

# **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ACTION S.A. (Spółka/Emitent) Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2020**

## **1. Podstawowe dane finansowe oraz omówienie perspektyw rozwoju w nadchodzącym roku**

Spółka ACTION S.A. osiągnęła w 2020 roku przychody ze sprzedaży w wysokości 2 062 352 tys. zł co stanowiło wzrost w stosunku do wartości sprzed roku o 25,7%. Podobnie jak przed rokiem, Spółka wykazała rentowność na wszystkich poziomach wynikowych, co w szczególności przedstawiało się następująco:

- Zysk ze sprzedaży           128 573 tys. zł,
- Zysk operacyjny           157 997 tys. zł,
- EBITDA                    166 020 tys. zł
- Zysk Netto                 185 890 tys. zł,

Rok 2020 był ostatnim rokiem funkcjonowania Spółki w ramach reżimu postępowania restrukturyzacyjnego. Podobnie jak w roku poprzednim, wartości przedstawione wyżej są obciążone skutkami toczącego się w Spółce do 15 grudnia 2020 postępowania restrukturyzacyjnego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 1508 z późniejszymi zmianami – dalej: Prawo restrukturyzacyjne).

Ponadto opisane wyżej wartości obciążone są innymi czynnikami i zdarzeniami o charakterze nietypowym opisanymi szerzej w pkt. 17 niniejszego Sprawozdania.

Mając na uwadze obciążenia wynikające z realizacji zatwierdzonego układu, Zarząd skupiał się będzie na dalszej realizacji założonej prognozy opisanej szczegółowo w raporcie bieżącym nr 59/2018 z dnia 24 października 2018 r. (zaktualizowanej w raporcie bieżącym nr 40/2019 z 3.09.2019 r.) z uwzględnieniem jej odchyień mogących wynikać z dokonanej przez Zarząd oceny wpływu zagrożenia COVID – 19 na działalność Spółki.

Główne obszary planowanych działań oraz podstawowe filary nowej strategii Spółki to:

- I) Wykorzystanie aktualnej sytuacji na rynku związanej z pandemią COVID-19, która to wzmacnia popyt na produkty oferowane przez Spółkę
- II) Wykorzystanie silnych filarów biznesowych wypracowanych podczas procesu restrukturyzacji.
  - i) Action Bussines Center
  - ii) Ecommerce Automation
  - iii) Consumer Product
- III) Rozwój portfola produktowego w zakresie produktów wysokomarżowych, zgodnego z bieżącymi trendami i innowacjami.

Szczegółowy opis przyjętej strategii oraz głównych ryzyk związanych z jej realizacją zawarty jest w planie restrukturyzacyjnym Spółki opublikowanym w formie raportu bieżącego nr 55/2016 z dnia 2 listopada 2016 r. zatwierdzonym przez Sędziego-Komisarza na podstawie art. 315 ust.1 Prawa restrukturyzacyjnego w dniu 4 lipca 2017 r.

Niezależnie jednak od przyjętych założeń strategicznych, Zarząd z niepokojem patrzy na rozwój zdarzeń związanych z trwającym stanem epidemii oraz potencjalnych ryzyk powstałych w związku z niekorzystnymi skutkami epidemii COVID-19.

W ocenie Zarządu do najważniejszych czynników mających wpływ na generowane w przyszłości wyniki należą:

W odniesieniu do czynników wewnętrznych:

- a) Bieżąca analiza skutków zmian powstałych w wyniku realizacji planu restrukturyzacyjnego.
- b) Bieżąca analiza rentowności transakcji oraz obsługiwanych rynków z wyraźnym ukierunkowaniem na rynek drobnych klientów oraz rynek detaliczny w tym zwłaszcza e-commerce, w kraju i za granicą.
- c) Stały nadzór nad rozwojem platformy Sferis.pl. oraz Krakvet.pl
- d) Działania związane z aktywnym uczestnictwem na rynku energii odnawialnej, w tym zwłaszcza rynku PV.
- e) Bieżący nadzór nad zakresem oferty handlowej oraz wchodzenie na nowe rynki.
- f) Ścisła kontrola efektywności zarządzania majątkiem obrotowym, w tym zwłaszcza zapasami.
- g) Bieżące monitorowanie ryzyk związanych z działalnością Spółki oraz podejmowanie działań mających na celu ich ograniczenie lub eliminację.
- h) Bieżąca analiza oraz ścisła kontrola efektywności kosztowej prowadzonej działalności.
- i) Bieżąca kontrola oraz efektywne zarządzanie finansami w warunkach ograniczonego finansowania.
- j) Efektywne wykorzystanie posiadanych zasobów logistycznych.
- k) Wpływ skutków epidemii COVID-19 w szczególności w odniesieniu do możliwych ograniczeń kadrowych oraz wynikających stąd zmian w istniejących procesach oraz w zakresie ww. zagadnień.

W odniesieniu do czynników zewnętrznych:

- a) Dalszy przebieg postępowań skarbowych prowadzonych wobec Spółki oraz związanych z nimi postępowań odwoławczych.
- b) Wyniki postępowań skarbowych prowadzonych wobec największych konkurentów Spółki i ich wpływ na ich działalność operacyjną oraz strukturę rynku.
- c) Zachowanie instytucji finansowych, w tym banków i ubezpieczycieli wobec skutków toczących się w branży postępowań skarbowych.
- d) Zmiany na rynku dystrybucji oraz zachowania konsumentów.
- e) Zmiany technologiczne oferowanych produktów.
- f) Zmiany udziałów rynkowych największych dostawców i odbiorców Spółki.
- g) Sytuacja gospodarcza i polityczna w Polsce i na świecie.
- h) Skutki wprowadzonych oraz planowanych zmian w przepisach prawa.
- i) Skala realizowanych w Polsce inwestycji, w tym zwłaszcza o charakterze informatycznym.
- j) Zmiany w bieżącej i długoterminowej polityce monetarnej w Polsce i na świecie.
- k) Wpływ skutków epidemii COVID-19 w szczególności w odniesieniu do popytu i podaży na towary oferowane przez Spółkę oraz na ww. zagadnienia.

## **2. Istotne czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki**

Zakończony proces sanacyjny i proces restrukturyzacji przeprowadzony podczas jego trwania, daje Spółce silne podstawy do dalszego rozwoju, efekty tych mocnych podstaw widać już w ostatnich i aktualnych wynikach Spółki, największym wyzwaniem aby te możliwości rozwoju całkowicie wykorzystać jest pozyskanie dodatkowego finansowania na działalność Spółki.

Spółka od momentu pierwszych doniesień na temat COVID-19 podejmowała działania zabezpieczające obrót w tym zwłaszcza w obrębie łańcucha dostaw. Wraz z odnotowanymi doniesieniami odnośnie pierwszych przypadków infekcji COVID-19 w Europie, Spółka zaczęła wdrażać procedury bezpieczeństwa sanitarnego oraz procedury pracy zdalnej. Dodatkowo Spółka dokonała ponownego

przebiegu istniejących procedur oraz zaostrzyła je, w tym zwłaszcza w zakresie kontroli procesów, przepływu informacji oraz w zakresie przepływów pieniężnych.

Rok skutecznego funkcjonowania w reżimie sanitarnym, potwierdza, że przygotowania Spółki do pracy w stanie epidemii sprawdziły się, nie powstały żadne zaburzenia ani przerwy w działalności Spółki. Dodatkowo pandemia spowodowała zwiększony popyt na produkty oferowane przez Spółkę. Potencjalne negatywne skutki COVID-19 i ich wpływ na dalsze wyniki ciągle istnieją, ale są trudne do określenia.

Zbiór czynników zewnętrznych wpływający na ciągłość pracy firmy można podzielić na 2 grupy, negatywne i pozytywne:

1. Negatywne:

- a. Ryzyko związane z ewentualnym zawieszeniem działalności firm kurierskich.
- b. Ryzyko związane z czasowym zmniejszeniem liczby wyszkolonych pracowników łańcucha dostaw wynikające z konieczności odbycia kwarantanny lub z zarażenia.
- c. Ryzyko zamknięcia granic dla przepływu towarów – aktualne obostrzenia w całej UE pozostawiają otwarte granice dla przepływu towarów.
- d. Ryzyko spadku popytu związane z długotrwałym kryzysem wywołanym pandemią.
- e. Ryzyko zaburzenia łańcucha dostaw w związku z pandemią.
- f. Zwiększone ryzyko kursowe towarzyszące niespotykanej zmienności na rynku walutowym powodujące możliwość zanotowania zarówno nadzwyczajnych strat jak i zysków związanych dokonywanymi transakcjami w tym także transakcjami zabezpieczającymi ryzyko. W okresie rosnącej niepewności zmienna jest także skala tych zabezpieczeń. Spółka jednak na bieżąco uaktualnia ceny oferowanych towarów według bieżących kursów rynkowych w odniesieniu do towarów wycenianych w walutach obcych. Ponadto towary kupowane są głównie na przedpłaty a wysoka rotacja magazynu sprzyja niskiemu generowaniu różnic. W konsekwencji Spółka otwarta jest najbardziej na ryzyko niekorzystnych różnic kursowych w odniesieniu do należności walutowych jednocześnie kompensując część przedmiotowego ryzyka poprzez generowanie ponadprzeciętnych marż na sprzedaży dokonywanej w złotych polskich.

2. Pozytywne:

- a. Wzrost popytu na produkty związane z:
  - i. Pracą zdalną – notebooki, tablety, infrastruktura sieciowa.
  - ii. Organizacją czasu wolnego – produkty gamingowe, konsole, komputery, gry.
  - iii. Realizacją potrzeb, które zaspokajają usługi zewnętrzne - produkty kosmetyczne, produkty do produkcji żywności, półprodukty żywieniowe.
- b. Niskie zaangażowanie Spółki we współpracę z sieciami handlowymi, a jednocześnie wysokie zaangażowanie w rozproszoną bazą resellerów – w związku z zamknięciem większości sieci handlowych zrobiło się miejsce na rynku dla resellerów u których obserwujemy wzrost sprzedaży i wzrost ilości obsługiwanych w Action resellerów – w pierwszych dniach ograniczeń wzrosły w zakresie ok 20%.
- c. Wzrost popytu ze strony sklepów internetowych.
  - i. W Polsce – współpraca z większością sklepów internetowych i zauważalny wzrost ich zapotrzebowania na towar – jedyne ograniczenia dotyczą sklepów internetowych dużych sieci handlowych, mających dużą stacjonarną bazę kosztową powodującą czasowe wstrzymanie decyzji o płatnościach.
  - ii. Za granicą - w EU współpraca z około 170 sklepami internetowymi, zauważalny zwiększony popyt w związku z narzuconymi ograniczeniami w całej EU na handel stacjonarny.
- d. Dobra dostępność towarów i dwa różne kierunki cenowe.
  - i. Towar dostępny na stoku w PL i EU – spadające ceny w związku z ograniczeniami narzuconymi na firmy, firmy pozbywają się towaru celem utrzymania płynności finansowej.

- ii. Towar do produkcji - wzrost cen ze względu na wzrost kosztów produkcji, transportu, przenoszenia produkcji, ograniczonych zasobów produkcyjnych.

Taka zmienność cen daje duże możliwości na rynku przy dobrym zarządzaniu zapasami i ich rotacją, i przy bardzo rozproszonej bazie klientów, która to baza daje stabilność sprzedaży.

Sytuacja jest szczegółowo monitorowana przez Zarząd Spółki i w razie potrzeby Zarząd na bieżąco koryguje istniejące procesy, tak aby jak najlepiej dostosować je do aktualnych warunków, czemu w znacznym stopniu pomagają zmiany organizacyjne i procesowe wdrożone w trakcie realizacji procesu restrukturyzacyjnego.

Zarząd przeprowadził analizę potencjalnego wpływu rozwoju pandemii COVID-19 na działalność Spółki w roku 2021 r. i nie widzi zagrożenia kontynuacji działalności. Jednocześnie Zarząd prowadzi procesy optymalizacyjne w Spółce aby wraz ze wzrostem sprzedaży nie generowany był jednoczesny i równoległy wzrost kosztów. W razie spadków obrotów Spółka ma przygotowane narzędzia celem obniżenia kosztów w tym okresie oraz na wypadek przestoju firmy np. przez miesiąc – jest w stanie wznowić sprzedaż, produkcję i w dalszym ciągu kontynuować działalność.

## **2.1. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki**

### **2.1.1. Ryzyko utrzymywania zapasów**

Podstawową działalnością Spółki jest sprzedaż towarów wysoce zaawansowanych technologicznie, które w naturalny sposób narażone są na proces starzenia się i wynikający stąd spadek ich wartości. Producenci wprowadzając na rynek nowe modele produktów obniżają ceny na produkty poprzednio oferowane. Spółka na bieżąco dokonuje analiz posiadanych stanów zapasów w celu ograniczenia wpływu przedmiotowego ryzyka na wyniki z działalności.

### **2.1.2 Ryzyko utraty należności**

Najważniejszą wartościowo pozycją w aktywach Spółki są jej należności handlowe. Spółka, jak każdy podmiot o działalności handlowej, narażona jest na ryzyko utraty części należności. Ryzyko to rośnie wraz z rosnącym spowolnieniem gospodarczym w kraju i na świecie. Mając na uwadze potencjalną możliwość utraty należności Spółka ubezpiecza się od tego ryzyka, korzystając z usług czołowych ubezpieczycieli.

Szczegółowe informacje na temat instrumentów finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
- b) przyjętych przez jednostkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, zostały zawarte w nocie 29 *Dodatkowych objaśniających do Sprawozdania finansowego*.

## **2.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność**

### **2.2.1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski**

Wskaźniki makroekonomiczne polskiej gospodarki oraz tempo jej rozwoju mają istotny wpływ na wartości i tendencje obserwowane na rynku dystrybucji sprzętu IT. Skłonność do nabywania nowego sprzętu IT przez dealerów, a w konsekwencji wartość zakupów realizowanych przez odbiorców Spółki są w zasadniczy sposób powiązane ze wzrostem PKB, poziomem inwestycji oraz postrzeganiem sytuacji rynkowej przez nabywców detalicznych. Mimo negatywnych tendencji dotyczących dynamiki wzrostu PKB w roku 2020, popyt na towary oferowane przez Spółkę utrzymywał się na wysokim poziomie. Spółka jednak z niepokojem obserwuje bieżące wskaźniki makroekonomiczne oraz ich wpływ na decyzje konsumentów oraz decyzje inwestycyjne.

## 2.2.2. Ryzyko kursowe

Spółka narażona jest na ryzyko zmiany kursów walut. Przychody ze sprzedaży ACTION S.A. podobnie jak w latach minionych były realizowane w około 46% w złotych polskich, pozostała część przychodów realizowana była w zdecydowanej większości w EUR oraz USD. Przychody realizowane w obcych walutach pozwalają na zapłatę i zakup ponad 90% towarów pochodzących z importu. Płatność za importowane towary dokonywana jest głównie w EUR oraz w USD. Taka struktura walutowa przepływów finansowych powoduje występowanie ryzyka kursowego. Nasilenie ryzyka jest proporcjonalne do obserwowanych zmian na rynku walutowym. Spółka stara się minimalizować ryzyko kursowe, na bieżąco obserwując strukturę oraz wartość otwartych pozycji walutowych a w przypadkach istotnych wartości zabezpieczać pozycje poprzez zawieranie transakcji FX/SWAP.

## 2.2.3. Ryzyko otoczenia prawnego

Zagrożeniem dla działalności ACTION S.A są zmieniające się przepisy prawa lub różne jego interpretacje. Ewentualne zmiany przepisów prawa mogą zmierzać w kierunku powodującym wystąpienie negatywnych skutków dla działalności Spółki. Zmiany te mogą mieć poważny wpływ na otoczenie prawne działalności gospodarczej. Wejście w życie nowej, istotnej dla obrotu gospodarczego regulacji, może wiązać się z problemami interpretacyjnymi, niejednołitym orzecznictwem sądów, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej, itp.

## 2.2.4. Ryzyko polityki podatkowej

Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów, wiele z nich nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, niestety zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania, nie są jednolite. W związku z rozbieżnymi interpretacjami przepisów podatkowych w przypadku polskiej spółki zachodzi większe ryzyko, niż w przypadku spółki działającej w bardziej stabilnych systemach podatkowych. W tej sytuacji działalność Spółki i jej ujęcie podatkowe w deklaracjach i zeznaniach podatkowych mogą zostać uznane przez organy podatkowe za niezgodne z przepisami podatkowymi. Oczekuje się jednak, że wprowadzone dwuinstancyjne postępowanie przed sądami administracyjnymi oraz dorobek prawny wspólnoty europejskiej wpłyną znacząco na jednolitość orzecznictwa sądowego w sprawach podatkowych i tym samym na jednolitość stosowania prawa podatkowego, także przez organy podatkowe. Jednym z elementów ryzyka wynikającego z unormowań podatkowych są przepisy odnoszące się do upływu okresu przedawnienia zobowiązania podatkowego, co wiąże się z możliwością weryfikacji prawidłowości naliczenia zobowiązań podatkowych za dany okres. Deklaracje podatkowe określające wielkość zobowiązania podatkowego i wysokość dokonanych wpłat mogą być weryfikowane w drodze kontroli przez organy skarbowe w okresie pięciu lat od końca roku, w którym minął termin płatności podatku. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej od Spółki interpretacji przepisów podatkowych, będących podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego, sytuacja ta może mieć istotny negatywny wpływ na działalność Spółki, jej sytuację finansową, a w konsekwencji na wyniki i perspektywy rozwoju.

## 3. Zasady ładu korporacyjnego

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

Oświadczenie dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego przez ACTION S.A. w roku 2020, stanowiące załącznik do niniejszego sprawozdania zostanie opublikowane, jako oddzielny element raportu rocznego.

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

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

#### 5. Informacje o podstawowych grupach towarowych oferowanych przez Spółkę oraz ich udziale w sprzedaży ogółem

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest dystrybucja sprzętu komputerowego oraz oprogramowania. Sprzedaż Spółki odzwierciedla sytuację rynkową oraz zapotrzebowanie odbiorców. Na podstawie wieloletniego doświadczenia rynkowego Spółka elastycznie reaguje na zmiany zachodzące w strukturze popytu tak, aby sprostać stale rosnącym wymaganiom klientów. Asortymentowa struktura sprzedaży przedstawiona została w poniższej tabeli.

Lp.	Nazwa Grupy	Wartość sprzedaży w 2020	%	Wartość sprzedaży w 2019	%
1	Rozwiązania gotowe	557 185	27,02%	345 920	21,10%
2	Elektronika użytkowa	725 053	35,16%	666 507	40,70%
3	Komponenty	564 445	27,37%	403 126	24,60%
4	Peryferia	77 899	3,78%	102 898	6,30%
5	Materiały biurowe i eksploatacyjne	75 425	3,66%	86 653	5,30%
6	Oprogramowanie	29 177	1,41%	17 045	1,00%
7	Pozostałe	33 168	1,60%	18 812	1,00%
	<b>Suma przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>2 062 352</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 640 961</b>	<b>100,00%</b>

#### 6. Informacje o rynkach zbytu

Podstawowym rynkiem zbytu jest krajowy rynek dystrybucyjny sprzętu komputerowego oraz oprogramowania. W 2020 roku pochodziło z niego 46% przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów. W roku 2020 struktura terytorialna sprzedaży przedstawiała się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna) w tys. zł	Zmiana	2020	2019
1. kraj - sprzedaż towarów	14,10%	935 863	820 258
- w tym: do jednostek powiązanych	100,00%	1 749	0
2. eksport - sprzedaż towarów	726,80%	51 814	6 267
- w tym: do jednostek powiązanych	-100,00%	0	421
3. dostawy UE	33,00%	1 052 925	791 412
- w tym: do jednostek powiązanych	-100,50%	-17	3 216
<b>Suma przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>26,10%</b>	<b>2 040 602</b>	<b>1 617 937</b>
- w tym: do jednostek powiązanych	-97,60%	1 732	70 797

Struktura zarówno odbiorców jak i dostawców Spółki wykazuje duże rozproszenie. W 2020 roku nie został przekroczony próg 10% udziału w sprzedaży ogółem i w zakupach ogółem w odniesieniu do żadnego z kontrahentów.

## **7. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki**

W ramach podstawowego zakresu działalności, Spółka pozostaje w stałych stosunkach handlowych (umowy sprzedaży, zakupu towarów) z wieloma odbiorcami i dostawcami towarów. W przeważającej większości przypadków Spółka nie zawiera odrębnych umów, lecz dokonuje transakcji handlowych na podstawie poszczególnych (pojedynczych) zamówień potwierdzonych fakturami.

W okresie objętym sprawozdaniem zostały zawarte następujące istotne umowy:

W dniu 30 stycznia 2020, Spółka otrzymała podpisany aneks nr 6 do Umowy nr 2017/149/DDF z Bankiem Polską Kasą Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie o otwarciu linii na gwarancje i akredytywy. Na podstawie niniejszego aneksu Bank wydłużył następujące okresy:

Okres ważności gwarancji oraz przewidywany ostateczny termin realizacji i zapłaty z tytułu otwartych akredytyw może trwać: dla gwarancji na rzecz dostawców - maksymalnie 12 miesięcy i nie może wykraczać poza dzień 31 stycznia 2022 roku, dla gwarancji na rzecz CERN - maksymalnie 36 miesięcy i nie może wykraczać poza dzień 31 stycznia 2024 roku, dla akredytyw - maksymalnie 12 miesięcy i nie może wykraczać poza dzień 31 stycznia 2022 roku. Spółka może składać zlecenia udzielenia gwarancji oraz zlecenia otwarcia akredytyw w okresie od dnia udostępnienia limitu do dnia 31 stycznia 2021 roku.

W dniu 18.08.2020 r. została podpisana umowa faktoringu pomiędzy Spółką a Coface Poland Factoring Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w ramach, której zostanie udzielony Spółce limit finansowania, który określa maksymalną sumę naliczonych zaliczek, tj. wypłat realizowanych przez faktora tytułem finansowania w wysokości 21 000 tys. PLN.

Umowa faktoringowa przewiduje następujące zabezpieczenia, ustanawiane na rzecz faktora: a) weksel in blanco wystawiony przez Spółkę wraz z deklaracją wekslową; b) cesja praw przysługujących Spółce z tytułu zawartych umów ubezpieczenia należności handlowych w zakresie odszkodowań należnych od podmiotów objętych ww. umową faktoringową.

## **8. Informacja o powiązaniach kapitałowych oraz określenie głównych inwestycji kapitałowych**

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

W okresie objętym sprawozdaniem w skład Grupy wchodziły następujące podmioty:

### **podmiot dominujący:**

ACTION S.A. w z siedzibą w Zamieniu

### **podmioty zależne i stowarzyszone:**

SFK Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Krakowie – spółka zależna (100%). Spółka została wykreślona z rejestru sądowego KRS z dniem 16 października 2020 r.

SFERIS MARKETING Sp. z o. o. (poprzednia nazwa ACTION GAMES LAB S.A.) z siedzibą w Zamieniu - spółka zależna (40%) <sup>1)</sup>

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

ACTIVEBRAND Sp. z o.o. z siedzibą w Zamieniu - spółka zależna (52%) <sup>3)</sup>

ACTION EUROPE GmbH in Liquidation z siedzibą w Brunzwicku (Niemcy) – spółka zależna (100%)<sup>4)</sup>  
ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD in Liquidation z siedzibą w Guangzhou (Chiny) - spółka zależna (100%)<sup>5)</sup>

<sup>1)</sup> SFERIS MARKETING Sp. z o.o. (poprzednia nazwa ACTION GAMES LAB S.A.) z siedzibą w Zamieniu została założona w dniu 12 grudnia 2011 r. i od tego dnia została objęta konsolidacją. Zmiana nazwy nastąpiła 23 czerwca 2020 roku. 22 października 2020 r. nastąpiło przekształcenie spółki akcyjnej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

<sup>2)</sup> CLOUDTEAM Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie – spółka wyceniana metodą praw własności od dnia 1 października 2012 r. W dniu 28 lutego 2020 r. nastąpiło połączenie spółki SYSTEMS Sp. z o.o. ze spółką CLOUDTEAM Sp. z o.o. jako spółką przejmującą.

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

<sup>4)</sup> ACTION EUROPE GmbH in Liquidation z siedzibą w Brunzwicku (Niemcy) została objęta konsolidacją od dnia 8 lipca 2013 r. W dniu 1 kwietnia 2014 r., w drodze kupna udziałów niekontrolujących (33,33%), nastąpiło zwiększenie udziałów ACTION S.A. do 100%.

<sup>5)</sup> ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD in Liquidation z siedzibą w Guangzhou (Chiny) została objęta konsolidacją od dnia 1 lipca 2016 r.

### **Zmiany w składzie Grupy w okresie objętym sprawozdaniem**

W okresie objętym raportem z konsolidacji została wyłączona spółka LAPADO Handelsgesellschaft GmbH in Liquidation z siedzibą w Poczdamie (Niemcy) z powodu jej likwidacji i wykreślenia z rejestru sądowego. W wyniku likwidacji LAPADO Handelsgesellschaft GmbH większościowy udziałowiec ACTION S.A. przejął całe zadłużenie LAPADO Handelsgesellschaft GmbH, co skutkowało obniżeniem kapitałów własnych ACTION S.A..

W okresie objętym sprawdzaniem kapitał zakładowy ACTIVEBRAND Sp. z o.o. został podniesiony z kwoty 5 tys. zł. do kwoty 50 tys. zł., 52% udziałów i głosów na zgromadzeniu wspólników objęła ACTION S.A. Pozostałe 48% objęło MW ASSET MANAGEMENT S.A. z siedzibą w Krakowie. Podwyższenie kapitału zostało wpisane do rejestru sądowego KRS z dniem 7 września 2020 r.

### **Udziały stron trzecich w jednostkach zależnych**

SFERIS MARKETING Sp. z o.o. (poprzednia nazwa ACTION GAMES LAB S.A.) – 60% udziałów uprawniających do 75% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki posiada Piotr Bieliński  
ACTIVEBRAND Sp. z o.o. – 48% udziałów spółki posiada MW ASSET MANAGEMENT S.A.

ACTION EUROPE GmbH prowadziła działalność dystrybucyjną w zakresie hurtowej sprzedaży produktów z branży IT, RTV, AGD. W październiku 2018 r. ACTION EUROPE GmbH złożyła do sądu wniosek o likwidację spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania spółka nie została zlikwidowana. ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD in Liquidation prowadziła działalność handlową w branży spożywczej na terenie Chin. Zarząd ACTION S.A. w dniu 05.08.2020 r. podjął decyzję o rozwiązaniu i przeprowadzeniu likwidacji spółki zależnej ACTION (GUANGZHOU) TRADING CO., LTD. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania spółka została zlikwidowana. Podstawowym profilem działalności CLOUDTEAM Sp. z o.o. są usługi szkoleniowe, informatyczne oraz wynajem sprzętu komputerowego. SFERIS MARKETING Sp. z o. o. (poprzednia nazwa ACTION GAMES LAB S.A.) świadczy usługi reklamy. SFK Sp. z o.o. w likwidacji została wykreślona z rejestru sądowego. ACTIVEBRAND Sp. z o.o. w IV kwartale roku 2020 wznowiła swoją działalność operacyjną. ACTIVEBRAND Sp. z o.o. działalność handlową w branży artykułów dla zwierząt, w tym w szczególności sklep internetowy krakvet.pl.



## **9. Opis znaczących transakcji z podmiotami powiązаныmi zawieranych na warunkach nierynkowych**

W okresie objętym raportem Spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach nierynkowych.

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

## **10. Informacja o zaciągniętych kredytach, o umowach pożyczek oraz o udzielonych za Spółkę gwarancjach i poręczeniach**

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

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Spółka nie korzystała z pożyczek oraz kredytów bankowych.

## **11. Informacje o udzielonych pożyczkach, gwarancjach oraz poręczeniach**

### **11.1 Umowy pożyczek**

ACTION S.A. udzieliła spółce ACTION GAMES LAB S.A. (obecnie SFERIS MARKETING Sp. z o.o.) pożyczkę w kwocie 450 tys. zł z terminem spłaty 31 grudnia 2017 r. Emitent utworzył odpis na przedmiotową pożyczkę o wartości 100% kwoty pożyczki, z uwagi na brak spłaty, do dnia publikacji sprawozdania finansowego. W okresie sprawozdawczym spłacona została kwota 26,5 tys. zł. kapitału oraz odsetki w kwocie 13 tys. zł.

ACTION S.A. w udzieliła spółce ACTION GAMES LAB S.A. (obecnie SFERIS MARKETING Sp. z o.o.) pożyczkę w kwocie 140 tys. zł z terminem spłaty 31 grudnia 2017 r. Emitent utworzył odpis na przedmiotową pożyczkę o wartości 100% kwoty pożyczki, z uwagi na brak spłaty, do dnia publikacji sprawozdania finansowego. W okresie sprawozdawczym spłacona została kwota 8,4 tys. zł. kapitału oraz odsetki w kwocie 4 tys. zł.

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

### **11.2 Udzielone gwarancje i poręczenia**

#### **Udzielone gwarancje i poręczenia**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. wartość udzielonych gwarancji i poręczeń wynosiła 13 980 tys. zł, w tym:

#### **na rzecz pozostałych jednostek**

Gwarancje bankowe na łączną kwotę (155 tys. EUR) 715 tys. zł,

Gwarancje bankowe na łączną kwotę 3 000 tys. zł,

Gwarancje bankowe na łączną kwotę 10 265 tys. zł.

## 12. Opis wykorzystania wpływów z emisji

W roku 2020 Spółka dokonała emisji 3.080.000 akcji serii D po cenie emisyjnej wynoszącej 3,14 zł. za każdą akcję. Emisja tych akcji nastąpiła w dniu 15.12.2020 r., na podstawie artykułu 2.4. pkt (i) i artykułu 3. prawomocnie zatwierdzonego układu w postępowaniu sanacyjnym Emitenta oraz art. 169 ust. 3 ustawy Prawo restrukturyzacyjne, tj. w wyniku konwersji wierzytelności na akcje. Akcje nowej emisji przypadają wierzycielom Grupy IV, będącym obligatariuszami wyemitowanych przez Spółkę obligacji serii ACT01 040717. W związku z trybem opisywanej emisji wpływy z emisji akcji serii D zostały zaliczone na zaspokojenie wierzytelności układowych wierzycieli uprawnionych do objęcia tych akcji.

## 13. Informacja o nabyciu akcji własnych

W roku 2020 Spółka nie nabywała akcji własnych.

## 14. Objaśnienie różnic pomiędzy prognozami a wartościami wykazanymi w raporcie rocznym

Spółka nie sporządza giełdowych prognoz wyników na poziomie jednostkowym. Prognozy takie zostały stworzone na potrzeby toczącego się postępowania restrukturyzacyjnego. Ostatnia aktualizacja prognoz opublikowana została we wrześniu 2019 roku.

## 15. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Wskaźniki płynności	31.12.2020	31.12.2019
Wskaźnik bieżącej płynności (aktywa obrotowe/zobowiązania bieżące)	2,06	0,86
Wskaźnik płynności szybkiej (płynne aktywa obrotowe/zobowiązania bieżące)	1,22	0,51
Wskaźnik natychmiastowy (środki pieniężne/zobowiązania bieżące)	0,45	0,16

W wyniku kontynuacji działań związanych z realizacją planu restrukturyzacji, Spółka w znaczący sposób poprawiła i tak już rosnące wskaźniki płynności. Z pewnością duży wpływ na tak znaczną poprawę miało umorzenie wartości zobowiązań układowych. W konsekwencji wskaźniki płynności opisane wyżej znacząco przekraczają wartości odnotowane w branży oraz ogólnie w gospodarce. Pamiętać jednak należy, że wyzwania związane z realizacją układu mogą w pewnym stopniu korygować ten obraz w nadchodzących latach.

Poziom i struktura kapitału obrotowego w tys. zł	Zmiana	31.12.2020	31.12.2019
1. Majątek obrotowy	23,18%	470 260	381 770
2. Środki pieniężne i papiery wartościowe	43,60%	103 822	72 301
3. Majątek obrotowy skorygowany (1-2)	18,41%	366 438	309 469
4. Zobowiązania bieżące	-48,28%	228 794	442 409
5. Kredyty krótkoterminowe	-100,00%	0	103 707
6. Zobowiązania bieżące skorygowane (4-5)	-32,45%	228 794	338 702
7. Kapitał obrotowy (1-4)	-498,20%	241 466	-60 639
8. Zapotrzebowanie na środki obrotowe (3-6)	-570,85%	137 644	-29 233
9. Saldo netto środków pieniężnych (7-8)	-430,58%	103 822	-31 406
10. Udział środków własnych w finansowaniu majątku obrotowego (7:1) w %		51%	-16%

Podobnie jak w przypadku wskaźników płynności, zakończenie procesu sanacji oraz bardzo dobre wyniki związane z działalnością operacyjną zanotowane w roku 2020 odbiły się pozytywnie na obrazie zarządzania majątkiem obrotowym. Mimo znacznego wzrostu majątku obrotowego Spółce udało się rotować nim szybciej niż to miało miejsce w roku poprzednim. Dodatkowo wartość redukcji zobowiązań sprzed sanacji wraz z jednoczesnym adekwatnym udziałem tej wartości w przyroście kapitałów własnych oraz pełna redukcja długu, pozwoliły na samodzielne finansowanie aktywów niezbędnych do realizacji celów bilansowych. W konsekwencji Spółka zaprezentowała bardzo bezpieczny obraz kapitału obrotowego, wskazujący na pełne możliwości obsługi zarówno potrzeb biznesowych jak i zobowiązań układowych.

<b>Wskaźniki stopnia zadłużenia</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	0,52	0,82
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałami własnymi	0,48	0,18
Dług odsetkowy / Kapitał własny	0,00	1,05

Zanotowane w roku 2020 wartości bilansowe znacząco poprawiły też wartość wskaźników zadłużenia. W wyniku czego wartość wskaźnika ogólnego zadłużenia spadła do poziomu 0,52 mimo ujęcia w pasywach wartości zobowiązań układowych. Natomiast wartość zobowiązań dłużnych zmalała na koniec 2020 do zera.

## **16. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych**

Spółka nie planuje istotnych wydatków inwestycyjnych w nadchodzącym roku.

## **17. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności**

Podobnie jak w roku 2019, w roku 2020 wystąpiło wiele nietypowych zdarzeń mających wpływ na wyniki z działalności. Zdarzenia te najprościej można podzielić na następujące typy zdarzeń:

1. Zdarzenia wynikające z realizacji planu restrukturyzacyjnego.
2. Skutki prowadzenia postępowania Sanacyjnego.
3. Skutki zawarcia Układu.
4. Pozostałe zdarzenia.

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

1. Zmianę modelu biznesowego w szczególności przejawiającą się poprzez:
  - a. Utrzymywane ograniczenie współpracy z sieciami handlowymi.
  - b. Dalsze istotne wsparcie własnej sieci dystrybucyjnej oraz kanałów e-commerce.
  - c. Zmiany w strukturze organizacyjnej Spółki i Grupy Kapitałowej ACTION S.A. poprzez dalsze redukcje wydatków personalnych oraz uproszczenie struktury organizacyjnej.

W części dotyczącej skutków prowadzenia postępowania do najważniejszych czynników należały:

1. Ograniczenia w dostępności finansowania.
2. Brak ubezpieczeniowych limitów kredytowych przyznawanych na Spółkę dla dostawców Spółki.
3. Skutki wynikające z obowiązującego moratorium płatniczego.
4. Ograniczenia w zakresie zwykłego Zarządu i wynikający stąd wydłużony proces podejmowania niektórych decyzji.
5. Ochrona przed działaniami egzekucyjnymi.
6. Długi okres podejmowania decyzji przez sądy w zakresie realizacji procesu restrukturyzacyjnego.

Do najistotniejszych skutków zatwierdzenia Układu zaliczyć należy:

1. Jednorazowy wzrost wartości zanotowanych pozostałych przychodów operacyjnych opisanych szczegółowo w nocie nr 2.3. Dodatkowych not objaśniających do Sprawozdania Finansowego.
2. Jednorazowy wzrost wartości zanotowanych przychodów finansowych opisanych szczegółowo w nocie nr 2.3. Dodatkowych not objaśniających do Sprawozdania Finansowego.
3. Wpływ powyższych zdarzeń na strukturę bilansu.

Do pozostałych istotnych czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze zaliczyć należy aktywność organów skarbowych opisanych szczegółowo w nocie 3.4 *Dodatkowych not objaśniających do Sprawozdania finansowego*. Działania te istotnie wpływają na postrzeganie Spółki przez jej kontrahentów, co może mieć wpływ na realizację zamierzeń przyjętych przez Spółkę.

Wszystkie opisane wyżej aspekty miały istotny, wpływ na realizowane przez Spółkę wolumeny sprzedaży.

## **18. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki**

Charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju Spółki została zamieszczona w pkt. 1 niniejszego sprawozdania.

## **19. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką**

W ocenie Zarządu, w działania poczynione w okresie restrukturyzacji dają bardzo silne filary do przyszłego rozwoju. Wypracowane struktury i modele biznesowe wraz z systemem zarządzania kosztami stanowią ważną przewagę konkurencyjną na rynku a także silne wsparcie Spółki w okresie pandemii.

Spółka koncentruje się aktualnie na optymalizacji procesów wewnętrznych i łączeniu ich z procesami zewnętrznymi by założone wzrosty sprzedaży realizować niewielkimi zasobami wewnętrznymi.

## **20. Umowy zawarte pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi Spółką**

Prezes Zarządu Piotr Bieliński pełni swoją funkcję na podstawie uchwały Rady Nadzorczej. Ewentualna rekompensata, jaka przysługuje Prezesowi Zarządu na wypadek odwołania z Zarządu Spółki to dwunastomiesięczne wynagrodzenie.

Wiceprezes Zarządu Edward Wojtysiak pełnił swoją funkcję w oparciu o umowę „Kontakt Menadżerski”, regulującą wzajemne relacje związane z wykonywaniem przez niego obowiązków Członka Zarządu Spółki. Z dniem 12 października 2017 r. Pan Edward Wojtysiak został odwołany z funkcji Wiceprezesa Zarządu. Umowa nie zawierała postanowień, z których mogłyby wynikać w przyszłości zmiany w strukturze akcjonariatu. Rekompensata, jaka przysługiwała Wiceprezesowi Zarządu na wypadek odwołania z Zarządu Spółki to dwunastomiesięczne wynagrodzenie. Świadczenie z tytułu odwołania Pana Edwarda Wojtysiaka ze składu Zarządu zostało ustalone w wysokości 30 tys. zł.

Wiceprezes Zarządu Sławomir Harazin, pełni swoją funkcję na podstawie uchwały Rady Nadzorczej. Ewentualna rekompensata, jaka przysługuje Wiceprezesowi Zarządu na wypadek odwołania z Zarządu Spółki to dwunastomiesięczne wynagrodzenie.

## **21. Wartość wynagrodzeń, nagród i korzyści dla osób zarządzających lub nadzorujących Spółkę**

Szczegółowy opis wynagrodzeń osób zarządzających lub nadzorujących Spółkę został zaprezentowany w nocie 34 *Dodatkowych not objaśniających do Sprawozdania finansowego*.

Jeden z członków Zarządu ACTION S.A. posiada udziały w jednostkach powiązanych:

Piotr Bieliński posiada udziały:

- w SFERIS MARKETING Sp. z o.o. – 60% udziałów uprawniających do 75% głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki.

## **22. Wartość nominalna oraz łączna liczba wszystkich akcji Spółki**

Spółka wyemitowała łącznie 20 037 000 akcji, w tym 1) 11 910 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł. każda;

2) 4 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł. każda;

- 3) 547 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł. każda;  
4) 3 080 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł. każda.  
Ogólna liczba głosów wynikających ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 20 037 000.

### **23. Informacje o umowach mogących wpłynąć na dotychczasową strukturę akcjonariatu**

Aktualnie nie istnieją umowy mogące wpłynąć na dotychczasową strukturę akcjonariatu.

### **24. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych**

Spółka nie posiada programów akcji pracowniczych.

### **25. Informacje związane z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych**

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

### **26. Przewidywany rozwój Spółki oraz jej sytuacji finansowej**

Rozwój Spółki przewidziany jest w kilku płaszczyznach

- rozwój handlu zagranicznego w oparciu o partnerów ecommerce w EU,
- rozwój sprzedaży z wartością dodaną (VAD) na rynku polskim,
- rozwój sprzedaży produktów wysokomargowych ale i wartościowych,
- nawiązanie ponownie współpracy z producentami ale na zasadach jakie są akceptowalne dla nowego modelu biznesowego Spółki,
- pozyskanie dodatkowego finansowania.

Spółka w wyniku pandemii COVID-19 konserwatywnie podchodzi do planów rozwoju, mimo, że jak wcześniej wspomniano, do tego momenty pandemia zwiększała popyt na produkty spółki. Jednak trzeba mieć na uwadze, stopniowe nasycanie się rynku produktami niezbędnymi do pracy zdalnej, ciągle zaburzenia w łańcuchach dostaw i ewentualny spadek nastrojów konsumpcyjnych w wyniku długotrwałego kryzysu.

### **27. Informacja zarządu sporządzona na podstawie oświadczenia rady nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej**

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

- a) dokonanie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego ACTION Spółki Akcyjnej z siedzibą w Zamieniu oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ACTION Spółki Akcyjnej z siedzibą w Zamieniu, tj. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu (wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem ewidencyjnym 4055) nastąpiło zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- b) ww. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego oraz z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- c) w ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- d) ACTION Spółka Akcyjna z siedzibą w Zamieniu posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z

firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

## 28. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółki, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami

Na dzień przekazania raportu rocznego za 2020 r. tj. 31 marca 2021 r. stan posiadania akcji ACTION S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące przedstawiał się następująco:

Imię i Nazwisko	Funkcja we władzach ACTION S.A.	Ilość akcji ACTION S.A.
Piotr Bieliński	Prezes Zarządu	3 811 749
Sławomir Harazin	Wiceprezes Zarządu	15 017
Iwona Bocianowska	Przewodniczący Rady Nadzorczej	0
Piotr Chajderowski	Członek Rady Nadzorczej	0
Marek Jakubowski	Członek Rady Nadzorczej	0
Krzysztof Kaczmarczyk	Członek Rady Nadzorczej	0
Adam Świtalski	Członek Rady Nadzorczej	0
Wojciech Wietrzykowski	Prokurent	1 199 390
Andrzej Biały	Prokurent	20 000

## 29. Oświadczenie na temat informacji niefinansowych

### WPROWADZENIE

Niniejsze oświadczenie zawiera informacje niefinansowe Action S.A. (dalej: Action S.A. lub Spółka) za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku. Oświadczenie zostało przygotowane zgodnie z art. 49b Ustawy o Rachunkowości w nawiązaniu do wytycznych Standardu Informacji Niefinansowej (SIN).

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

### OPIS MODELU BIZNESOWEGO I ŁAD ZARZĄDCZY

#### Opis działalności

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

W dniu 24 listopada 2017 r., na mocy decyzji Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, następujące spółki zależne zostały połączone z Action S.A. i otrzymały status własnych.

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

W dniu 01.10.2019 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym połączenia ACTION S.A. (jako spółki przejmującej) ze Spółką zależną ACTIONMED Sp. z o.o. – jako spółką przejmowaną.

Oprócz tego, w tej chwili w portfolio Grupy Kapitałowej ACTION S.A. znajdują się również marki własne, takie jak:

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

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

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

### **Charakterystyka rynku**

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

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

### **Opis modelu biznesowego**

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

działalności spółki. Celem strategicznym dla tego segmentu jest zaś dalsze wzmacnianie ich pozycji rynkowej poprzez działania promocyjne i marketingowe.

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

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

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

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

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

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

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

### **ZARZĄDZANIE ETYKĄ**

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

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

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



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

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

Zapisy Kodeksu etyki dotyczą wszystkich pracowników spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ACTION S.A. Wdrożenie Kodeksu było więc szeroko komunikowane. Na przełomie 2015 i 2016 r. spółka zorganizowała cykl szkoleń poświęcony promowaniu jego zapisów, który objął swym zasięgiem zdecydowaną większość pracowników Action S.A. Obecnie nowi pracownicy dowiadują się o Kodeksie etycznym z dokumentów dostępnych podczas procesu wdrożenia danego pracownika do pracy.

Do tej pory zapisy Kodeksu etyki nie były szeroko promowane wśród dostawców produktów i usług dla spółki. W 2020 z uwagi na specyfikę tego okresu (epidemia COVID-19, restrukturyzacja). Action S.A. podtrzymuje plan intensyfikacji działań w zakresie zobowiązania kontrahentów do przestrzegania przyjętych przez nią standardów etycznego postępowania. Obecnie pod kątem etycznym monitorowani są wyłącznie dostawcy odpowiedzialni za dostarczanie komponentów i podzespołów przeznaczonych do produktów sprzedawanych pod markami własnymi Action S.A., tj. Actviejet, Actis oraz Actina. W przypadku komponentów do produktów marki Actina, przyjęta przez spółkę polityka zakłada współpracę wyłącznie ze znanymi i uznanymi dostawcami, co pozwala maksymalnie ograniczyć ryzyko wystąpienia naruszeń etycznych. W przypadku komponentów do produktów marki Activejet, z których część pochodzi z fabryk zlokalizowanych w Chinach, w ramach dobrych praktyk zarządzający marką każdego roku przeprowadzają kontrole, których celem jest weryfikacja deklarowanych przez dostawców warunków pracy pracowników.

## **OBSZAR ŚRODOWISKOWY**

### **Ogólny opis polityki środowiskowej**

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

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

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

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

- ochronie zasobów naturalnych poprzez ograniczenie zużycia oraz racjonalne gospodarowanie energią elektryczną oraz energią cieplną,
- prowadzeniu polityki recyklingu opakowań i odpadów produkcyjnych,

- prowadzeniu racjonalnej gospodarki odpadami,
- wprowadzaniu na rynek opakowań wyrobów marek własnych, które ulegną szybkiej biodegradacji nie powodując przy tym zanieczyszczenia środowiska naturalnego.

Idee proekologiczne są popularyzowane wśród pracowników, dostawców i odbiorców poprzez odpowiednie działania szkoleniowe i marketingowe oraz przybliżanie wiedzy o przyjaznych środowisku wyrobach marek własnych Actina, Activejet i Actis.

### **Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: surowce i materiały**

#### **Ogólny opis obszaru**

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

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

#### **Activejet i Actis**

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

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

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

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

Zużyte kartridże są zaliczane do grupy odpadów niebezpiecznych. W celu zmniejszenia ryzyka zanieczyszczenia środowiska, spółka prowadzi program zbierania pustych i uszkodzonych materiałów eksploatacyjnych. Każdy z partnerów ma możliwość ich zwrotu. Zebrane kasety trafiają do profesjonalnego zakładu uprawnionego do przetwarzania tego rodzaju odpadów. Dzięki programowi, w 2020 r. do przetworzenia trafiło ok. 5 tys. kg odpadów.

#### **Actina**

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

#### **Program zmiany ilości opakowań produktów wprowadzanych**

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

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

Procedury mające na celu realizację tego programu polegają na:

- zastępowaniu tworzyw sztucznych opakowaniami na bazie makulatury: kartonem i papierem;
- stosowaniu zasady maksymalnej redukcji warstw opakowaniowych;
- wykorzystywaniu zbędnych opakowań kartonowych jako wypełniacza w kartonach transportowych;
- optymalizacji liczby i wymiarów kartonów stosowanych do transportu towaru za pomocą autorskiego systemu informatycznego do projektowania 3D;
- zmianie sposobu zamykania kartonów tak, by górne pokrywy były wklejane. Dzięki temu zmniejsza się ciężar kartonu i możliwe jest ograniczenie ilości wypełniacza.
- stosowaniu zasady maksymalnego wykorzystywania w produkcji ekologicznych klejów roślinnych;

Masa opakowań z tworzyw sztucznych wprowadzonych na rynek w latach 2017-2020 :

Rodzaj opakowania	2017	2018	2019	2020
Tworzywa sztuczne [tys. kg]	3,0	3,0	5,6	13,0

Udział wagowy rodzajów opakowań wprowadzonych na rynek w latach 2017-2020 :

Nazwa materiału opakowaniowego	2017	2018	2019	2020
Papier, karton	90,75%	89,37%	79,89%	92,93%
Tworzywa sztuczne	0,27%	0,29%	0,65%	2,12%
Palety drewniane	8,98%	10,34%	19,46%*	4,95%*

\* relatywnie niski udział palet drewnianych w ogóle opakowań w 2020 r. spowodowany był wzrostem udziału sprzedaży eksportowej tzw. „dużego” AGD (pralki, lodówki, kuchnie) oraz telewizorów o przekątnej ekranu powyżej 50 cali; produkty są wysyłane na paletach

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

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

### Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: paliwa i energia

#### Ogólny opis obszaru

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

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

Całkowite zużycie energii w ujednoliconych jednostkach [GWh] oraz procentowy udział nośnika energii w roku 2020 przedstawia poniższa tabela.

Rozkład wykorzystania poszczególnych nośników energii:			
Energia elektryczna	Energia z gazu ziemnego	Energia z paliw silnikowych	SUMA

[GWh]	[GWh]	[GWh]	[GWh]
<b>3,713</b>	<b>1,889</b>	<b>1,915</b>	<b>7,517</b>
49,4%	25,1%	25,5%	100%

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

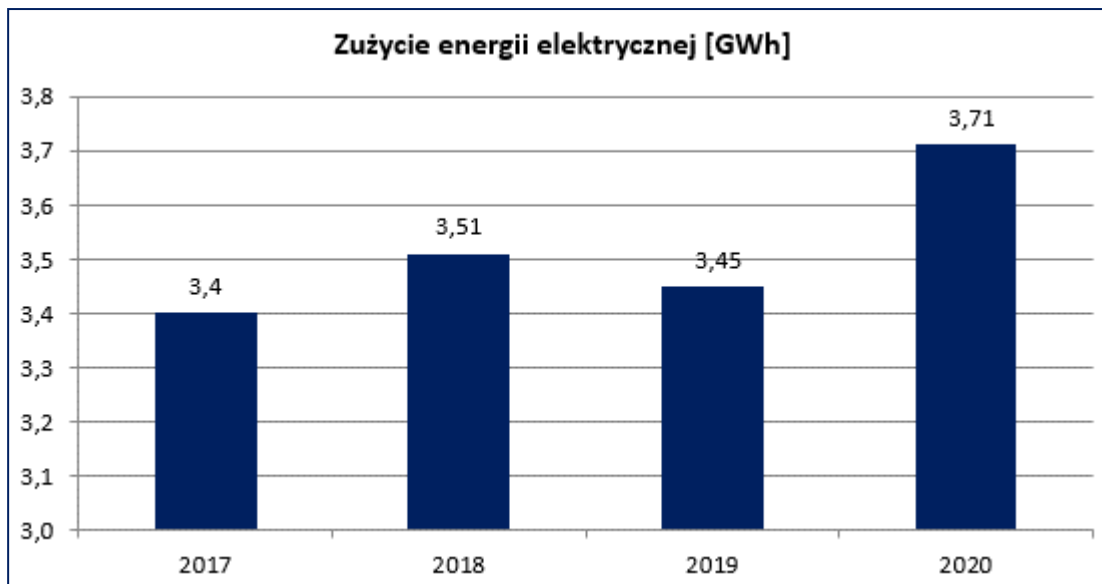
Zgodnie wymogami Ustawy o efektywności energetycznej z 20 maja 2016 r. Spółka posiada aktualny audyt energetyczny wykonany w drugiej połowie 2017 r. (następny będzie wykonany w roku 2021). W efekcie audytu zidentyfikowano obszary i procesy o największym zużyciu energii elektrycznej:

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

#### Program oszczędności energii elektrycznej

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

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



Zużycie energii elektrycznej liczone „rok do rok” wzrosło o 8%. Z analizy ilościowej wynika, że zużycie w kolejnych latach stabilizuje się na poziomie 3,5 – 3,8 GWh.

#### Program oszczędności energii cieplnej

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

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

Wielkości emisji do atmosfery dla Action S.A. w roku 2020:

ZUZYCIE GAZU [ m3 ]	Emisja SO [ kg ]	Emisja NO [ kg ]	Emisja CO [ kg ]	Emisja CO2 [ kg ]	Emisja pyłu [ kg ]
207 376	8,295	333,247	57,508	414 752,000	0,104

Wielkości emisji do atmosfery dla Action S.A. w roku 2019:

ZUZYCIE GAZU [ m3 ]	Emisja SO [ kg ]	Emisja NO [ kg ]	Emisja CO [ kg ]	Emisja CO2 [ kg ]	Emisja pyłu [ kg ]
195 322	7,813	313,877	54,165	390 644	0,098

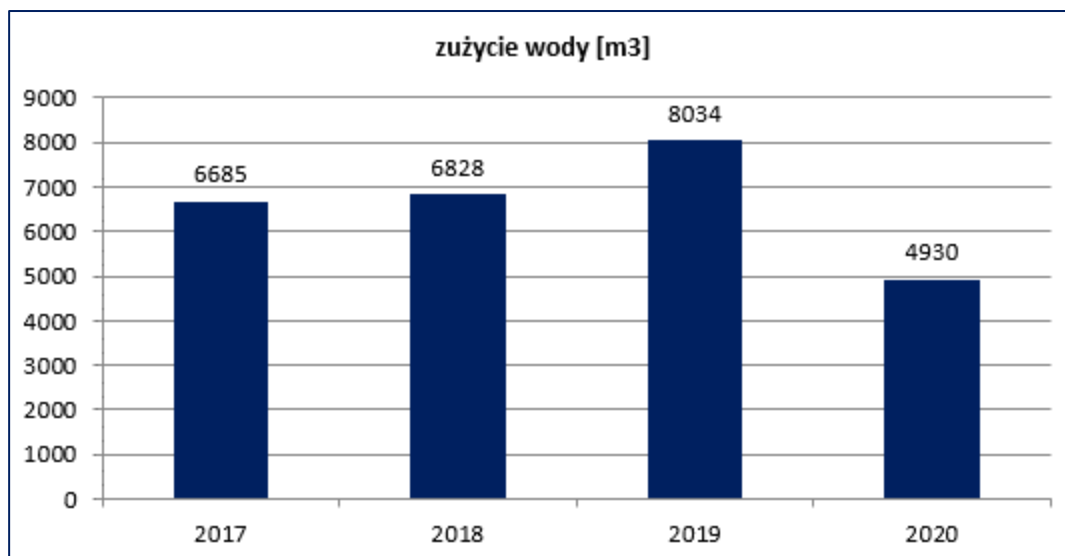
Action S.A. raportuje wielkości emisji do atmosfery substancji powstałych ze spalania gazu ziemnego oraz wielkości zużytych paliw płynnych do Krajowego Ośrodka Bilansowania i Zarządzania Emisjami.

## Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: woda

### Ogólny opis obszaru

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

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



Zużycie wody jest skorelowane z liczbą pracowników w Action S.A.

W roku 2020 znaczna część pracowników pracowała w trybie zdalnym, co wpłynęło na istotny spadek zużycia.

## Oddziaływanie bezpośrednio i pośrednio: odpady i ścieki

### Program ochrony gleby i wód gruntowych

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

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

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

### Program segregacji oraz recyklingu odpadów produkcyjnych i opakowaniowych

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

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

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

**Rozszerzona odpowiedzialność środowiskowa: produkty i usługi**  
**Program gospodarowania zużytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym, świetłówkami, akumulatorami oraz materiałami pomocniczymi**

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

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

Umowy obowiązują od 1 stycznia 2013 r.

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

**OBSZAR SPOŁECZNY I PRACOWNICZY**

**Ogólny opis obszaru**

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

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

Ze względu niedawno zakończoną restrukturyzację i związaną z tym procesem zmianę modelu biznesowego, obecnie w Action S.A. jest przygotowywana koncepcja polityki personalnej zakładająca sformalizowanie już istniejących procesów oraz stworzenie modelu polityki personalnej tak, by był lepiej dopasowany do aktualnej struktury Grupy i kierunków rozwoju.

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

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

### Zatrudnienie

Na koniec 2020 r. w Action S.A. zatrudnionych było 451 osób, czyli o 1 proc. Więcej r/r. Tendencja ta jest zgodna z założeniami strategicznymi przyjętymi w toku prowadzonej restrukturyzacji, zgodnie z którymi struktura zatrudnienia ma być lepiej dopasowana do wdrożonego modelu biznesowego.

W Action S.A. ok. 34 proc. pracowników to kobiety, a ok. 66 proc. mężczyźni. Taka struktura płci wynika z faktu posiadania własnego centrum logistycznego, w którym, ze względu na specyfikę wymaganych kompetencji, zatrudnieni są głównie mężczyźni – stanowią oni ok. 80 proc. pracowników magazynu i logistyki. Natomiast wśród pracowników biurowych proporcje dotyczące zatrudnienia w podziale na płeć rozkładają się następująco: 34 proc. kobiet i 66 proc. mężczyzn.

W Action S.A. zdecydowana większość, bo ok. 70 proc. pracowników zatrudnionych jest w oparciu o umowę o pracę na czas nieokreślony. Umowy na czas określony stosowane są standardowo w przypadku nowozatrudnionych pracowników.

Ogólnie w 2020 r i 2019 r. zatrudnienie w podziale na okres trwania umowy o pracę rozkładało się następująco:

RODZAJ UMOWY	Liczba zatrudnionych 2020	Liczba zatrudnionych 2019
Umowa na czas nieokreślony	314	319
Umowa na czas określony	122	115
Umowa na okres próbny	15	13
<b>Razem</b>	<b>451</b>	<b>447</b>

Oprócz tego, w Action S.A. stosowane są również umowy cywilno-prawne. Zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami, ten rodzaj umów jest maksymalnie ograniczony i zawierany wyłącznie w przypadku stanowisk, w których istotny jest elastyczny czas pracy. Na koniec 2020 r. na umowy cywilno-prawne w Action S.A. zatrudnionych było 75 osób.

Umowy cywilno-prawne: ilość i średnie wynagrodzenie w latach 2020 i 2019.

Płeć	2020		2019	
	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł
Kobiety	24	2 448	25	2 281
Mężczyźni	51	2 470	51	2 240
<b>Razem</b>	<b>75</b>	<b>2 459</b>	<b>76</b>	<b>2 260</b>

W 2020 r. zatrudnienie w Action S.A. charakteryzowało się umiarkowaną rotacją, która wyniosła 15 proc. Wskaźnik rotacji jest związany z następującymi czynnikami:

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



	2020	2019
Liczba pracowników zatrudnionych	87	85
Liczba pracowników odchodzących	70	134
Rotacja	15%	30%

Rotacja pracowników w latach 2020 i 2019.

Średnie wynagrodzenie na umowie o pracę w podziale na płeć w latach 2020 i 2019.

Płeć	2020		2019	
	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Liczba osób
Kobiety	7 269	158	6 419	164
Mężczyźni	7 042	293	6 567	283
<b>Razem</b>	<b>7 156</b>	<b>451</b>	<b>6 512</b>	<b>447</b>

Action S.A. bierze czynny udział w aktywacji zawodowej osób niepełnosprawnych. Spółka jest Partnerem Programu Społecznego Sprawni w Pracy. Nowoczesna infrastruktura obiektu biurowo-magazynowego jest w pełni dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych. Na koniec roku 2020 w spółce Action S.A. zatrudnionych było 24 osoby ze zróżnicowaną grupą niepełnosprawności, co stanowiło 5 proc. ogółu zatrudnionych. Od 2014 r. spółka Action S.A. otrzymywała dofinansowanie do wynagrodzeń osób z grupą niepełnosprawności z PFRON w związku z utrzymywaniem zatrudnienia osób z grupą niepełnosprawności na poziomie powyżej 6 proc. w przeliczeniu na ogół zatrudnionych. W 2017 r. udział ten spadł do 5 proc. z powodu połączenia ze spółkami zależnymi, które do tej pory nie zatrudniały osób niepełnosprawnych.

### Wynagrodzenie

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

W 2020 r. średnie wynagrodzenie wśród pracowników zatrudnionych na umowę o pracę wynosiło 7,2 tys. zł brutto. Wynagrodzenia kobiet i mężczyzn kształtują się na zbliżonym poziomie, z lekką, tj. 3-procentową przewagą na korzyść kobiet.

Średnie wynagrodzenie w podziale na rodzaj stanowiska w latach 2020 i 2019.

Grupa stanowisk	2020		2019	
	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Odchylenie od średniej	Średnie wynagrodzenie brutto w zł	Odchylenie od średniej
Kierownicze	13 270	185%	11 255	173%
Specjalistyczne	7 250	101%	6 696	103%
Robotnicze	5 319	74%	4 799	74%
<b>Razem</b>	<b>7 156</b>	<b>100%</b>	<b>6 512</b>	<b>100%</b>

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

Do najistotniejszych stosowanych świadczeń pozapłacowych należą:

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

#### **Udział w konkursach/programach Action S.A.**

- Spółka jest partnerem programu „Sprawny w pracy”. Poprzez uczestnictwo w programie deklaruje wolę i chęć współpracy w celu poprawy pozycji osób z niepełnosprawnością na rynku pracy.
- W 2013 r. spółka została laureatem prestiżowej nagrody Pracodawca Godny Zaufania w 5. edycji programu w kategorii „Usługi teleinformatyczne”. Ideą tego programu jest promowanie prawidłowych i godnych naśladowania wzorców zachowania pracodawcy. Kapituła, w skład której wchodzi przedstawiciele znanych i cenionych instytucji pozarządowych, nagrodziła politykę pracowniczą spółki oraz możliwości rozwoju zawodowego i edukacji, jakie daje pracownikom. Action S.A. zostało wyróżnione jako firma dbająca m. in. o środowisko naturalne i środowisko pracy.
- W 2013 r. spółka otrzymała nagrodę Solidny Pracodawca Dekady. SPD to szczególna edycja ogólnopolskiego konkursu Solidny Pracodawca Roku, mająca na celu wyłonienie najlepszych pracodawców w Polsce, którzy w ciągu ostatniego 10-lecia wyróżniali się wzorcową polityką personalną.

#### **Bezpieczeństwo produktów i konsumentów**

##### **Komputery**

Action S.A., jako producent uznanych komputerów i serwerów marki Actina i Actina Solar, od początku swojej działalności w tym segmencie postawił sobie jasno sformułowane cele w zakresie ustanowienia i realizacji polityk i związanych z nimi procedur bezpieczeństwa na etapie produkcji. Opracowane i wdrożone w Action S.A. polityki obejmują zarówno kwestie jakości produktów i usług, jak i szeroko rozumianego bezpieczeństwa klientów. Gwarancją sukcesów spółki w segmencie produkcyjnym jest funkcjonujący system zarządzania jakością zgodny z normą PN-EN ISO 9001.

W dążeniu do utrzymania wiodącej pozycji na rynku producentów komputerów PC i serwerów, najważniejszym dla spółki kryterium jest zadowolenie klienta oraz dostarczenie produktu w 100 proc. bezpiecznego w użytkowaniu i utylizacji. Założony cel jest osiągany m.in. poprzez rozpoznawanie, analizę i pełną realizację potrzeb i oczekiwań klientów, identyfikowanie, planowanie i zarządzanie procesami oraz bieżącą analizę wymaganych prawnie norm i standardów. Action S.A. korzysta wyłącznie z materiałów i wyrobów sprawdzonych i uznanych dostawców, jednak niezależnie od ich renomy i opinii, spółka wymaga i weryfikuje raporty i sprawozdania z badań technicznych i jakościowych oraz zgodnie z własnymi procedurami i opracowanymi przez siebie metodami sprawdza jakość próbek w ramach dostaw. Dzięki takiemu podejściu Spółka niemal całkowicie wyeliminowała z dostaw materiały i półprodukty nie tylko niebezpieczne w sposób fizyczny dla klientów, ale również zagrażające środowisku naturalnemu.

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

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

### **Tusze i tonery**

Action S.A. producent materiałów eksploatacyjnych marek Activejet i Actis, od początku ich istnienia kładzie istotny nacisk na zintegrowane i długoterminowe podejście do rozwoju produktów. Wprowadzone procedury ciągłego monitorowania ich jakości wsparte analizami zarówno przedsprzedażowymi, jak i posprzedażowymi, gwarantują użytkownikowi stosowanie produktów najwyższej jakości. Produkty marek Activejet i Actis poddawane są licznym testom przez niezależne laboratoria. Jednym z nich jest TÜV Rheinland, który przyznał produktom certyfikat zgodny z najnowszymi międzynarodowymi normami wydajnościowymi EN-ISO. Ponadto, materiały eksploatacyjne Activejet i Actis posiadają certyfikat CE wydany na podstawie zakresu badań norm PN-EN 55032:2015-09 (EN 55032:2012), PN-EN55035:2017-09 (EN 55035:2017), które wskazują na bezpieczeństwo stosowania tych produktów w urządzeniach drukujących.

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

W 2020 r. produkcja materiałów eksploatacyjnych Activejet i Actis była zgodna z normą EN 62321 i Dyrektywą Europejską 2011/65/EU (RoHS) oraz Dyrektywą Europejską 2015/863. Test wykonany przez TÜV SÜD miał na celu weryfikację, czy skład atramentu i pojemników nie posiada przekroczeń dopuszczalnych wartości szkodliwych dla środowiska i człowieka rakotwórczych substancji chemicznych. Pozytywnym wynikiem jest utrzymanie znaku bezpieczeństwa CE.

Rok 2020 to dalsze uświadamianie klientów o wprowadzonej polityce ochrony środowiska. Ze względu na to, że klienci często nie wiedzą co zrobić z pustym pojemnikiem po tuszu, Action przygotował specjalną akcję informującą. Do tuszów dołączona jest specjalna koperta na pusty tusz. Klient zamiast wyrzucać pusty tusz do kosza, może użyć naszej koperty i odesłać za darmo do firmy, która zajmuje się przetwarzaniem odpadów. Wystarczy wrzucić kopertę z tuszem do skrzynki pocztowej lub zanieść na pocztę. Wysyłka jest już opłacona i klient nie ponosi żadnych kosztów.

### **Oznakowanie produktów**

#### **Komputery**

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

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

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

W okresie od 8 listopada 2016 r. do 10 marca 2017 r. Spółka została poddana kontroli w zakresie oznakowania, poprawności dokumentacji i zgodności z wymaganiami energetycznymi komputerów ACTINA przez Urząd Komunikacji Elektronicznej. Kontrola polegała na sprawdzeniu czterech różnych modeli komputerów pod kątem poprawności dokumentacji, oznaczeń programu Energy Star® i pod

kątem zgodności z wymaganiami energetycznymi tego programu w laboratorium UKE. Skutkiem kontroli było wskazanie uchybień w oznakowaniu wyrobów wynikające ze zmian znaku graficznego programu Energy Star i treści informacji opublikowanej na stronie: <https://actina.pl/pl/page/ekologia>; <http://komputery.actina.pl/pc/actina/certyfikaty.html>; <http://komputery.actina.pl/pl/pc/actina/ochrona-srodowiska/Energy-Star> oraz wystosowanie przez UKE zaleceń pokontrolnych. Realizacja tychże zaleceń pokontrolnych została dokonana 9 marca 2017 i polegała na:

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

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

### **Tusze i tonery**

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

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

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

Opisy na pudełkach oraz instrukcje przygotowane są w kilku językach.

### **Ochrona prywatności w Action S.A.**

#### **Wprowadzenie**

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

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

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

Polityka ochrony prywatności Grupy Kapitałowej ACTION S.A., wraz z przyjętymi w 2012 r. Polityką Bezpieczeństwa IT oraz Polityką Bezpieczeństwa Informacji ISO/IEC 27001, definiuje bazujący na wymaganiach normy ISO/IEC 27001:2014 indywidualny dobór zabezpieczeń, adekwatny do zidentyfikowanych ryzyk (risk-based approach). Działania operacyjne Grupy w tym obszarze koordynuje

specjalnie do tego celu wyznaczony przez zarząd Action S.A. Inspektor Ochrony Danych Osobowych (IODO).

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

### **Zbieranie, wykorzystywanie i przechowywanie danych osobowych**

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

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

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

Po otrzymaniu danych osobowych, Grupa Kapitałowa ACTION S.A. przetwarza je w następujących celach:

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

### **Informacje handlowe**

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

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

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

### **Bezpieczeństwo danych osobowych**

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

### **Poprawność przechowywanych danych osobowych w Action S.A.**

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

### **Ujawnianie informacji i przekazywanie danych osobowych**

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

### **Marketing bezpośredni Action S.A.**

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

### **Informacje o ruchu internetowym na stronach Action S.A. i wykorzystywanych plikach Cookies**

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

### **Logi systemowe/Dane techniczne Action S.A.**

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

### **Zmiany zaistniałe po wprowadzeniu RODO w 2018**

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

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

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

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

### **Ograniczenia profilowania**

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

### **Wyznaczenie Inspektora Ochrony Danych Osobowych**

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

W ramach funkcji Inspektora Ochrony Danych (IOD) zapewniono m.in.:

- szczegółowy audyt (min. raz na 6 miesięcy) firmy Action S.A. pod kątem pozyskiwania oraz przetwarzania danych osobowych, w tym audyt jej systemów informatycznych,
- audyt wszystkich kanałów pobierania danych osobowych w tym kanałów elektronicznych stron internetowych, serwisów, aplikacji webowych i mobilnych etc.,
- raport po audycie, w ramach którego IOD wskazuje wszystkie braki i sposoby ich wyeliminowania,
- wprowadzenie regularnego przeglądu procedur dotyczących przetwarzania danych osobowych zgodnych z RODO,
- stworzenie i aktualizację wewnętrznych polityk ochrony danych osobowych,
- prowadzenie rejestru czynności przetwarzania danych osobowych,
- stałe doradztwo związane z przetwarzaniem danych osobowych i pomoc w ich ochronie,
- stanowienie punktu łączącego dla organu nadzorczego oraz osób, których te dane dotyczą,
- przeprowadzanie oceny skutków przetwarzania danych osobowych dla ich ochrony,
- spełnienie obowiązku informacyjnego wobec osób, których dane dotyczą,
- nieograniczone doradztwo w zakresie ochrony danych osobowych na rzecz Action S.A.,
- analizowanie dokumentacji w tym umów, kontraktów w zakresie prawidłowego przetwarzania danych osobowych,
- szkolenia pracowników oraz prowadzenie ewidencji osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach procesów biznesowych Action S.A.

IOD działa stale zapewniając stałą aktualizację procedur, szkolenia oraz nadzór nad pracownikami Action S.A.

### **Rozbudowanie obowiązku informacyjnego oraz aktualizacja istniejących zgód na przetwarzanie danych**

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

### **Rejestr dotyczący przetwarzania danych oraz szkolenia specjalistyczne**

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

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

Dla szybkiej wymiany wiedzy na ten temat został również uruchomiony specjalny adres kontaktowy, na który pracownicy mogą zgłaszać swoje pytania i wątpliwości bezpośrednio do administratora danych osobowych.

### **Bezpieczeństwo i higiena pracy**

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

- organizowanie pracy w sposób zapewniający bezpieczne i higieniczne warunki pracy,
- zapewnienie przestrzegania w firmie przepisów oraz zasad w zakresie BHP przez stały monitoring stanowisk pracy
- usuwanie uchybień,
- reagowanie na potrzeby w zakresie BHP oraz dostosowanie środków podejmowanych w celu doskonalenia istniejącego poziomu ochrony zdrowia i życia pracowników, biorąc pod uwagę zmieniające się warunki wykonywania pracy przez przeprowadzanie pomiarów środowiska pracy
- dbanie o bezpieczny i higieniczny stan pomieszczeń pracy i wyposażenia technicznego, a także o sprawność środków ochrony zbiorowej i indywidualnej (kaski, kamizelki ochronne, uprząże bezpieczeństwa) i ich stosowanie zgodnie z przeznaczeniem,
- uwzględnianie ochrony zdrowia pracownic w ciąży lub karmiących piersią oraz pracowników niepełnosprawnych w ramach podejmowanych działań profilaktycznych,
- zapewnienie wykonania nakazów, wystąpień, decyzji i zarządzeń wydawanych przez organy nadzoru nad warunkami pracy,
- przeprowadzanie szkoleń wstępnych i okresowych w dziedzinie BHP, pierwszej pomocy, ochrony przeciwpożarowej,
- przeprowadzanie wstępnych, okresowych i kontrolnych badań lekarskich pracowników,
- przeprowadzanie oceny ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy, dokumentowanie ryzyka i informowanie o nim pracowników,
- prowadzenie spójnej polityki zapobiegającej wypadkom przy pracy i chorobom zawodowym uwzględniającej zagadnienia techniczne, organizację pracy, stosunki społeczne, wpływ czynników środowiska pracy przez powołanie zespołu ds. wypadków przy pracy,
- zaznajamianie pracowników z instrukcjami stanowiskowymi BHP,
- zapewnienia środków niezbędnych do udzielania pierwszej pomocy w nagłych wypadkach przez rozmieszczenie apteczek bezpieczeństwa we wszystkich budynkach służbowych, we wszystkich działach i wyznaczenie osób odpowiedzialnych i przeszkolonych do udzielania pierwszej pomocy,
- powołanie Komisji ds. BHP,
- opiniowanie wszystkich projektów budowy i przebudowy obiektów firmy przez Rzecznawcę ds. BHP i ergonomii, Rzecznawcę ds., higieniczno-sanitarnych, Rzecznawcę ds. p.poż.,
- obiekty Grupy wyposażone są w urządzenia i systemy przeciwpożarowe takie jak czujki pożarowe, przyciski ostrzegaczy pożarowych, tryskacze, gaśnice, koce gaśnicze, hydranty i centralę pożarową połączoną bezpośrednio z Państwową Strażą Pożarną.

Spółka podjęła ponadto działania wykraczające poza obowiązki narzucone przez polskie prawodawstwo w zakresie BHP. W magazynach zainstalowany został zautomatyzowany system kompletacji i transportu



firmy Schafer, minimalizujący ręczne przenoszenie towarów. Produkty transportowane, sortowane, kompletowane, pakowane są w sposób automatyczny lub przy pomocy sprzętu zmechanizowanego, eliminując ręczne prace transportowe. Pozostałe ręczne prace przy kompletacji usprawniane są przez wyświetlanie czytelnych komunikatów dla pracowników – system Pick by Light. Działania pracowników monitorowane są przez nadzór w celu zminimalizowania pokonywanych dystansów, ręczne przenoszenie towarów zostało całkowicie wyeliminowane – pracownicy używają ręcznych wózków.

Celem spółki jest minimalizacja ryzyka zawodowego przez podjęcie działań takich jak:

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

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

### **Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania się**

Obszar relacji ze stroną pracowniczą realizowany jest w Action S.A. przede wszystkim za pomocą komunikacji wewnętrznej, która prowadzona jest głównie poprzez spotkania wewnętrzne online przy użyciu komunikatorów internetowych oraz bieżące newslettery. Wdrożone zostało narzędzie w postaci wewnętrznej platformy społecznościowej Workplace służące do komunikacji i integracji pracowników zachęcające do wzajemnej interakcji i wymiany bieżących informacji dotyczących życia firmy i biznesu. Publikowane są informacje i aktualności z obszaru strategii, biznesu, marketingu, zasobów ludzkich oraz tematów organizacyjnych. Raz na kwartał odbywają się również spotkania z zarządem, podczas których omawiane są kluczowe cele strategiczne na dany czas.

W Grupie Kapitałowej ACTION S.A. nie ma związków zawodowych.

Action S.A., chcąc minimalizować ryzyko braku reprezentacji interesów pracowników i konfliktów w miejscu pracy, stworzył dogodną platformę dla pracowników do spotkań i omawiania tematów dotyczących bieżących spraw firmowych i pracowniczych, oraz zachęca pracowników do tego typu aktywności. W okresie pandemii została zawieszona w Spółce możliwość organizowania okazjonalnych imprez dla pracowników i klientów, takich jak na przykład wigilie czy „urodziny” spółki.

### **Rozwój i edukacja**

Realizacja potrzeb rozwoju pracowników w Action S.A. wymaga zapewnienia podwyższenia kwalifikacji zawodowych i doskonalenia ich umiejętności. W spółce realizowane są zarówno szkolenia miękkie, jak i twarde, zarówno wewnątrz, jak i na zewnątrz organizacji. Co roku planowane są działania szkoleniowe, a w trakcie roku plan jest na bieżąco aktualizowany. Od 2005 r. prowadzone są kursy językowe – obecnie angielskiego (grupowe i indywidualne) oraz innych języków obcych, w ramach potrzeb pracowników. Prowadzone są szkolenia produktowe dla pracowników z pionu sprzedażowego. Firma Action S.A. jako jeden z największych dystrybutorów z najnowocześniejszym zapleczem logistycznym skupiła się na rozwoju i szkoleniach z tej dziedziny. W roku 2020 były realizowane szkolenia z zakresu IT, obsługi posprzedażowej, marketingu, spedycji, logistyki i specjalistycznych uprawnień technicznych na wózki wysokiego składowania.

Usprawniając proces kontroli kosztów jak i zmian ustaw finansowych wysyłamy pracowników na szkolenia, które pogłębią wiedzę z ww. dziedziny. Nasi pracownicy brali również udział w szkoleniach podatkowych i kadrowych.

Szkolenia są realizowane również w ramach zaistniałych potrzeb biznesowych lub spowodowane awansami pracowniczymi. Ponadto osoby nowozatrudnione w pierwszych dniach swojej pracy przechodzą szkolenia wdrożeniowe, podczas których poznają pracę innych działów, zapoznają się ze strukturą firmy jak również z panującymi zasadami życia w firmie. Pracownicy mają możliwość stałego pogłębiania wiedzy specjalistycznej m.in. z obszarów prawa, księgowości i kadr poprzez dostęp do płatnych eksperckich portali branżowych, takich jak LEX.

W 2020 r. w związku z sytuacją Action S.A. zrealizowano szkolenia wewnętrzne językowe, wdrożeniowe i produktowe oraz 16 szkoleń specjalistycznych, w których wzięło udział ponad 90 pracowników.

Action S.A. dostrzega ryzyko w obszarze zasobów ludzkich powodujące brak efektywności pracy, brak motywacji oraz niewystarczające kompetencje pracowników. Aby zapobiegać wystąpieniu tego ryzyka, co roku przygotowujemy plan szkoleń specjalistycznych z uwzględnieniem zarówno potrzeb spółki, jak i pracowników. Obecnie planowane jest uruchomienie programu szkoleń podnoszącego kompetencje w obszarach: marketingowych, sprzedażowo-finansowych, nowych kanałów i sposobów sprzedaży z naciskiem na sprzedaż e-commers.

### **Komunikacja marketingowa**

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

Kontynuując przyjętą w poprzednim roku politykę, Grupa realizuje działania marketingowe w zgodzie z wdrożonym w Grupie Kodeksem Etyki Reklamy i Komunikacji Marketingowej. Grupa w dalszym ciągu przestrzega podstawowych wartości obowiązujących w życiu publicznym. W przekazie reklamowym niedozwolone są treści zachęcające do przemocy, nawołujące do dyskryminacji lub takie, które wywołują lęk, którego efektem miałyby być nakłonienie odbiorcy do zakupu. Przestrzegamy szeregu zasad określających w jaki sposób przekazywać reklamę i treść marketingową do jej odbiorców. Dbamy o to, aby odbiorcom przekazywane były rzetelne informacje, będące łatwe do zrozumienia jako reklama.

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

Rozpoczęto również działania zmierzające do obniżenia kosztu pozyskania pojedynczego klienta poprzez wzmocnienie wizerunku poszczególnych marek w obrębie Spółki oraz wzrost poziomu zaufania do nich ze strony konsumentów. Zastosowano również w tym celu nowoczesne narzędzia automatyzacji marketingu, co dodatkowo pozwala na obniżenie kosztów pracy.

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

Działania Grupy w tym zakresie zostały docenione przez specjalistów, między innymi poprzez prezentowanie case studies najskuteczniejszych z przeprowadzonych kampanii na konferencjach i w mediach z branży marketingowej.

### **Przynależność do organizacji**

#### **ZIPSEE**

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

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

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

## **SEG**

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

## **Sponsoring i wspieranie lokalnych społeczności**

W 2020 r. spółka ACTION S.A. z uwagi na trwającą w organizacji restrukturyzację i światowy wybuch epidemii COVID-19 zaangażowała się w akcje wspomagające polskie instytucje, będące na pierwszej linii w walce z epidemią. Dodatkowo, firma wsparła też działania pomocowe dla ciężko chorych dzieci, które w związku z zagrożeniem epidemiologicznym miały ograniczony kontakt ze specjalistami.

W ramach aktywności wspierających instytucje publiczne w walce ze skutkami epidemii koronawirusa do szpitala na Mazowszu, a także wojewódzkiego szpitala w Tychach oraz do łódzkiej komendy policji trafiły: rękawice nitrylowe, środki dezynfekujące oraz ściereczki i mopy – produkty, które niezbędne do tego, by mimo epidemii personel ww. placówek mógł dbać o siebie i nieść pomoc potrzebującym. Dodatkowo, do komendy policji w Łodzi wspólnie z jednym z partnerem, firma dostarczyła pralkę i suszarkę, dzięki którym policjanci mogą na bieżąco prać swoje mundury, minimalizując tym samym ryzyko zarażenia. W kolejnej turze pomocy spółka ACTION S.A. przekazała do tej komendy maseczki i przyłbice.

W celu wsparcia najmłodszych, firma włączyła się w dwie kampanie promujące zbiórkę pieniędzy na dwójkę ciężko chorych dzieci poprzez własne kanały informacyjne i współpracę z mediami branżowymi.

## **ACTION i marki własne – kampania edukacyjna Activejet**

W zakresie działalności sponsoringowej marka Activejet należąca do ACTION S.A. wspiera lokalnie Stowarzyszenie Miłośników Piłki Nożnej FC Lesznowola. W 2020 r. dzięki wsparciu marki z białoczerwonym logo podopieczni klubu mogli brać udział w szeregu rozgrywek ligowych rundy zimowej i letniej, a klub FC Lesznowola został oficjalnym Klubem Partnerskim Akademii Legii Warszawa. Dodatkowo, dwóch zawodników dostało powołania w swojej kategorii wiekowej, kolejno do Legii Warszawa i Kadry Mazowieckiego Związku Piłki Nożnej. Poza tym, w czasie narodowego lockdownu zawodnicy klubu FC Lesznowola uczestniczyli w treningach on-line oraz innych zajęciach domowych tak, aby cały czas mogli aktywnie ćwiczyć i poczuć się jak na normalnym treningu. Natomiast w kwietniu 2020 r. zawodnicy klubu sponsorowanego przez Activejet razem z Klubem Dinamo Zagrzeb zorganizowali pomoc w zbieraniu środków dla poszkodowanej w czasie trzęsienia ziemi Chorwacji.

## **Kampania edukacyjna Sferis.pl**

Sferis.pl w 2020 roku w Grudniu, przeprowadził kampanię edukacyjną w zakresie postępowania ze zużytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym.

Informacja na dedykowanej stronie <https://www.sferis.pl/Elektroodpady>, pokazywała co trzeba zrobić lub gdzie można uzyskać informację odnośnie prawidłowego pozbycia się przez kupujących zużytego sprzętu komputerowego, małego i dużego AGD lub innych elementów elektrycznych, lub elektronicznych.

Pod wyżej wymienionym adresem strony Sferis.pl, polecałismy klientom, aby zapoznali się z programem na stronie [www.decdujesz.pl](http://www.decdujesz.pl), gdzie mogli poszerzyć wiedzę o bezpłatnym odbiorze dużego AGD oraz odbiorze pozostałych elektroodpadów.

## **PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI**

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

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

Szczególnie istotny obszar dla branży jest związany z falą wyłudzeń podatku VAT. W latach 2015 – 2016 firma audytorska PriceWaterhouseCoopers (PWC) przeprowadziła cykl warsztatów dla pracowników i kadry zarządzającej Action S.A. dotyczący oszustw w podatku VAT ze szczególnym uwzględnieniem

specyfiki branży elektronicznej. W warsztatach uczestniczyło łącznie 50 osób mających bezpośredni kontakt z kontrahentami, których uczestnictwo zostało potwierdzone certyfikatem.

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

#### **POSZANOWANIE PRAW CZŁOWIEKA**

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

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

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

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

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

Zgodnie z obowiązującą procedurą każda osoba w Spółce może zgłosić naruszenie zasad etycznych w organizacji. W roku 2020 nie wpłynęło ani jedno zgłoszenie.

---

**Piotr Bieliński**  
Prezes Zarządu

---

**Sławomir Harazin**  
W – ce Prezes Zarządu

Zamienie, dnia 31 marca 2021 r.