b><u>88</u></b>
do 30 roku życia	72,5	104	87	51
31-40 lat	65	58	52	20
41-50 lat	16	20	12	13
powyżej 50 roku życia	2	6	9	4
<b>mężczyźni</b>	<b><u>112</u></b>	<b><u>186</u></b>	<b><u>139</u></b>	<b><u>67</u></b>
do 30 roku życia	64	107	79	33
31-40 lat	33	57	43	20
41-50 lat	13	16	12	9
powyżej 50 roku życia	2	6	5	5
<b>Razem:</b>	<b><u>267,5</u></b>	<b><u>374</u></b>	<b><u>299</u></b>	<b><u>155</u></b>

W trakcie 2019 Grupa zatrudniła 267,5 osoby, przy liczbie odejść na poziomie 299 osób. Spadek poziomu zatrudnienia nastąpił w związku z wygaszeniem produkcji w spółce Mercator Opero oraz ze względu na wdrożenie i realizację programów oszczędnościowych mających na celu poprawienie produktywności i zmniejszenie kosztów w spółce Mercator Medical (Thailand) Ltd.

Zarząd Grupy zidentyfikował w tym obszarze ryzyka polegające na możliwości utraty kluczowych dla Grupy pracowników oraz ryzyko braku możliwości pozyskania odpowiednio wykwalifikowanej kadry odpowiadającej wymogom zmieniającego się otoczenia.

W celu obniżenia tego ryzyka zostały podjęte działania wspierające efektywność procesu rekrutacji: screeningi telefoniczne, skrócenie procesu decyzyjnego, wprowadzenie zadań merytorycznych dla kandydatów oraz program rekomendacji pracowniczych.

Program rekomendacji pracowniczych zakłada nagradzanie pracowników firmy, którzy polecą kandydatów do pracy, a ci przejdą proces rekrutacji i zostaną zatrudnieni. Pracownicy bardzo zaangażowali się we współtworzenie zespołu, dzięki czemu znacznie poszerzyła się pula potencjalnych kandydatów.

Aby zatrzymać, motywować i rozwijać pracowników już zatrudnionych, firma wprowadziła system ocen wyników i proces ten został po raz pierwszy przeprowadzony na przełomie 2019 i 2020 roku. Ocena pracownicza wraz z porównaniem wynagrodzeń z poziomami rynkowymi (raporty płacowe) stanowią z kolei podstawę do przeprowadzenia kolejnego nowego procesu; rocznego przeglądu wynagrodzeń. Proces ten ma na celu zarówno motywowanie pracowników jak i zapewnienie, że podwyżki wynagrodzeń są kierowane do osób w największym stopniu przyczyniających się do wyników firmy, biorąc jednocześnie pod uwagę konkurencyjność na rynku pracy i rozsądne zarządzanie budżetem wynagrodzeń.

Prowadzona przez Grupę działalność wymaga zatrudniania pracowników posiadających unikalną i specyficzną wiedzę i umiejętności, dlatego też utrata specjalistów może stanowić zagrożenie dla stabilności prowadzonej działalności. Grupa zarządza ryzykiem poprzez identyfikację kluczowych stanowisk i zapewnienie odpowiedniej motywacji pracownikom zatrudnionym na tych stanowiskach. Oprócz motywacji finansowej opartej na systemie premiowania za osiągnięte wyniki, Grupa stara się zapewniać pracownikom dostęp do szkoleń i konferencji, a także świadczenia pozapłacowe. W celu zapewnienia sobie możliwości zatrudnienia najlepszych specjalistów Grupa dba o swój wizerunek i cały czas pracuje nad ugruntowaniem swojej pozycji na rynku pracy. Jednostka Dominująca przyjmuje na staże lub praktyki studentów lub absolwentów, z możliwością zatrudnienia ich po okresie stażu.

**Wskaźnik  
S.2.4.**

Umowy cywilnoprawne z osobami fizycznymi nieprowadzącymi działalności gospodarczej zawierane są przez Spółkę Mercator Medical S.A. oraz Mercator Opero sp. z o.o. sporadycznie, często na wykonanie materiałów szkoleniowych, reklamowych, na konkretny projekt lub podczas okresu urlopowego. W pozostałych jednostkach Grupy, nie są zatrudniani pracownicy na umowy cywilnoprawne, jak umowa zlecenia lub o dzieło.

Dane odnośnie liczby osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych w roku 2019 roku oraz w roku 2018 przedstawione zostały w poniższej tabeli:

	w 2019 roku			w 2018 roku		
	Mercator Medical S.A.	Mercator Opero sp. z o.o.	Razem	Mercator Medical S.A.	Mercator Opero sp. z o.o.	Razem
Liczba osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne na koniec okresu sprawozdawczego	1	1	2	5	1	6
Liczba zawartych umów cywilnoprawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie	17	3	20	26	4	30
Liczba zakończonych umów cywilnoprawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie	16	4	20	26	3	29

**Wskaźnik S.2.5.** Europejskie spółki Grupy korzystają z zewnętrznych firm oferujących usługi sprzątania, ochrony oraz usługi w zakresie doradztwa biznesowego (outsourcing). Pracownicy zatrudnieni w Mercator Medical (Thailand) Ltd. na zasadzie outsourcingu to głównie pracownicy zatrudnieni do pakowania produktów oraz kierowcy. Łączna liczba pracowników w etatach zatrudnionych w outsourcingu oraz świadczących usługi dla Grupy w roku 2019 wyniosła 59 osób.

**Wskaźnik S.2.6.** Liczba pracowników niepełnosprawnych w etatach oraz ich procentowy udział w ogólnej liczbie zatrudnionych pracowników przedstawia tabela poniżej.

	Ilość pracowników niepełnosprawnych (w etatach)	Procentowy udział pracowników niepełnosprawnych w ogólnej liczbie zatrudnionych
Rok 2019	20	2%
Rok 2018	23	2%

Udział procentowy pracowników niepełnosprawnych zatrudnionych w Grupie w stosunku do ogólnej liczby pracowników zatrudnionych w Grupie utrzymuje się na stałym poziomie 2%.

**Wskaźnik S.2.7.** Przeciętne<sup>17</sup> wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowy o pracę w spółkach Grupy wyniosło w 2019 roku 3 264,73 zł, a w 2018 roku 2 569,80 zł.

Należy podkreślić, że 82% pracowników Grupy stanowią pracownicy zatrudnieni w Mercator Medical (Thailand) Ltd. i ten czynnik wpływa na wysokość przeciętnego wynagrodzenia w Grupie.

**Wskaźnik S.2.9.** Przeciętne wynagrodzenie kobiet było w roku 2019 niższe od przeciętnego wynagrodzenia mężczyzn zatrudnionych w Grupie. Stosunek przeciętnego wynagrodzenia kobiet do przeciętnego wynagrodzenia mężczyzn wynosił 84,35 % i był nieznacznie niższy w porównaniu do roku 2018, w którym wskaźnik ten wynosił 85,03%.

<sup>17</sup> Przeciętne wynagrodzenie obliczono w Spółce Dominującej jako średnie wynagrodzenie miesięczne brutto należne za 2019 rok.



W Grupie Kapitałowej	w 2019 roku	w 2018 roku
przeciętne wynagrodzenie kobiet	3 088,00 zł	2 410,26 zł
przeciętne wynagrodzenie mężczyzn	3 661,00 zł	2 834,68 zł

**Wskaźnik S.2.8.** We wszystkich spółkach Grupy stawiamy na zatrudnienie pracowników lokalnych, ale nie wykluczamy zatrudniania obcokrajowców. W spółce tajskiej, ze względu na olbrzymie zapotrzebowanie na siłę roboczą oraz lokalne uwarunkowania, zatrudniani są dodatkowo pracownicy z innych azjatyckich krajów. W 2019 roku zlokalizowana w Tajlandii spółka Mercator Medical (Thailand) Ltd. zatrudniała 398 obcokrajowców - z innych krajów azjatyckich, w 2018 roku Mercator Medical (Thailand) Ltd. zatrudniała 499 obcokrajowców.

**Wskaźnik S.2.13.** Mercator Medical S.A. zatrudnia osoby niepełnosprawne na podstawie umów o pracę. W roku 2019 wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych spadł nieznacznie poniżej progu 6%, w związku z powyższym Spółka uiszczała w tym okresie należne opłaty na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (dalej: „PFRON”). łączna wysokość składek na PFRON za 2019 rok w Jednostce Dominującej wyniosła 47 tys. zł. Zgodnie z art. 21 ust.2 Ustawy o Rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych z wpłat, o których mowa powyżej zwolnieni są pracodawcy, u których wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi co najmniej 6%.

**Wskaźnik S.2.14.** W 2019 roku żadna z kobiet nie zdecydowała się na odejście ze Spółki Dominującej po powrocie do pracy z urlopu macierzyńskiego. W poprzednim roku 2 kobiety zdecydowały się na odejście z pracy po powrocie z urlopu macierzyńskiego.

**Wskaźnik S.2.15.** Grupa Mercator Medical jako świadomy pracodawca zapewnia pracownikom różne dodatkowe zapłacone świadczenia.

Spółki zlokalizowane w Polsce oferują swoim pracownikom możliwość objęcia prywatną opieką medyczną oraz dają możliwość przystąpienia do ubezpieczenia grupowego. Ponadto spółka Mercator Medical S.A. współfinansuje ze środków obrotowych karty sportowe. W Spółce Mercator Medical S.A. funkcjonuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (ZFŚS), pracownicy mogą z niego korzystać na podstawie ogłoszonego Regulaminu korzystania z ZFŚS, w ramach którego mogą skorzystać z dofinansowania: wypoczynku urlopowego; świątecznego świadczenia pieniężnego oraz zapomóg związanych z trudną sytuacją socjalną.

W spółkach zlokalizowanych w Czechach i Rumunii i na Węgrzech pracownicy korzystają z bonów żywieniowych, a w spółce zlokalizowanej na Ukrainie pracownicy mają zapewnione ubezpieczenie medyczne.

### 6.3. RELACJE ZE STRONĄ PRACOWNICZĄ I WOLNOŚĆ ZRZESZANIA

**Wskaźnik S.3.4.** Do roku 2018, w Grupie nie funkcjonowała formalna procedura zgłaszania skarg i nieprawidłowości ze względu na dotychczasowy, bezproblemowy, ponad 20-letni okres stosowania dobrych praktyk zatrudnienia i zarządzania.

Pomimo powyższego, spółka Mercator Medical SA, wprowadziła w 2018 roku Procedurę Przeciwdziałania Mobbingowi, która ma na celu:

- przeciwdziałanie zdarzeniom niepożądanym w miejscu pracy lub w związku z pracą,
- określenie sposobu postępowania w przypadku wystąpienia zdarzeń niepożądanych,
- wspieranie działań mających na celu budowanie i umacnianie pozytywnych relacji interpersonalnych między Pracownikami.

Pracodawca, wprowadzając w życie tę procedurę, miał na celu zapewnienie prawidłowego funkcjonowania zakładu pracy bez przejawów mobbingu, dyskryminacji, molestowania, molestowania seksualnego oraz innych zachowań negatywnych. Równocześnie, tworząc opisywaną procedurę, władze spółki dały wyraz zdecydowanego sprzeciwu i nietolerancji wobec tego typu zjawisk i zachowań.

W 2019 odbyły się szkolenia warsztatowe dla pracowników w zakresie stosowania Kodeksu Etycznego oraz Procedury Przeciwdziałania Mobbingowi. Standardowo szkolenia te włączone są w program adaptacji każdego nowego pracownika MMP.

**Wskaźnik S.3.5.** W Mercator Medical S.A. działa przedstawiciel pracowników wybrany w drodze wyborów, z którym konsultuje się ważne dla pracowników decyzje, np. dodatkowe benefity, zmiany w Regulaminie Pracy i Wynagradzania, ważne kwestie związane z relacjami pracowniczymi. W Mercator Medical (Thailand) Ltd. funkcjonuje "Welfare Comitee", którego członkowie są wybierani w wyborach. W pozostałych jednostkach Grupy nie funkcjonują rady pracownicze, ani związki zawodowe.

**Wskaźnik S.3.6.** Grupa nie prowadzi dialogu z pracownikami w usystematyzowany sposób. Grupa prowadzi bieżący dialog z pracownikami w sposób formalny (poprzez organizację spotkań z pracownikami, informacje są też przekazywane przez przełożonych) i nieformalny (wysłuchuje opinii na temat ważnych dla pracowników spraw).

W związku z tym, że w obszarze pracowniczym istnieje ryzyko niepokoju pracowniczych Grupa prowadzi politykę otwartych drzwi działu personalnego oraz dyrektorów zarządzających daną jednostką organizacyjną. Struktura organizacyjna poszczególnych spółek Grupy pozwala na bezpośredni kontakt z lokalnym Zarządem lub Dyrektorem Zarządzającym.

#### 6.4. BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY (BHP)

Grupa nie ma wdrożonej sformalizowanej polityki w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, ale zapewnienie pracownikom odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa i higieny w miejscu pracy stanowi dla Grupy Mercator Medical wartość fundamentalną. W swoich działaniach Grupa opiera się na obowiązujących lokalnie przepisach prawnych regulujących kwestie bezpieczeństwa pracy.

Wiodącym wymaganiem zarządzania bezpieczeństwem jest właściwa identyfikacja zagrożeń i ocena ryzyka oraz określenie odpowiednich środków kontroli. Ocena ryzyka obejmuje wszystkie stanowiska pracy występujące w Grupie (stanowiska robotnicze, kierownicze i administracyjno-biurowe).

W efekcie identyfikacji i oceny ryzyka zawodowego dla pracowników pracujących w spółkach dla każdego stanowiska pracy identyfikowane są zagrożenia oraz przypisane środki kontroli ryzyka eliminujące lub zmniejszające jego poziom. Są to wytyczne służące właściwej organizacji pracy oraz zapewnienia bezpieczeństwa na stanowiskach pracy. Za identyfikację i ocenę ryzyka zawodowego na stanowiska pracy w spółkach Grupy, odpowiada powołany do tego zespół oraz kadra kierownicza lub tylko Dyrektor Zarządzający, w przypadku małych spółek. Wyniki oceny ryzyka, wraz z ustalonymi środkami kontroli brane są pod uwagę przy ustanawianiu, wdrażaniu i utrzymywaniu zarządzania bezpieczeństwem. Takie podejście gwarantuje pracownikom Grupy właściwe rozpoznawanie i kontrolowanie ryzyka oraz poprawę efektywności w obszarze bezpieczeństwa i higieny pracy.

Pracownicy pełniący zadania służby BHP w spółkach stosują metody prewencyjne, które pomagają przeciwdziałać wypadkom przy pracy, tj.:

- przeprowadzanie szkoleń w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy: wstępnych, okresowych i tematycznych według określonych programów;
- tworzenie instrukcji stanowiskowych BHP do maszyn i urządzeń, procesów pracy, udzielania pierwszej pomocy, postępowania w sytuacji wystąpienia sytuacji awaryjnej i zapoznawania z ich treścią pracowników;
- opracowywanie listy ryzyk zawodowych na stanowiskach pracy;
- analiza zagrożeń związanych z wykonywanymi czynnościami na rzecz pracodawcy oraz wskazanie sposobów ochrony przed tymi zagrożeniami, działań profilaktycznych w celu uniknięcia niepożądanych zdarzeń wypadkowych;
- przeprowadzanie kontroli w obszarach organizacyjnych Spółki w zakresie przestrzegania przepisów BHP i PPOŻ. w tym kontrole regałów wysokiego składowania na halach magazynowych (tygodniowe, roczne), wskazywanie nieprawidłowości oraz wyznaczanie terminów do wykonania ewentualnych działań naprawczych;
- wydawanie pracownikom odzieży roboczej, butów ochronnych oraz adekwatnych do zagrożeń środków ochrony indywidualnej, zgodnie z obowiązującymi normami przydziału;
- dokonywanie okresowych przeglądów i konserwacji maszyn i urządzeń np. wózków podnośnikowych z mechanicznym napędem podnoszenia
- dokonywanie okresowych kontroli podręcznego sprzętu ppoż. (w tym gaśnic GP6ABC, GS5), pomiarów ciśnieniowych hydrantów wewnętrznych i zewnętrznych, systemów automatycznego alarmowania w przypadku wystąpienia sytuacji awaryjnej.

Ich zadaniem jest także reagowanie w przypadku wystąpienia zdarzeń wypadkowych dotyczących pracowników oraz ustalenia okoliczności i przyczyn wypadku przy pracy, a także wdrożenie działań naprawczych opartych na informacjach zawartych w sporządzonych protokołach.

**Wskaźnik**  
**S.4.1.**  
**S.4.3.**

W roku 2019 w Grupie miało miejsce łącznie sześć wypadków przy pracy: dwa w spółce Mercator Medical S.A. oraz cztery w spółce Mercator Medical (Thailand) Ltd.

W spółce Mercator Medical wypadki polegały na:

- urazie głowy i stłuczeniu kciuka – bezpośrednią przyczyną było niezachowanie szczególnej ostrożności oraz brak właściwej koncentracji podczas wykonywania manewru wózkiem widłowym,
- skręceniu i naderwaniu odcinka szyjnego kręgosłupa, gdzie bezpośrednią przyczyną było uderzenie w tył pojazdu kierowanego przez pracownika przez pojazd innego uczestnika ruchu.

W zakładzie produkcyjnym w Tajlandii wypadki, które miały miejsce w roku 2019 to:

- upadek do nieprawidłowo przykrytej studzienki - przyczyną wypadku było niewłaściwe przykrycie studzienki kanalizacyjnej, niestosowanie się do zasad bezpieczeństwa,
- skaleczenie dłoni podczas prac remontowych bojlera TOH, przyczyną było niezastosowanie się pracownika do przepisów i wykonywanie pracy w sposób niezgodny z przepisami bez zastosowania rękawic zabezpieczających,
- upadek po poślizgnięciu się na rołkach linii pakowania – pracownik skracał sobie drogę przechodząc po rołkach linii pakowania, poślizgnął się i upadł. Przyczyną był brak przestrzegania przez pracownika zasad BHP,
- potrącenie, gdy niewykształony pracownik bez uprawnień użył wózka widłowego i cofając się uderzył innego pracownika – przyczyną wypadku było użycie sprzętu przez pracownika bez uprawnień i bez zgody i wiedzy przełożonych, nieostrożność i brak zastosowania się do przepisów wewnętrznych firmy i przepisów BHP.

W związku z powyższymi zdarzeniami wypadkowymi, w spółkach zostały przeprowadzone postępowania związane z każdym z tych wypadków, zaplanowano i przeprowadzono akcje naprawcze. Zostały zastosowane środki zaradcze mające na celu wykluczenie występowania takich zdarzeń w przyszłości. Przeprowadzono ponowne szkolenia dotyczące bezpieczeństwa pracy i obowiązku korzystania ze środków ochrony indywidualnej oraz przypomniano zasady bezpiecznej eksploatacji wózków podnośnikowych. Osoby nadzorujące pracę dostały zalecenia o dokładnym sprawdzaniu stopnia zabezpieczenia pracowników. Wykonano też prace utrudniające podejmowanie ryzykownych działań przez pracowników (montaż barier utrudniających skracanie drogi).

**Wskaźnik**  
**S.4.2.**

Wskaźnik częstości wypadków pracowników Grupy w roku 2019 (liczba wypadków na 1 000 osób zatrudnionych) wyliczony wg poniższego wzoru w 2019 roku wyniósł **4,8**. Wskaźnik ten w roku 2018 wyniósł **2,3** a w 2017 wyniósł **3,2**.

$$\text{Wskaźnik częstości wypadków} = \frac{\text{Liczba wypadków w roku}}{\text{Liczba pracowników}} \times 1000$$

Do wyliczenia wskaźnika użyto następujących danych:  
Liczba wypadków w roku 2019 = 6;  
Liczba pracowników = 1253

**Wskaźniki S.4.4.** łączna liczba dni niezdolności do pracy spowodowanej wypadkami wśród pracowników w roku 2019 wyniosła 90 dni (69 dni w zakładzie produkcyjnym w Tajlandii oraz 21 w Mercator Medical S.A.), w roku poprzednim łączna liczba dni niezdolności do pracy spowodowanej wypadkami wyniosła 14 dni, a rok wcześniej 165 dni.

**Wskaźniki S.4.5.** Wskaźnik ciężkości wypadków pracowników zatrudnionych w spółkach Grupy (liczba dni niezdolności na liczbę wypadków) w 2019 roku wyniósł **15**, w 2018 roku miał wartość **4,7** a w roku 2017 wartość **55**.

$$\text{Wskaźnik ciężkości wypadków} = \frac{\text{Liczba dni niezdolności do pracy pracowników poszkodowanych w wypadkach}}{\text{Liczba wypadków w roku 2019}}$$

Do wyliczenia wskaźnika użyto następujących danych:  
Liczba dni niezdolności do pracy pracowników poszkodowanych w wypadkach = 90  
Liczba wypadków w roku 2019 = 6

**Wskaźnik S.4.9.** Do najczęstszych przyczyn wypadków przy pracy pracowników Grupy należą:

- nieprzestrzeganie przepisów i zasad pracy,
- wykonywanie przy włączonej maszynie działań, które nie powinny być wykonywane,
- lekceważenie zagrożenia,
- niedostateczna koncentracja uwagi na wykonywanej czynności,
- pośpiech w wykonywaniu pracy,
- niewłaściwe tempo pracy.

Spółki Grupy zapewniają szkolenia swoim pracownikom zgodnie z wymaganiami i częstotliwością wynikającymi z przepisów prawa obowiązujących w kraju, gdzie zlokalizowana jest spółka. Szkolenia odbywają się w czasie pracy i na koszt pracodawcy.

## 6.5. ROZWÓJ I EDUKACJA

### Wskaźnik S.5.1.

Inwestowanie w kapitał ludzki jest postrzegane przez Grupę jako bardzo ważny element polityki personalnej - rozwój Grupy jest zwierciadłem rozwoju i kondycji pracowników. Na każdego pracownika w Grupie przypadło w roku 2019 średnio 1,8 dnia szkoleniowego, w roku poprzednim było to średnio 1,4 dnia szkoleniowego na pracownika. W roku 2019 wskaźnik ten uległ zwiększeniu ponieważ rozwój Grupy uzależniony jest w dużej mierze od edukacji, rozwoju wiedzy i kompetencji pracowników. W związku z tym władze spółek starają się zapewnić pracownikom odpowiednią ilość szkoleń.

Grupa nie ma przyjętej formalnej polityki w zakresie rozwoju i edukacji, w każdej ze spółek wchodzących w skład Grupy ta kwestia regulowana jest wewnętrznymi regulaminami i procedurami, celem których jest stworzenie jasnych i przejrzystych zasad rozwoju zawodowego pracowników, gwarantujących profesjonalizm i fachowość w funkcjonowaniu Grupy.

Dla przykładu w Jednostce Dominującej powstała nowa procedura badania potrzeb rozwojowych pracowników, która pomaga określić luki kompetencyjne i sposoby ich uzupełnienia uwzględniając cele strategiczne spółki.

Pracownicy mogą uczestniczyć w różnych rodzajach szkoleń, w zależności od potrzeb, są to: Szkolenia zewnętrzne - szkolenia prowadzone przez dostawców zewnętrznych (firmy szkoleniowe, trenerzy): grupowe (dla grupy pracowników), indywidualne (dla konkretnego pracownika).

Szkolenia wewnętrzne - szkolenia prowadzone przez trenerów wewnętrznych.

Szkolenie specjalistyczne - obejmujące wąski i kierunkowy zakres tematyczny lub wiedzę ekspercką w definiowalnym zakresie.

Szkolenia produktowe - specjalna grupa szkoleń wewnętrznych, obejmująca wiedzę na temat asortymentu oferowanego przez Grupę niezbędna do prawidłowego wykonywania obowiązków przez pracownika.

Wśród pracowników lub współpracowników Jednostki Dominującej zostali wytypowani trenerzy wewnętrzni, którzy posiadają specjalistyczną wiedzę oraz umiejętności do przeprowadzania szkoleń wewnętrznych.

## 6.6. ZARZĄDZANIE RÓŻNORODNOŚCIĄ

### Wskaźnik S.6.1.

Do roku 2018, w Grupie nie funkcjonowała formalna procedura antymobbingowa ze względu na dotychczasowy, bezproblemowy, ponad 20-letni okres funkcjonowania Grupy, w którym nie odnotowano żadnych przypadków dyskryminacji, mobbingu czy też molestowania.

Pomimo powyższego, spółka Mercator Medical S.A., mając na uwadze dobro pracowników, zdecydowała się na wprowadzenie w 2018 roku oficjalnej procedury przeciwdziałania mobbingowi, która ma na celu:

- przeciwdziałanie zdarzeniom niepożądanym w miejscu pracy lub w związku z pracą
- określenie sposobu postępowania w przypadku wystąpienia zdarzeń niepożądanych
- wspieranie działań mających na celu budowanie i umacnianie pozytywnych relacji interpersonalnych między pracownikami.

Pracodawca, wprowadzając w życie tę procedurę, miał na celu zapewnienie prawidłowego funkcjonowania zakładu pracy bez przejawów mobbingu, dyskryminacji, molestowania, molestowania seksualnego oraz innych zachowań negatywnych. Równocześnie, tworząc opisywaną procedurę, władze spółki dały wyraz zdecydowanego sprzeciwu i nietolerancji wobec tego typu zjawisk i zachowań. W roku 2019 zostały przeprowadzone szkolenia, które nie tylko odświeżyły znajomość procedury, ale dały też pracownikom praktyczną wiedzę, jak rozpoznawać mobbing, reagować w takich sytuacjach i jakie są obowiązki osób będących świadkami tego typu sytuacji. Szkolenia w tym zakresie stanowią obowiązkowy element programu adaptacji każdego nowego pracownika.

Kluczowy dla Grupy jest równy dostęp do stanowisk, do awansu, a także jednolite zasady wynagradzania niezależne od płci, wieku, niepełnosprawności, religii, narodowości, rasy, przekonań politycznych, wyznania, orientacji seksualnej itd.

**Wskaźnik S.6.2.** Grupa nie zanotowała w 2019 roku żadnego przypadku dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp. Podobnie było w roku poprzednim.

**Wskaźnik S.6.4.** Grupa wybiera dostawców o ustalonej dobrej renomie na lokalnym i międzynarodowym rynku producenckim. Przed dokonaniem wyboru dostawcy zazwyczaj przeprowadzany jest co najmniej jeden kompleksowy audyt zakładu produkcyjnego mający na celu potwierdzenie właściwości wszystkich procedur i ich zgodności z obowiązującymi standardami, biorąc pod uwagę również potencjalne niezgodności z powszechnie przyjętymi standardami zatrudniania i warunków pracy (np.: godziny pracy, warunki socjalne itp.) w audytowanych jednostkach. Oczywiście jest, że każdy dostawca Grupy poddawany jest lokalnej kontroli administracyjnej zgodnej z obowiązującym prawem krajowym oraz audytom właściwej jednostki notyfikowanej.

## 6.7. PRAWA CZŁOWIEKA

Grupa nie posiada odrębnej polityki w zakresie poszanowania praw człowieka, ale w swojej działalności kieruje się ogólnymi zasadami wskazanymi przez prawo krajowe i prawo międzynarodowe oraz w Kodeksie Etycznym Grupy. Grupa kieruje się podstawową zasadą, że każdej osobie przysługują prawa człowieka, a ich źródłem jest godność ludzka. Prawa te mają charakter:

- powszechny - obowiązują na całym świecie i przysługują każdemu człowiekowi;
- przyrodzony – przysługują każdemu od chwili urodzenia;
- niezbywalny – nie można się ich zrzec;
- nienaruszalny – istnieją niezależnie od władzy i nie mogą być przez nią dowolnie regulowane;
- naturalny – obowiązują niezależnie od ich potwierdzenia przez władze państwową
- niepodzielony – wszystkie stanowią integralną i współzależną całość.

W spółce w Tajlandii w roku 2019 wdrożono standard SA8000 – najbardziej znany standard odpowiedzialności społecznej oparty o wytyczne Międzynarodowej Organizacji Pracy (ILO), Uniwersalnej Deklaracji Praw Człowieka i Konwencji Praw Dziecka Narodów Zjednoczonych. Posiadają go przedsiębiorstwa, w których prawa pracowników oraz ich dobre samopoczucie są w centrum uwagi. Firma, która otrzymała certyfikat SA8000, gwarantuje swojemu otoczeniu oraz swoim pracownikom bezpieczne środowisko pracy, jak również oferuje dobre

warunki pracy, dostosowane do warunków miejscowych. Mercator Medical (Thailand) Ltd. może udokumentować, że:

- nie zatrudnia dzieci,
- nie wykorzystuje pracy przymusowej,
- zapewnia odpowiednie środowisko pracy zaadaptowane do warunków miejscowych,
- ma radę organizacji,
- nie dyskryminuje,
- stosuje godziwe warunki pracy i stawki płac,
- ma skuteczny system zarządzania, obejmujący między innymi kontrolę warunków pracy pracowników u podwykonawców,
- dba o zdrowie i bezpieczeństwo pracowników.

Wszystkie powyższe obszary są monitorowane i podlegają corocznym audytom ze strony zewnętrznych certyfikowanych podmiotów oraz audytom wewnętrznym. Audyty są wnikliwe i zazwyczaj trwają 2-3 pełne dni. W ich ramach dokonywany jest przegląd szeregu dokumentów i kontraktów. Odbývają się dokładne inspekcje zakładów, rozmowy z pracownikami oraz kontrole za pośrednictwem związków zawodowych i lokalnych władz. Certyfikat SA8000 jest odnawiany co trzy lata.

Dodatkowo Mercator Medical (Thailand) Ltd. otrzymała w roku 2019 certyfikat TLS (Thai Labor Standard), który jest lokalnym odpowiednikiem certyfikatu odpowiedzialności społecznej.

**Wskaźnik S.7.3.** Umowy z dostawcami zazwyczaj nie zawierają klauzul odnoszących się do praw człowieka. Zawarte umowy z niektórymi dostawcami gwarantują Spółce prawo do przeprowadzenia audytów i kontroli zgodności z obowiązującym prawem, także niezapowiedzianych, dotyczących wszelkich aspektów działania dostawcy. Zgodnie z obowiązującym w Grupie Kodeksem Etycznym przykładamy wagę do poszanowania przez naszych dostawców międzynarodowych standardów w zakresie ochrony praw człowieka.

**Wskaźnik S.7.4.** Grupa wybiera dostawców o ustalonej dobrej renomie na lokalnym i międzynarodowym rynku producenckim. Przed dokonaniem wyboru dostawcy zazwyczaj przeprowadzany jest co najmniej jeden kompleksowy audyt zakładu produkcyjnego mający na celu potwierdzenie właściwości wszystkich procedur i ich zgodności z obowiązującymi standardami, także obecności i pracy nieletnich w kontrolowanych jednostkach. Dodatkowo, podczas corocznych wizyt w fabrykach dostawców sprawdzane są zmiany w warunkach pracy i uciążliwość produkcji dla otoczenia. Oczywiście jest, że każdy dostawca Grupy poddawany jest lokalnej kontroli administracyjnej zgodnej z obowiązującym prawem krajowym oraz audytem właściwej jednostki notyfikowanej.

**Wskaźnik S.7.1.** W spółkach Grupy nie odnotowano przypadków łamania praw człowieka, a przeprowadzane audyty u dostawców nie wskazywały również na tego typu działania. W łańcuchu dostaw dla Grupy uczestniczą firmy z krajów azjatyckich, gdzie ryzyko braku poszanowania praw człowieka istnieje, dlatego też kwestia ta jest brana pod uwagę podczas audytów u dostawców.

W 2019 roku Mercator Medical (Thailand) Ltd. przeprowadziła 1 audyt u swojego dostawcy dotyczący respektowania praw człowieka.

Dodatkowo weryfikujemy wszelkie doniesienia (w tym również i medialne) na temat braku poszanowania praw człowieka u dostawców, z którymi współpracujemy. Informacje, które docierają do naszych pracowników odpowiedzialnych za kontakt z dostawcami są sprawdzane



i wyjaśniane na bieżąco. W roku 2019 według naszej najlepszej wiedzy żaden z dostawców nie naruszył praw człowieka w zakresie zatrudniania zagranicznych, czy też lokalnych pracowników.

## 6.8. PRACA DZIECI I PRACA PRZYMUSOWA

Grupa nie wdrożyła formalnej polityki w zakresie poszanowania praw człowieka, w szczególności w zakresie przeciwdziałania wyzyskowi ekonomicznemu dzieci oraz nie korzystania z pracy przymusowej czy obowiązkowej.

Grupa wdrożyła w swojej fabryce w Tajlandii standard SA8000 dotyczący odpowiedzialności społecznej przedsiębiorcy. Jednym z elementów standardu jest przeciwdziałanie wyzyskowi ekonomicznemu dzieci oraz niekorzystania z pracy przymusowej czy obowiązkowej.

W swojej działalności Grupa kieruje się ogólnymi zasadami wskazanymi przez prawo krajowe i prawo międzynarodowe w tym zakresie. Grupa kieruje się podstawową zasadą, że praca dzieci i praca przymusowa są w spółkach Grupy niedozwolone. Każda osoba zatrudniona w Grupie ma prawo do godziwego wynagrodzenia za swoją pracę, a wynagrodzenie nie może być niższe niż wynika to z obowiązujących lokalnie przepisów.

**Wskaźnik S.8.4.** Grupa wybiera dostawców o ustalonej dobrej renomie na lokalnym i międzynarodowym rynku producenckim. Przed dokonaniem wyboru dostawcy zazwyczaj przeprowadzany jest co najmniej jeden kompleksowy audyt zakładu produkcyjnego mający na celu potwierdzenie właściwości wszystkich procedur i ich zgodności z obowiązującymi standardami, także obecności i pracy nieletnich w kontrolowanych jednostkach. Dodatkowo, podczas corocznych wizyt w fabrykach dostawców sprawdzane są także zmiany w warunkach pracy i uciążliwość produkcji dla otoczenia. Oczywiście jest, że każdy dostawca Grupy poddawany jest lokalnej kontroli administracyjnej zgodnej z obowiązującym prawem krajowym oraz audytom właściwej jednostki notyfikowanej.

**Wskaźnik S.8.1.** W spółkach Grupy nie odnotowano przypadków łamania praw dzieci ani wykorzystywania pracowników do pracy przymusowej, a przeprowadzane audyty u dostawców nie wskazywały również na tego typu działania. Potwierdzeniem tego mogą być również podobne audyty jakie spółka w Tajlandii przeszła jako dostawca produktów do innych firm, które realizując swoje wytyczne, zlecają tego typu badania w trakcie swoich audytów.

Zarząd Grupy ma świadomość, że w łańcuchu dostaw dla Grupy uczestniczą firmy z krajów azjatyckich, gdzie ryzyko zatrudniania dzieci istnieje, dlatego też kwestia ta, jako ważny punkt polityki społecznej Grupy, jest brana pod uwagę podczas audytów u dostawców.

## 6.9. SPOŁECZNOŚCI LOKALNE I ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE

**Wskaźnik S.9.1.** Spółki należące do Grupy Kapitałowej nie przyczyniają się poprzez swoją działalność operacyjną do niezadowolenia lokalnych społeczności.

Mercator zdaje sobie sprawę, z faktu, że prowadzenie działalności operacyjnej może powodować pewne uciążliwości dla lokalnej społeczności. Firma zidentyfikowała i monitoruje kilka z nich:

- zużycie wody pobieranej z lokalnych zasobów,
- zwiększony ruch aut ciężarowych,
- emisje gazów do atmosfery,
- ścieki i odpady.

Spółka w Tajlandii prowadzi swoją działalność na obszarze rolniczym (z racji profilu działalności), z dala od większych aglomeracji, regionie raczej ubogim w przemysł. Społeczności lokalne doceniają fakt, że wielu ich członków może znaleźć zatrudnienie przy produkcji rękawiczek lateksowych. Wielu z lokalnych hodowców drzew kauczukowych (najbardziej powszechnej hodowli na południu Tajlandii) oraz dostawców biomasy dzięki popytowi generowanemu przez fabrykę jest w stanie zarabiać i utrzymywać swoje rodziny.

**Wskaźnik S.9.2.** W roku 2019 nie odnotowano żadnych skarg ze strony lokalnych społeczności.

**Wskaźnik S.9.3.** Spółki Grupy angażują się w działania prospołeczne, w tym także na takie, które skierowane są do lokalnej społeczności.

Grupa Mercator Medical łączy lokalne myślenie i globalne działanie. Dlatego budując nasz biznes, dostosowujemy ofertę produktową do preferencji klientów nie tylko w Polsce, ale również w krajach zagranicznych, z uwzględnieniem potrzeb otoczenia społecznego i środowiska naturalnego, przy jednoczesnym zachowaniu zasad etyki biznesu oraz praw człowieka.

Od ponad 20 lat aktywnie poznajemy potrzeby i oczekiwania interesariuszy jednocześnie podejmując inicjatywy, które na nie odpowiadają. Grupa Mercator Medical odpowiedzialna jest za partnerów społecznych, promuje minimalizację ryzyka zakażeń, wspiera działalność edukacyjną powiązaną z jednorazowymi produktami medycznymi oraz integrację środowiska medycznego. Najważniejszymi wartościami są przy tym uczciwość, otwartość i wzajemny szacunek.

Jednostka dominująca wspiera produktowo instytucje medyczne, organizujące tym samym kursy pierwszej pomocy medycznej oraz szkolenia młodych medyków, którzy doskonałą umiejętności m.in. szycia chirurgicznego, pierwszej pomocy medycznej. Wspierana jest też działalność edukacyjna szkół medycznych poprzez włączanie się w akcje informacyjne dotyczące właściwego stosowania jednorazowych wyrobów medycznych.

Mercator Medical S.A. od 2014 roku jest jednym z członków wspierających Polskie Stowarzyszenie Pielęgniarek Epidemiologicznych. Dzięki temu, Spółka wspiera realizację celów statutowych tych opiniotwórczych stowarzyszeń zmierzających m.in. do: rozwoju pielęgniarstwa epidemiologicznego, określania standardów kształcenia, podejmowania inicjatyw i promocji skutecznych rozwiązań z zakresie profilaktyki i zwalczania zakażeń szpitalnych, integracji środowiska, czy podejmowania prac badawczych i naukowych z zakresu

higieny i epidemiologii. Grupa aktywnie podejmuje tematy związane z aspektami prewencji zakażeń szpitalnych, higieny i bezpieczeństwa epidemiologicznego pacjentów i personelu medycznego.

Spółki Grupy są sponsorem wielu konferencji i targów z zakresu wiedzy prewencji zakażeń wewnątrzszpitalnych (HAI) przy jednoczesnej redukcji związanych z nimi kosztów. Pracownicy prowadzą prelekcje podnoszące kwalifikacje personelu medycznego w zakresie przeciwdziałania zakażeniom z wykorzystaniem jednorazowych wyrobów medycznych. Czynnicy uczestniczą w spotkaniach środowiska medycznego, zwłaszcza służb epidemiologicznych, dzieląc się wiedzą merytoryczną związaną z jednorazowymi wyrobami medycznymi. Grupa wspiera produktowo instytucje organizujące imprezy prozdrowotne, podczas których promowany jest zdrowy styl życia.

W Polsce od lat Grupa wspiera produktowo medyczne zabezpieczenie Przystanku Woodstock, pamięta o ludziach starszych, przekazując produkty Domom Pomocy Społecznej, oraz o chorych dzieciach, wspierając przedstawienia teatralne w szpitalach. Od 2014 roku jest współorganizatorem Pikniku na Zdrowie wraz z udziałem lekarzy, pielęgniarek, studentów i pracowników administracyjnych Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego, Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego dla wszystkich mieszkańców Trójmiasta. W trakcie Pikniku na Zdrowie zachęcamy mieszkańców do badań profilaktycznych, aktywności fizycznej i zdrowego odżywiania się (m.in. istnieje możliwość zbadania poziomu cholesterolu i glukozy we krwi, można wykonać przegląd zębów, dowiedzieć się jak skutecznie rzucić palenie, nauczyć się zaopatrywać rany i udzielać pierwszej pomocy). Badania profilaktyczne wykonywane są bezpłatnie przy udziale produktów z oferty Grupy.

Nawiązujemy współpracę z organizacjami pozarządowymi i stowarzyszeniami, aby poszerzać naszą wiedzę i realizować misję partnera w profilaktyce zakażeń wewnątrzszpitalnych i ochrony środowiska. Pracownicy Grupy często udzielają specjalistycznej wiedzy mniejszym podmiotom oraz pracownikom medycznym. W roku 2019 Spółka dominująca pojęła współpracę z Głównym Inspektoratem Sanitarnym, który aktywnie rozpoczął promocję akcji „Nie płać zdrowiem za urodę” poprzez edukowanie zarówno profesjonalistów z salonów kosmetycznych, jak i ich klientów na temat zagrożeń związanych z niespełnianiem standardów bezpieczeństwa. Spółka w porozumieniu z organizatorami akcji zbadała potrzeby pracowników Wojewódzkich Stacji Sanitarno-Epidemiologicznych, organizując tym samym bezpłatne prezentacje dla pracowników nadzoru stacji WSSE oraz stacji powiatowych, którzy kontrolują przestrzeganie przepisów określających wymagania higieniczne i zdrowotne dla obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej. Spółka w Polsce poruszała w trakcie edukacji najważniejsze zasady higieny i bezpieczeństwa pracy, utrwalając wiedzę, że ręce są podstawową drogą do przenoszenia drobnoustrojów. Jednocześnie wskazując właściwe sposoby zapobiegania zakażeniom – przestrzeganie w obiektach, świadczących usługi kosmetyczno-pielęgnacyjne, odpowiednich standardów higienicznych oraz stosowanie właściwych ŚOI (Środki Ochrony Indywidualnej).

Pracownicy spółki sukcesywnie organizują oraz prowadzą bezpłatne szkolenia z stosowania rękawic medycznych, które odgrywają ważną rolę w tworzeniu bariery ochronnej między personelem medycznym a pacjentem, chroniąc przed zanieczyszczeniami i chorobami zakaźnymi.

Grupa nie jest również obojętna na bezdomnych, chorych i niepełnosprawnych osób. W 2019 roku firma przekazała najpotrzebniejsze produkty m.in fundacjom – Fundacja Dobry Duszek

oraz Ocean Nadziei. Celem Fundacji Dobry Duszek jest rozwiązywanie problemu niedożywienia wśród dzieci i młodzieży. Działalność charytatywna Fundacji to również organizowanie obozów edukacyjnych oraz przyznawanie funduszy stypendialnych. Ocean Nadziei na co dzień otacza opieką dzieci chore na rdzeniowy zanik mięśni oraz dzieci objęte programem wentylacji mechanicznej w warunkach domowych.

W roku 2019 firma wsparła, produktami z oferty, wolontariuszy z *Fortior-Fundacja Dla Wielu* sprzedając najpotrzebniejsze produkty za 1 gr. Zespół wolontariuszy-streetworkerów z Fundacji FORTIOR w ramach projektu *Medycy na Ulicy* pomaga osobom dotkniętym bezdomnością w walce z chorobami (leczenie długoterminowe, choroby przewlekłe, zakażenia, zaopatrywanie ran). Celem projektu *Medycy na Ulicy* jest wyrównywanie szans osób dotkniętych bezdomnością i zagrożonych wykluczeniem społecznym w zakresie dostępu do pierwszej pomocy medycznej oraz psychologicznej. Wśród wolontariusz są ratownicy medyczni, psycholog, pielęgniarki, psychologowie i studenci kierunków medycznych.

Los zwierząt dla Spółki jest równie ważny, co kilkakrotnie pokazała przekazując produkty na rzecz KTOZ Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt w Krakowie.

Jedną z kolejnych wartości wyznawanych przez Mercator Medical jest przemyślane bezpieczeństwo ludzi. Dlatego Spółki od 2017 roku sponsoruje wybranych zawodników triala – dyscypliny sportów motorowych w ramach projektu Mercator Trial i promuje tę dyscyplinę w Polsce we współpracy z Automobilklubem Krakowskim. Współpraca trwa do dnia dzisiejszego.

Spółka w Tajlandii wspiera miejscową ludność i społeczność poprzez udział w sprzątaniu miejsc kultu religijnego, przekazywanie datków na cele religijne, wsparcie Tajskiego Czerwonego Krzyża oraz w akcjach oddawania krwi. W roku 2019 wsparła wydarzenie organizowane przez Thai Red Cross dostarczając fanty, które brały udział w loterii. Pracownicy spółki udzielają się społecznie w różnego rodzaju akcjach. Przykładami mogą być organizacja Dnia Dziecka dla lokalnej społeczności lub dostarczanie daktyli muzułmańskim pracownikom i społeczności podczas ramadanu, czy wsparcie posiłku w trakcie święta Hari Raya. Łącznie w roku 2019 pracownicy przepracowali 410 godzin na cele charytatywne, przekazano również niewielkie datki lokalnym świątyniom.

## 6.10. PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI

**Wskaźnik S.10.1.** Nadużycia i korupcja stanowią niebezpieczne zjawisko w wielu przedsiębiorstwach, które mogą powodować straty finansowe i wizerunkowe, a ponadto zakłócają prawidłowe działanie konkurencji i obniżają morale pracowników.

Rozbudowana struktura Grupy, która prowadzi działalność w różnych krajach na różnych kontynentach niesie ryzyko pojawienia się zdarzeń korupcyjnych. Szczególnie narażeni są na nie pracownicy działów zakupów i działów sprzedaży, ponieważ to oni mają bezpośredni kontakt z przedstawicielami podmiotów zewnętrznych, mogących oferować korzyści materialne za umożliwienie współpracy ze spółkami Grupy lub oczekującymi takich korzyści. Zaistnienie tego rodzaju zjawiska mogłoby mieć negatywne skutki finansowe, prawne i wizerunkowe dla Grupy, mogłoby również przynieść skutki w postaci zawarcia niekorzystnych kontraktów na warunkach nierynkowych. W zasadzie na każdym obszarze działalności Grupy takie ryzyko występuje jednak jest ono ograniczone poprzez działania kontrolne prowadzone w Grupie, a także przez sformalizowanie i opisanie w procedurach kolejnych kroków postępowania w kluczowych procesach realizowanych w organizacji, np.: w procesie kontaktu z przedstawicielami służby zdrowia, w procesie realizacji zamówień, w procesie reklamacji, w

procesie dokonywania zapłat za zakupy. Grupa zarządza tym ryzykiem, poprzez właściwy dobór pracowników zatrudnionych na kluczowych stanowiskach, jak również poprzez działania monitorujące przestrzeganie procedur wewnętrznych.

W Grupie wdrożony został Kodeks Etyczny, co miało na celu m.in. ograniczenie ryzyka korupcji.

Swoją rolę w zakresie monitorowania ryzyka korupcji pełnią m.in. służby kontrolingowe. W ramach procesu monitorowania, analizy i oceny bieżącego stanu spółek, kontroling prowadzi szereg działań mających na celu wykrywanie zakłóceń i nieprawidłowości w przebiegu zdarzeń gospodarczych.

**Wskaźnik S.10.2.** W latach 2017-2019 spółki Grupy nie zanotowały przypadków zachowań noszących znamiona korupcji.

## 6.11. BEZPIECZEŃSTWO PRODUKTÓW I KONSUMENTÓW

Działając w branży jednorazowych wyrobów medycznych, Grupa jako producent i dystrybutor tych wyrobów bierze na siebie odpowiedzialność za bezpieczeństwo, a nawet za zdrowie i życie użytkownika. W związku z powyższym ważnym czynnikiem jest dla Grupy jakość produktów, która wprost wpływa na bezpieczeństwo końcowego użytkownika.

Pracownicy spółek w Grupie zwracają szczególną uwagę na jakość na każdym etapie rozwoju produktu, jego wytwarzania, magazynowania, dystrybucji i sprzedaży.

Poprzez stosowanie przyjaznych dla użytkowników opakowań i przygotowywanie materiałów informacyjnych, Grupa dba o rzetelną i przejrzystą informację o sprzedawanych towarach. Stale podnoszony jest standard jakościowy oferowanych produktów.

Informacja o towarze przekazywana jest w postaci systemu znormalizowanych i autorskich piktogramów oraz dodatkowej szczegółowej tekstowej informacji. Opakowania produktów tworzą spójny system i uwzględniają zbiór stałych informacji przydatnych dla użytkowników.

W ofercie sprzedażowej Grupy są głównie wyroby medyczne oraz środki ochrony indywidualnej. Obie grupy produktów są regulowane poprzez wymagania określone stosownych aktach prawnych, dyrektywie i rozporządzeniu;

### *Środki Ochrony Indywidualnej*

Rozporządzenie (UE) 2016/425 w sprawie środków ochrony indywidualnej.

21 kwietnia 2018 roku, weszło w życie nowe Rozporządzenie (UE) 2016/425 w sprawie środków ochrony indywidualnej, które uchyliło, obowiązującą do tego dnia Dyrektywę 89/686/EWG.

Rok 2019 był okresem przejściowym: środki ochrony indywidualnej, które spełniały wymagania dyrektywy były wprowadzane do obrotu. Certyfikaty badania typu WE wydane na podstawie dyrektywy zachowują ważność do dnia 21 kwietnia 2023 r., chyba że ich ważność wygaśnie przed tą datą.

### *Wyroby medyczne*

Dyrektywa 93/42/EWG dotycząca wyrobów medycznych (zwana w skrócie dyrektywą MDD).

W wyniku przeprowadzonej przy udziale jednostek notyfikowanych oceny zgodności wytwarzanych wyrobów medycznych spełniających wymagania Dyrektywy dla wyrobów medycznych 93/42/EEC, Mercator Medical S.A. posiada prawo nadawania im znaku CE.

Od 26 maja 2020 roku wszystkich wytwórców wyrobów medycznych będzie obowiązywało rozporządzenie (UE) 2017/725 z dnia 5 kwietnia 2017 r. w sprawie wyrobów medycznych. Spółka Mercator Medical obecnie pracuje nad dostosowaniem się do wymagań nowych przepisów, aby 26 maja 2020 móc zadeklarować zgodność z obowiązującymi przepisami.

Obecnie stosowane certyfikaty:

Numer Jednostki CE	Nazwa jednostki	Numer certyfikatu	Wyrób medyczny/przedmiot certyfikatu
2460	DNV GL NEMKO PRESAFE AS	11643-2017-CE-POL-NA-PS	Jałowe i niejałowe materiały opatrunkowe
2460	DNV GL NEMKO PRESAFE AS	11711-2017-CE-POL-NA-PS	Rękawice Chirurgiczne
2274	TUV Nord Polska Sp. z o.o.	TNP/MDD/0212/4578/2017	Obłożenia pola operacyjnego
2274	TUV Nord Polska Sp. z o.o.	TNP/MDD/0212/4578/2017-001	Jałowe i niejałowe materiały opatrunkowe (COTTON)

Dbając o bezpieczeństwo oferowanych produktów, Spółka sprawuje nadzór nad wyborem i oceną dostawców zgodnie z obowiązującą procedurą wewnętrzną, która uwzględnia kryteria wyboru dostawców w oparciu o:

- ocenę jakości produktów,
- ocenę dokumentacji warunkującej jakość produktów wytwarzanych przez potencjalnego dostawcę zgodnie z Dyrektywą Rady 93/42/EEG dotyczącą wyrobów medycznych oraz Rozporządzeniem (UE) 2016/425 dotyczącą środków ochrony indywidualnej, ocenę warunków produkcji, ocenę ofert handlowych.

Celem Spółki jest pozyskiwanie produktów zgodnie z obowiązującą procedurą wewnętrzną poprzez stosowanie najlepszych profesjonalnych praktyk zakupowych oraz opracowywanie i wdrażanie zintegrowanych strategii składania zamówień, które wspierają firmę w zaspakajaniu potrzeb klientów oraz zapewniając ciągłość sprzedaży.

Spółki Grupy jako wytwórcy i dystrybutorzy wyrobów medycznych i środków ochrony indywidualnej są zobligowane do zbierania informacji zwrotnych z rynku na temat oferowanych produktów (nadzór poprodukcyjny/posprzedażowy). Wymóg ten przyczynił się do opracowania wewnętrznego systemu PMS - Post Market Surveillance.

Celem systemu jest pozyskiwanie i przegląd doświadczeń z fazy poprodukcyjnej i posprzedażowej oferowanych produktów na temat bezpieczeństwa i skuteczności wyrobu/ów przy wykorzystaniu następujących procesów i narzędzi:

- zarządzanie reklamacjami,
- nadzór nad dostawcami,
- komunikacja z instytucjami nadzoru,
- wysyłanie notatek doradczych zgodnie z postanowieniami wewnętrznej procedury,
- badanie satysfakcji klientów,

- przegląd komunikatów bezpieczeństwa na stronie internetowej URPL<sup>18</sup> pod kątem uzyskania informacji dotyczących wyrobów medycznych tożsamych lub zbliżonych, wprowadzanych na rynek przez konkurencyjne firmy.

Spółki Grupy monitorują jakość wprowadzanych na rynek produktów i powiązanych z nimi działań marketingowych.

Informacje na temat oferowanych wyrobów są zbierane przez Przedstawicieli Handlowych oraz Managerów Produktów, których zadaniem jest również edukowanie klientów w zakresie bezpieczeństwa użytkowania wyrobów medycznych i środków ochrony indywidualnej.

Szczególnym rodzajem informacji zwrotnych są reklamacje zgłaszane przez Klientów.

W 2019 roku, suma wszystkich zgłoszonych reklamacji wynosiła 1586 w stosunku do 65575 wysyłek. Dla porównania w roku poprzednim suma wszystkich zgłoszonych reklamacji w Polsce wynosiła 1068 w stosunku do 61033 wysyłek.

W 2019 roku reklamacje są kwalifikowane do czterech różnych kategorii: reklamacje ilościowe, jakościowe, transportowe oraz inne.

Poniższa tabela przedstawia dane dotyczące reklamacji za rok 2019:

Miesiąc	Ilość zgłoszonych reklamacji ilościowych	Ilość zgłoszonych reklamacji jakościowych	Ilość zgłoszonych reklamacji transportowych	Ilość zgłoszonych reklamacji innych (RM-inne)	SUMA reklamacji zgłoszonych	Ilość wysyłek	% reklamacji zgłoszonych versus wysyłki	Założony bezpieczny wskaźnik ilości reklamacji w stosunku do ilości wysyłek
1/2019	96	19	21	28	164	5937	2,76%	2,00%
2/2019	78	35	28	17	158	5139	3,07%	2,00%
3/2019	53	46	28	20	147	5164	2,85%	2,00%
4/2019	35	48	13	19	115	5678	2,03%	2,00%
5/2019	48	50	22	17	137	5437	2,52%	2,00%
6/2019	44	17	38	6	105	5283	1,99%	2,00%
7/2019	50	34	34	27	145	6736	2,15%	2,00%
8/2019	30	23	32	26	111	5576	1,99%	2,00%
9/2019	47	30	23	22	122	5373	2,27%	2,00%
10/2019	51	52	26	35	164	6542	2,51%	2,00%
11/2019	36	24	24	23	107	5812	1,84%	2,00%
12/2019	39	34	22	16	111	4898	2,27%	2,00%
<b>SUMA</b>	<b>607</b>	<b>412</b>	<b>311</b>	<b>256</b>	<b>1586</b>	<b>67575</b>		

Reklamacje są analizowane pod kątem zgłaszanych problemów. Tam gdzie jest to możliwe są wdrażane działania korygujące i/lub zapobiegawcze.

W procesie analizy oraz przeglądu powodów reklamacji zgłaszanych przez klientów można zaobserwować coraz wyższe wymagania klientów co do jakości produktów oraz jakości obsługi zamówień.

<sup>18</sup> Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych

**Wskaźnik S.11.1.** W 2019, tak jak w poprzednich latach 2018 i 2017, nie został zarejestrowany, ani zgłoszony, żaden incydent medyczny<sup>19</sup>, co jest potwierdzeniem prowadzenia skutecznych działań mających na celu przede wszystkim bezpieczeństwo wyrobów oferowanych przez Mercator Medical.

Wśród 412 zgłoszonych reklamacji jakościowych w 2019 roku w Polsce nie było takich, które dotyczyłyby produktów zagrażających życiu lub zdrowiu użytkowników. Najczęstszą reakcją Spółki na zgłaszane reklamacje jakościowe jest wymiana towaru niezgodnego z zamówieniem, bądź gorszej jakości, na towar pełnowartościowy.

Rok 2019 był kolejnym rokiem, w którym zmniejszyła się ilość zgłoszonych reklamacji ilościowych w porównaniu do zgłoszonych reklamacji w tej kategorii w latach 2018 i 2017 przy jednoczesnym wzroście ilości skompletowanych wysyłek, co stanowi dowód na skuteczność wprowadzanych działań korygujących.

W 2019 roku w Grupie powołany został Koordynator Reklamacji, który zajmuje się również rozpatrywaniem reklamacji zgłoszonych przez spółki dystrybucyjne Grupy.

**Wskaźnik S.11.2.** Spółki Grupy nie ponosiły w 2019 roku, ani też w 2018 i 2017 roku żadnych kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z bezpieczeństwem klientów, nie prowadzono również wobec Spółek żadnych postępowań administracyjnych związanych z bezpieczeństwem oferowanych do sprzedaży produktów.

## 6.12. KOMUNIKACJA MARKETINGOWA

Grupa prowadzi działania marketingowe, celem których jest przekazywanie informacji o produktach, edukowanie klientów w zakresie bezpiecznego i odpowiedzialnego korzystania z produktów.

Grupa nie opracowała dotychczas formalnej polityki w zakresie etyki w komunikacji marketingowej. W dotychczasowej działalności spółek Grupy ukształtowały się zasady odpowiedzialnej komunikacji marketingowej, które są znane odpowiedzialnym za ten obszar pracownikom. Wszystkie działania marketingowe:

- realizowane są bez używania treści dyskryminujących i kontrowersyjnych, mogących obrażać grupy społeczne lub nadużywać zaufanie odbiorców oraz bez negatywnych emocji,
- muszą być zgodne z przepisami prawa, przyzwoite, zgodne z prawdą i przyjętymi zasadami uczciwej konkurencji i dobrych praktyk handlowych,
- muszą być wyraźnie rozpoznawalne jako komunikat o charakterze marketingowym,
- powinny być przygotowane z należyтым poczuciem odpowiedzialności społecznej,
- nie mogą być nieetyczne ani w żaden inny sposób naruszać ludzkiej godności,
- powinny mieć na względzie lokalną wrażliwość w odniesieniu do wartości kulturowych, płci, rasy, orientacji seksualnej oraz religii,

<sup>19</sup> Jako incydent medyczny zgodnie z definicją z Ustawy o wyrobach medycznych z dnia 20 maja 2010 r. (Dz. U. z 2017, poz. 211 z późniejszymi zmianami) uznaje się:

- wadliwe działanie, defekt, pogorszenie właściwości lub działania wyrobu, jak również nieprawidłowość w jego oznakowaniu lub instrukcji używania, które mogą lub mogły doprowadzić do śmierci lub poważnego pogorszenia stanu zdrowia pacjenta lub użytkownika wyrobu, a w przypadku wyrobu medycznego do diagnostyki in vitro lub wyposażenia wyrobu medycznego do diagnostyki in vitro — pośrednio także innej osoby, lub

- techniczną lub medyczną przyczynę związaną z właściwościami lub działaniem wyrobu, która może lub mogła doprowadzić do śmierci lub poważnego pogorszenia stanu zdrowia pacjenta lub użytkownika, a w przypadku wyrobu medycznego do diagnostyki in vitro lub wyposażenia wyrobu.



- nie mogą wykorzystywać tematów, obrazów, symboli lub postaci, które mogą być uznane za sprzeczne z prawem, obraźliwe, uwłaczające, poniżające lub dyskredytujące.

Zawierane umowy sponsoringowe są czytelne i zrozumiałe co do ich charakteru, określają precyzyjnie wszystkie zainteresowane podmioty oraz zobowiązania sponsorowanego. Spółka nie angażuje się w wydarzenia, które mogłyby mieć negatywny wpływ na środowisko naturalne. Działania marketingowe powiązane z produktami są etyczne i nie naruszają interesów innych uczestników rynku.

Zarząd Grupy zidentyfikował ryzyka jakie mogą być związane z prowadzeniem nieodpowiedzialnej komunikacji marketingowej. Mogą to być:

- ryzyko utraty reputacji będące efektem skarg, procesów i sporów z odbiorcami błędnej informacji marketingowej,
- ryzyko finansowe w postaci ewentualnych kar za nieetyczną lub nierzetelną informację o produkcie.

W związku z potrzebą właściwej i rzetelnie przygotowanej informacji marketingowej przygotowany został:

- Przewodnik do stosowania diagnostycznych rękawic nitrylowych w obszarze medycznym na podstawie wybranych procedur - rekomendacje do właściwego użytkowania rękawic nitrylowych w jednostkach służby zdrowia. Jest to materiał informacyjno-edukacyjny powstały w wyniku konsultacji z przedstawicielami służb epidemiologicznych.
- Katalog produktów z wyjaśnieniem norm, piktogramów normatywnych i autorskich stosowanych na opakowaniach rękawic medycznych i ochronnych oraz roboczych. W materiale przedstawiono również rekomendacje do stosowania w różnych branżach oraz do różnych prac.

Informacja o produktach przekazywana jest również poprzez:

- Udział w ogólnokrajowych i regionalnych konferencjach i seminariach z zakresu epidemiologii i redukcji zakażeń w obszarach medycznych. Na takich spotkaniach prowadzona jest prezentacja produktów oraz przekazywane są rekomendacje na temat możliwości zastosowania produktów w różnych obszarach oraz aktywna edukacja w postaci prelekcji.
- Prowadzenie szkoleń dla kluczowych partnerów handlowych oraz użytkowników końcowych nt. właściwego użytkowania produktów oraz obszarów zastosowań.

Wskazane powyżej zasady postępowania w dziedzinie komunikacji marketingowej obowiązują wszystkie spółki handlowe Grupy Kapitałowej, czyli te, które z racji charakteru działalności kierują komunikacją swoich produktów i usług do szerszych grup społeczeństwa. Spójność komunikacji marketingowej w całej Grupie jest nadzorowana przez odpowiednie komórki w Spółce, które opiniują kluczowe projekty marketingowe i sponsoringowe. Wszystkie treści marketingowe przekazywane do klientów są wcześniej weryfikowane i konsultowane z Managerami Jednostki Dominującej.

**Wskaźnik  
S.12.1.**

W latach 2017-2019 Spółki Grupy nie zanotowały przypadków niezgodności z prawem i z regulacjami ani z przyjętymi w Spółce zasadami komunikacji marketingowej (w tym reklamy, promocji, sponsoringu).

**Wskaźnik S.12.2.** W latach 2017-2019 nie były prowadzone wobec spółek żadne postępowania, nie zanotowano też żadnych nałożonych kar finansowych za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z rzetelnością i etyką komunikacji marketingowej.

### 6.13. OCHRONA PRYWATNOŚCI

W dzisiejszej rzeczywistości kwestia bezpieczeństwa danych i ochrony prywatności pracowników i kontrahentów stały się bardzo ważne. Nieuprawnione pozyskiwanie i wykorzystanie danych może nieść poważne zagrożenia. Spółki Grupy chronią dane osobowe pracowników oraz dane swoich kontrahentów wykorzystując do tego celu w szczególności odpowiednie rozwiązania informatyczne.

Spółki Grupy stosują się do lokalnie obowiązujących przepisów prawa w tym obszarze. W poszczególnych Spółkach zostały wdrożone odpowiednie polityki i procedury związane z ochroną danych osobowych zgodnie z wymogami prawa, w szczególności Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Rozporządzenie RODO).

**Wskaźnik S.13.1.** W roku, za który sporządzany jest raport oraz w latach 2017-2018 nie zanotowano w spółkach Grupy zdarzeń dotyczących wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych (klientów, pracowników).

### 6.14. OZNAKOWANIE PRODUKTÓW

Wprowadzenie do obrotu Wyrobu Medycznego i Środków Ochrony Indywidualnej wymaga zaprojektowania opakowania i oznakowania go według zasad zawartych w obowiązujących przepisach prawa.

Każdy Wyrób Medyczny i Środków Ochrony Indywidualnej zgodnie z wytycznymi Komisji Europejskiej zaimplementowanymi i dostosowanymi do przepisów krajowych musi spełniać ściśle określone wymagania konieczne do jego bezpiecznego i właściwego używania.

Wzory opakowań wszystkich produktów tworzone są zgodnie z obowiązującą wewnętrzną procedurą, której celem jest określenie zasad postępowania oraz zakresu odpowiedzialności w procesie tworzenia nowych projektów graficznych opakowań w firmie, akceptacji ich do druku oraz w zarządzaniu i nadzorowaniu zmian w już istniejących opakowaniach. Wytyczne do projektowania opakowań są zawarte w dedykowanych dokumentach Bradbook Opakowań oraz Kompendium Opakowań, gdzie prowadzony jest rejestr zmian we wzorach graficznych opakowań. Stosowanie wytycznych z Brandbooka pozwala na poprawne przygotowanie materiałów do druku. Precyzuje, jakich błędów należy unikać, aby poprawnie oznakować i wydrukować opakowania, a także usprawnia proces przygotowania materiałów, podnosząc ich jakość.

Wersje wzorów używanych grafik są katalogowane i identyfikowalne w postaci informacji o ostatniej rewizji wzoru, która zawiera miesiąc i rok ostatniej aktualizacji.

Opakowania przed drukiem zatwierdzane są pod względem merytorycznym przez Managera Produktów, a pod względem graficznym i formalnym przez Specjalistę Opakowań.

Celem łatwej identyfikacji produktu, jego cech użytecznych wykorzystywane są piktogramy normatywne oraz autorskie oznaczenia. Oznaczenia opisywane są również w instrukcjach użytkownika produktów. Zaimplementowany został również kod kolorystyczny dla poszczególnych rozmiarów rękawic diagnostycznych, ochronnych i roboczych, tzw. system KRK (kodowanie rozmiaru kolorem).

Wszystkie zakupione przez nas produkty poddawane są restrykcyjnej kontroli na ich wejściu do magazynu. Kontrola przeprowadzana jest przez pracowników działu Kontroli Jakości. Kontrola jakości jest odpowiedzialna za zgodność i jakość nadrukowanych danych (opis produktu, numer partii, datę produkcji oraz datę ważności) z dokumentacją jakościową przesłaną przez dostawcę. Dodatkowo sprawdzana jest poprawność oznaczenia rozmiaru / koloru / kodu produktu.

**Wskaźnik S.14.1.** W 2019 roku w spółce w Tajlandii nie odnotowano żadnych niespójności etykiety jednostkowej produktów.

W 2018 roku odnotowano dwie niespójności etykiety jednostkowej produktów, które ujawniono na etapie kontroli jakości produktów z pakowni podczas ich wprowadzania do magazynu. Niespójność została skorygowana poprzez zmiany etykiety wprowadzone przez personel centrum logistycznego zgodnie z decyzją i wytycznymi osób odpowiedzialnych za marketing produktowy w Grupie.

Dla porównania w roku 2017 zanotowano jedną niezgodność oznakowania na etykiecie jednostkowej produktu.

W obydwu latach nie były to niezgodności krytyczne i nie zagrażały bezpieczeństwu pacjenta i użytkownika.

**Wskaźniki S.14.2.** W latach 2017-2019 nie były prowadzone wobec spółek żadne postępowania, nie zanotowano też żadnych nałożonych kar finansowych za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktów.

W roku 2019 nie odnotowano w Polsce postępowań administracyjnych prowadzonych przez Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych względem produktów produkowanych przez firmę Mercator Medical S.A.

## 6.15. POZOSTAŁE KWESTIE SPOŁECZNE I RYNKOWE

Spółki z Grupy starają się budować dobre relacje z dostawcami. Spółki handlowe opierają swoje finansowanie na kredycie kupieckim. Mercator Medical S.A., Mercator Medical (Thailand) Ltd., Mercator Medikal OOO (Rosja) oraz Mercator Opero sp. z o.o. korzystały w roku 2019 i latach poprzednich także z kredytu bankowego.

**Wskaźniki S.15.5.** W latach 2017-2019 nie były prowadzone wobec Spółki żadne postępowania przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Nie zostały też na Spółkę nałożone kary finansowe związane z zachowaniami antykonkurencyjnymi i antyrynkowymi.

Podpisy Zarządu Mercator Medical S.A.

Prezes Zarządu

.....  
Wiesław Żyznowski

Członek Zarządu

.....  
Monika Żyznowska

Członek Zarządu

.....  
Witold Kruszewski

Członek Zarządu

.....  
Dariusz Krezymon

Kraków, 30 marca 2020 roku

**SPECYFIKACJA WSKAŹNIKÓW WG SIN**

Wskaźnik	Nazwa obszaru / Opis wskaźnika	Strona
	<b>Opis modelu biznesowego i strategicznych kierunków rozwoju</b>	
<b>G.1.1.</b>	Opis przyjętej strategii rozwoju z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych	<b>9</b>
<b>G.1.2.</b>	Charakterystyka przyjętego modelu biznesowego, włączając w to opis łańcucha dostaw, ze szczególnym uwzględnieniem opisu oddziaływania społecznego i środowiskowego	<b>6</b>
	<b>Ład zarządczy</b>	
<b>G.2.1.</b>	Opis struktury zarządczej, zawierający informację o tym czy i jak uwzględnione zostało podejście do zarządzania aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi), jak wygląda system zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego,	<b>11</b>
<b>G.2.2.</b>	Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania (np. ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, itd.)	<b>13</b>
<b>G.2.3.</b>	Opis systemu kontroli wewnętrznej, ze wskazaniem monitorowania społecznych i środowiskowych aspektów działalności.	<b>15</b>
	<b>Zarządzanie ryzykiem społecznym i środowiskowym</b>	
<b>G.3.1.</b>	Opis podejścia do zarządzania ryzykiem i uwzględnienia w nim aspektów społecznych i środowiskowych	<b>16</b>
<b>G.3.2.</b>	Lista zidentyfikowanych ryzyk społecznych lub środowiskowych wraz z ich krótką charakterystyką	<b>16</b>
	<b>Zarządzanie etyką</b>	
<b>G.4.1.</b>	Wskazanie czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyki lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji.	<b>17</b>
<b>G.4.2.</b>	Liczba audytów etycznych zrealizowanych u dostawców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.	<b>*</b>
<b>G.4.3.</b>	Liczba audytów etycznych zrealizowanych w organizacji na żądanie jej odbiorców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości.	<b>*</b>
<b>G.4.4.</b>	Liczba dostawców, którzy podpisali Kartę Etyki / zobowiązanie do przestrzegania standardów etycznych organizacji.	<b>*</b>
<b>G.4.5.</b>	Liczba zgłaszanych skarg potencjalnych naruszeń standardów etycznych (jeśli to możliwe w podziale na zgłoszenia pochodzące z wewnątrz / z zewnątrz organizacji).	<b>18</b>
<b>G.4.6.</b>	Liczba przeprowadzonych szkoleń w obszarze etycznym, liczba osób w nich uczestniczących.	<b>*</b>
<b>G.4.7.</b>	Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do etyki (w ujęciu wartościowym).	<b>*</b>
<b>G.4.8.</b>	Uwzględnienie zasad etyki w polityce kredytowej banków [dotyczy sektora finansowego].	<b>*</b>
	<b>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: surowce i materiały</b>	
<b>E.1.1.</b>	Rodzaj i ilość (np. wg wagi, objętości) wykorzystanego surowca/materiału (z ewentualnym wskazaniem tych ze źródeł odnawialnych / z recydingu / posiadających certyfikaty zrównoważonego rozwoju).	<b>19</b>
<b>E.1.2.</b>	Zużycie kluczowego surowca/materiału na jednostkę produktu lub przychodu (dla poszczególnych kategorii surowców/materiałów)	<b>21</b>
	<b>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: paliwa i energia</b>	
<b>E.2.1.</b>	Całkowite zużycie energii w GJ wg. głównych źródeł jej pozyskania	<b>23</b>
<b>E.2.2.</b>	% energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii (OZE) (energia wodna, energia z biomasy, energia wiatrowa, fotowoltaika, energia geotermalna)	<b>23</b>
<b>E.2.3.</b>	Zużycie energii na jednostkę produktu lub przychodu.	<b>24</b>
	<b>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: woda</b>	
<b>E.3.1.</b>	Całkowite zużycie wody w m <sup>3</sup> (tam gdzie to zasadne, wg źródła).	<b>25</b>
<b>E.3.2.</b>	Wolumen wody odzyskiwanej i ponownie wykorzystywanej.	<b>25</b>
<b>E.3.3.</b>	Zużycie wody na jednostkę produktu lub przychodu.	<b>26</b>

	<b>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: bioróżnorodność</b>	
<b>E.4.1.</b>	Lista i krótka charakterystyka terenów cennych przyrodniczo w sąsiedztwie /sferze oddziaływania przedsiębiorstwa (ze wskazaniem charakteru oddziaływania przedsiębiorstwa na te tereny i siedliska cennej fauny i flory)	*
<b>E.4.2.</b>	Wskazanie typu i częstotliwości prowadzonego monitoringu przyrodniczego.	27
<b>E.4.3.</b>	Opis ewentualnych potwierdzonych straty środowiskowych będących skutkiem działania przedsiębiorstwa.	*
<b>E.4.4.</b>	Opis ewentualnych działań mających na celu monitorowanie stanu środowiska oraz zapobieganie/ograniczenie/rekompensowanie środowisku naturalnemu negatywnych skutków oddziaływania przedsiębiorstwa	27
	<b>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: emisje do atmosfery</b>	
<b>E.5.1.</b>	Masa emitowanych do atmosfery gazów cieplarnianych	28
<b>E.5.2.</b>	Masa pozostałych substancji emitowanych do atmosfery według rodzaju (np. SOx, NOx, PM10, PM2.5)	*
<b>E.5.3.</b>	Emisja gazów cieplarnianych na jednostkę produktu lub przychodu.	29
<b>E.5.4.</b>	Emisja pozostałych substancji na jednostkę produktu lub przychodu	*
	<b>Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: odpady i ścieki</b>	
<b>E.6.1.</b>	Całkowita masa odpadów w podziale na niebezpieczne i inne niż niebezpieczne z wyszczególnieniem istotnych ich kategorii.	31,33
<b>E.6.2.</b>	Całkowita masa odpadów w podziale wg metody zagospodarowania.	31,33
<b>E.6.3.</b>	Całkowity wolumen odprowadzanych ścieków ze wskazaniem podziału wg metody oczyszczenia.	32
<b>E.6.4.</b>	Emisja odpadów na jednostkę produktu lub przychodu.	*
<b>E.6.5.</b>	Emisja ścieków na jednostkę produktu lub przychodu	*
	<b>Pozostałe aspekty bezpośredniego i pośredniego oddziaływania na środowisko</b>	
<b>E.7.1.</b>	Opis pozostałych istotnych rodzajów zanieczyszczeń środowiska emitowanych przez działalność operacyjną spółki (wraz z mierzalnymi miarami, jeśli to możliwe).	*
<b>E.7.2.</b>	Lista awarii ze skutkiem środowiskowym i ewentualnych skażeń, do których doszło w okresie sprawozdawczym (wraz z opisem ich charakteru).	*
<b>E.7.3.</b>	Lista potencjalnych naruszeń przepisów ochrony środowiska, w związku z którymi wszczęte zostały postępowania administracyjne.	*
<b>E.7.4.</b>	Całkowita kwota prawomocnych kar nałożonych w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.	*
<b>E.7.5.</b>	Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do poszanowania środowiska naturalnego (w ujęciu wartościowym).	*
<b>E.7.6.</b>	Liczba audytów pod kątem przestrzegania przepisów ochrony środowiska u podwykonawców.	*
	<b>Rozszerzona odpowiedzialność środowiskowa: produkty i usługi</b>	
<b>E.8.1.</b>	Uwzględnienie ochrony środowiska w polityce kredytowej/pożyczkowej oraz inwestycyjnej [dotyczy sektora finansowego].	*
<b>E.8.2.</b>	Przychody z produktów lub usług, opracowanych z uwzględnieniem kryteriów środowiskowych jako % całkowitych przychodów. [dotyczy sektorów: przemysł; usługi].	*
<b>E.8.3.</b>	Wartość udzielonych kredytów z wcześniejszą oceną ryzyka środowiskowego / wartość portfela ubezpieczeń z wcześniejszą oceną ryzyka środowiskowego [dotyczy sektora: finanse].	*
	<b>Korzystanie z pomocy publicznej i zlecenia publiczne</b>	
<b>S.1.1.</b>	Wartość pomocy publicznej uzyskanej od państwa (wsparcie finansowe i ekwiwalenty dotacji).	34
<b>S.1.2.</b>	Wartość przychodów pochodzących z zamówień publicznych i % udział w całości przychodów.	35
	<b>Poziom zatrudnienia i poziom wynagrodzeń</b>	
<b>S.2.1.</b>	Liczba pracowników w etatach wg typu umowy o pracę (wg. wieku i płci) na koniec okresu sprawozdawczego.	36
<b>S.2.2.</b>	Liczba pracowników w etatach nowozatrudnionych wg typu umowy o pracę (wg. wieku i płci).	38

SPRAWOZDANIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH  
GRUPY KAPITAŁOWEJ MERCATOR MEDICAL S.A.

ZA OKRES DWUNASTU MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2019 ROKU

<b>S.2.3.</b>	Liczba pracowników w etatach, którzy odeszli z pracy w raportowanym okresie (wg. wieku i płci).	<b>38</b>
<b>S.2.4.</b>	Liczba osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne wg typu umowy o pracę (wg. wieku i płci) na koniec okresu sprawozdawczego, liczba zawartych umów cywilno-prawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie, liczba zakończonych umów cywilno-prawnych z osobami fizycznymi w raportowanym okresie.	<b>39</b>
<b>S.2.5.</b>	Liczba pracowników zatrudnionych w outsourcingu.	<b>40</b>
<b>S.2.6.</b>	Liczba pracowników niepełnosprawnych oraz ich % udział w ogóle zatrudnionych .	<b>40</b>
<b>S.2.7.</b>	Przeciętne wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowy o pracę.	<b>40</b>
<b>S.2.8.</b>	Liczba oraz przeciętne wynagrodzenie obcokrajowców świadczących pracę na rzecz przedsiębiorstwa i pod jego nadzorem (niezależnie czy są pracownikami własnymi, czy podmiotów trzecich, którym zlecana jest praca), pochodzących z krajów znajdujących się w gorszej od Polski sytuacji ekonomicznej lub krajów w których uprawdopodobnione jest łamane praw człowieka wg kraju pochodzenia (np. Białoruś, Ukraina, Rosja, Bułgaria, Rumunia, Mołdawia, Wietnam, Filipiny, Korea Północna, Chiny).	<b>41</b>
<b>S.2.9.</b>	Stosunek przeciętnego wynagrodzenia brutto kobiet do przeciętnego wynagrodzenia brutto mężczyzn w poszczególnych kategoriach zaszerzegowania / grupach pracowniczych (np. dyrektorzy, kierownicy, pozostali pracownicy).	<b>40</b>
<b>S.2.10.</b>	Stosunek przeciętnego wynagrodzenia członków zarządu do najniższego uposażenia w przedsiębiorstwie (w przeliczeniu na pełen etat).	<b>*</b>
<b>S.2.11.</b>	Przeciętne wynagrodzenie osób współpracujących w oparciu o umowy cywilnoprawne i świadczących usługi na terenie przedsiębiorstwa.	<b>*</b>
<b>S.2.12.</b>	Przeciętne wynagrodzenie pracowników zatrudnionych w outsourcingu i wykonujących pracę na terenie przedsiębiorstwa.	<b>*</b>
<b>S.2.13.</b>	Łączna wysokość rocznych składek na PFRON.	<b>41</b>
<b>S.2.14.</b>	Odsetek kobiet, które po urodzeniu dziecka i powrocie do pracy, zrezygnowały z pracy w ciągu 12 m-cy od powrotu do pracy.	<b>41</b>
<b>S.2.15.</b>	Informacja na temat dodatkowych świadczeń pozapłacowych dostępnych dla pracowników (np. dodatkowe ubezpieczenie, pakiety medyczne, pracowniczy program emerytalny, akcjonariat pracowniczy, karty uprawniające do korzystania z obiektów sportowych, pożyczki mieszkaniowe).	<b>41</b>
<b>Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania</b>		
<b>S.3.1.</b>	Liczba działających w spółce związków zawodowych ogółem (reprezentatywnych i pozostałych)	<b>*</b>
<b>S.3.2.</b>	Odsetek (%) pracowników należących do związków zawodowych (tzw. współczynnik uzwiązkowienia).	<b>*</b>
<b>S.3.3.</b>	Liczba akcji strajkowych w ostatnim roku oraz szacunkowy wpływ na wyniki przedsiębiorstwa z tym związane (w przypadku, w którym odnotowano strajki, należy opisać ich przyczynę, formę, czas trwania oraz poczynione ustalenia).	<b>*</b>
<b>S.3.4.</b>	Informacja, czy w zakładzie funkcjonuje procedura zgłaszania skarg i nieprawidłowości („hot line”) i na jakiej podstawie (np. odpowiedniej polityki). Jeśli tak, jaka jest liczba skarg związanych z obszarem praktyk zatrudnienia, które zostały zgłoszone, rozpatrzone i rozwiązane (ile skarg zostało zaraportowanych, a ile rozstrzygniętych w omawianym okresie).	<b>42</b>
<b>S.3.5.</b>	Informacja, czy w zakładzie pracy powołano radę pracowników – a w przypadku innych przedstawicieli niż rada pracowników i związki zawodowe, czy tacy przedstawiciele pracowników zostali powołani w drodze wyborów, w których mogli uczestniczyć wszyscy pracownicy.	<b>42</b>
<b>S.3.6.</b>	Informacja o tym, czy, a jeśli tak, to w jaki sposób oraz z jakimi rezultatami, spółka prowadzi udokumentowany dialog, w formie cyklicznych, sformalizowanych spotkań, mających na celu omówienie wzajemnych oczekiwań oraz charakter najczęściej podnoszonych kwestii i sposobu ustosunkowania się do nich przez władze spółki	<b>42</b>
<b>Bezpieczeństwo i higiena pracy (BHP)</b>		
<b>S.4.1.</b>	Liczba wypadków przy pracy wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.	<b>44</b>
<b>S.4.2.</b>	Wskaźnik częstości wypadków (wypadki przy pracy na 1000 zatrudnionych).	<b>44</b>
<b>S.4.3.</b>	Liczba wypadków śmiertelnych wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.	<b>44</b>

SPRAWOZDANIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH  
GRUPY KAPITAŁOWEJ MERCATOR MEDICAL S.A.

ZA OKRES DWUNASTU MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2019 ROKU

<b>S.4.4.</b>	Łączna liczba dni niezdolności do pracy wśród pracowników spowodowanej wypadkami.	<b>45</b>
<b>S.4.5.</b>	Wskaźnik ciężkości wypadków (ilość dni niezdolności/1 wypadek).	<b>45</b>
<b>S.4.6.</b>	Liczba stwierdzonych przypadków chorób zawodowych.	<b>*</b>
<b>S.4.7.</b>	Liczba pracowników pracujących w warunkach przekroczenia najwyższych dopuszczalnych stężeń (NDS) lub najwyższych dopuszczalnych natężeń (NDN).	<b>*</b>
<b>S.4.8.</b>	Wykaz najczęstszych przyczyn wypadków przy pracy, kategorii pracy / czynności wykonywanych przez poszkodowanego w chwili wypadku, rodzajów urazów.	<b>*</b>
<b>S.4.9.</b>	Opis stopnia zaangażowania związków zawodowych (jeżeli funkcjonują) w obszarze BHP (np. czy został powołany Społeczny Inspektor Pracy, jak sprawują kontrole nad przestrzeganiem przepisów BHP).	<b>45</b>
<b>S.4.10.</b>	Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do BHP (w ujęciu wartościowym).	<b>*</b>
<b>S.4.11.</b>	Liczba audytów pod kątem przestrzegania zasad BHP u podwykonawców.	<b>*</b>
<b>Rozwój i edukacja</b>		
<b>S.5.1.</b>	Średnia liczba godzin szkoleniowych (lub dni szkoleniowych) na pracownika (wg płci i kategorii pracowników) – dotyczy szkoleń organizowanych przez pracodawcę.	<b>46</b>
<b>S.5.2.</b>	Liczba pracowników podnoszących kwalifikacje zawodowe, którym przysługują określone uprawnienia z tego tytułu w stosunku do pracodawcy (np. urlopy szkoleniowe), ze wskazaniem liczby pracowników, którym pracodawca współfinansuje lub finansuje podnoszenie kwalifikacji zawodowych	<b>*</b>
<b>Zarządzanie różnorodnością</b>		
<b>S.6.1.</b>	Informacja, czy u pracodawcy została wdrożona polityka antymobbingowa i polityka antidyskryminacyjna.	<b>46</b>
<b>S.6.2.</b>	Liczba zgłoszonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.	<b>47</b>
<b>S.6.3.</b>	Liczba potwierdzonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.	<b>*</b>
<b>S.6.4.</b>	Liczba audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u podwykonawców.	<b>47</b>
<b>Prawa człowieka</b>		
<b>S.7.1.</b>	Liczba zgłoszonych przypadków łamania praw człowieka, w tym u podwykonawców.	<b>48</b>
<b>S.7.2.</b>	Liczba potwierdzonych przypadków łamania praw człowieka, w tym u podwykonawców.	<b>*</b>
<b>S.7.3.</b>	Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do praw człowieka (w ujęciu wartościowym).	<b>48</b>
<b>S.7.4.</b>	Liczba audytów pod kątem przestrzegania praw człowieka u podwykonawców.	<b>48</b>
<b>S.7.5.</b>	Uwzględnienie praw człowieka w polityce kredytowej banków [dotyczy sektora finansowego].	<b>*</b>
<b>S.7.6.</b>	Opis zagrożeń dla praw człowieka oraz przypadków łamania praw człowieka poza łańcuchem dostaw (np. wykorzystywanie produktów lub usług świadczonych przez przedsiębiorstwo przez osoby lub podmioty w sposób zagrażający naruszeniem praw człowieka innych osób).	<b>*</b>
<b>Praca dzieci i praca przymusowa</b>		
<b>S.8.1.</b>	Liczba zgłoszonych przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej (w tym u podwykonawców).	<b>49</b>
<b>S.8.2.</b>	Liczba potwierdzonych przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej (w tym u podwykonawców).	<b>*</b>
<b>S.8.3.</b>	Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do praw człowieka z uwzględnieniem zakazu pracy dzieci lub pracy przymusowej (w ujęciu wartościowym).	<b>*</b>
<b>S.8.4.</b>	Liczba audytów pod kątem poszanowania praw człowieka u podwykonawców w zakresie przeciwdziałania pracy dzieci i pracy przymusowej.	<b>49</b>
<b>Spółeczności lokalne i zaangażowanie społeczne</b>		
<b>S.9.1.</b>	Opis ewentualnych uciążliwości jakie może odczuwać lokalna społeczność w związku z prowadzeniem działalności operacyjnej przez spółkę, itp.	<b>50</b>
<b>S.9.2.</b>	Liczba skarg zgłoszonych przez społeczność lokalną, ich tematyka oraz działania spółki w odpowiedzi na nie.	<b>50</b>



<b>S.9.3.</b>	Opis polityki i kierunków zaangażowania społecznego spółki oraz zrealizowane działania prospołeczne, w tym te na rzecz lokalnej społeczności, w której prowadzona jest działalność.	<b>50</b>
<b>S.9.4.</b>	Całkowita kwota darowizn na cele społeczne w okresie sprawozdawczym (ze wskazaniem największych obdarowanych).	*
<b>S.9.5.</b>	Całkowita kwota wydatkowana na sponsoring (ze wskazaniem największych sponsorowanych partnerów).	*
<b>S.9.6.</b>	Całkowita liczba godzin przepracowanych przez pracowników-wolontariuszy oraz liczba wolontariuszy, w ramach programu wolontariatu (o ile taki istnieje)	*
<b>Przeciwdziałanie korupcji</b>		
<b>S.10.1.</b>	Obszary biznesowe potencjalnie narażone na zachowania korupcyjne.	<b>52</b>
<b>S.10.2.</b>	Liczba zgłoszonych przypadków zachowań noszących znamiona korupcji.	<b>53</b>
<b>S.10.3.</b>	Liczba potwierdzonych przypadków korupcji.	*
<b>Bezpieczeństwo produktów i konsumentów</b>		
<b>S.11.1.</b>	Liczba przypadków naruszenia procedur dotyczących bezpieczeństwa produktów i usług.	<b>56</b>
<b>S.11.2.</b>	Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce (np. przez UOKiK) oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z bezpieczeństwem klientów.	<b>56</b>
<b>Komunikacja marketingowa</b>		
<b>S.12.1.</b>	Liczba przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnymi kodeksami dotyczącymi komunikacji marketingowej (w tym reklamy, promocji, sponsoringu).	<b>57</b>
<b>S.12.2.</b>	Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce przez UOKiK oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z rzetelnością i etyką komunikacji marketingowej.	<b>58</b>
<b>Ochrona prywatności</b>		
<b>S.13.1.</b>	Liczba zdarzeń dotyczących wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych (klientów, pracowników).	<b>58</b>
<b>S.13.2.</b>	Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce (np. przez GIODO) oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z ochroną danych osobowych.	*
<b>Oznakowanie produktów</b>		
<b>S.14.1.</b>	Liczba przypadków niezgodności związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu.	<b>59</b>
<b>S.14.2.</b>	Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce, np. przez UOKiK, oraz wartość finansowa kar związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu.	<b>59</b>
<b>Pozostałe kwestie społeczne i rynkowe</b>		
<b>S.15.1.</b>	Rzeczywisty okres rotacji zobowiązań.	*
<b>S.15.2.</b>	Rzeczywisty okres rotacji należności.	*
<b>S.15.3.</b>	Okres płatności zobowiązań standardowo zapisywany w umowach z dostawcami.	*
<b>S.15.4.</b>	Odsetek (%) zobowiązań płaconych w terminie umownym (wartościowo).	*
<b>S.15.5.</b>	Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce przez UOKiK oraz wartość finansowa kar związanych zachowaniami antykonkurencyjnymi i antyrynkowymi.	<b>59</b>

\*wskaźniki nie raportowane ze względu na brak danych lub niską istotność