



Grant Thornton

An instinct for growth™

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego

Grant Thornton Polska

Sp. z o.o. sp. k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E
61-131 Poznań
Polska

T +48 61 62 51 100
F +48 61 62 51 101
www.GrantThornton.pl

Dla Akcjonariuszy Amica Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Amica Spółka Akcyjna (Spółka) z siedzibą we Wronkach, ul. Mickiewicza 52, na które składa się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za roczne sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem Spółki. Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 roku poz. 395 z późniejszymi zmianami) (Ustawa o rachunkowości) Zarząd oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby roczne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym rocznym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie rocznego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) (Ustawa o biegłych rewidentach),

Audyt – Podatki – Outsourcing – Doradztwo
Member of Grant Thornton International Ltd





- Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późniejszymi zmianami w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 roku oraz
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającym decyzję Komisji 2005/909/WE (Dz. Urz. UE L 158 z 27.05.2014, str. 77 oraz Dz. Urz. UE L 170 z 11.06.2014, str. 66) (Rozporządzenie 537/2014).

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że roczne sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Celem badania jest uzyskanie wystarczającej pewności co do tego, czy roczne sprawozdanie finansowe jako całość zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego naszą opinię. Wystarczająca pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego rocznego sprawozdania finansowego. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek oszustwa jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na roczne sprawozdanie finansowe.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w rocznym sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia rocznego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Spółkę rocznego sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Spółki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji rocznego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii. Opinia jest spójna z dodatkowym sprawozdaniem dla Komitetu Audytu wydanym z dniem niniejszego sprawozdania z badania.

Niezależność

W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident i firma audytorska pozostawali niezależni od Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o biegłych rewidentach, Rozporządzenia 537/2014 oraz zasadami etyki zawodowej przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów.

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem oświadczamy, że nie świadczyliśmy usług niebędących badaniem, które są zabronione przepisami art. 136 Ustawy o biegłych rewidentach oraz art. 5 ust. 1 Rozporządzenia 537/2014.





Wybór firmy audytorskiej

Zostaliśmy wybrani do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 22 czerwca 2017 roku. Sprawozdania finansowe Spółki badamy nieprzerwanie począwszy od roku obrotowego zakończonego dnia 31 grudnia 2016 roku, to jest przez dwa kolejne lata obrotowe. Do badania każdego z tych lat obrotowych byliśmy powoływani odrębnie.

Najbardziej znaczące rodzaje ryzyka

W trakcie przeprowadzonego badania zidentyfikowaliśmy poniżej opisane najbardziej znaczące rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym spowodowanego oszustwem oraz opracowaliśmy stosowną reakcję na te rodzaje ryzyka. W przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne dla zrozumienia zidentyfikowanego ryzyka oraz wykonanych przez biegłego rewidenta procedur badania, zamieściliśmy również najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka.

Opis rodzaju ryzyka istotnego zniekształcenia	Reakcja biegłego rewidenta na zidentyfikowane ryzyko oraz w stosownych przypadkach najważniejsze spostrzeżenia związane z ryzykiem
<p>Inwestycje w jednostki zależne: utrata wartości</p> <p>Wartość udziałów ujętych w sprawozdaniu finansowym wynosi 317 361 tysięcy złotych.</p> <p>Ryzykiem w tym obszarze jest utrata wartości udziałów spowodowana sytuacją finansową spółek zależnych.</p> <p>Ujawnienia związane z inwestycjami w jednostki zależne przedstawione zostały w nocie 23 oraz 36.1 sprawozdania finansowego.</p>	<p>Nasze procedury w odniesieniu do opisanej kluczowej sprawy badania obejmowały:</p> <ul style="list-style-type: none">• uzyskanie od Zarządu Spółki dokumentacji potwierdzającej przeprowadzenie testu na utratę wartości,• weryfikację zasadności przyjętej metodologii wyceny oraz analizę racjonalności założeń przyjętych w przedstawionym teście na utratę wartości przez porównanie danych źródłowych z przedstawionymi planami finansowymi, danymi makroekonomicznymi,• analizę czy szacunki Zarządu się realizują przez porównanie czy założenia przyjęte w teście utraty wartości w poprzednim roku zostały zrealizowane,• analizę przyczyn dla których zostały utworzone odpisy aktualizujące wartość udziałów.
<p>Przychody ze sprzedaży</p> <p>Przychody ze sprzedaży wyrobów i towarów w 2017 roku wyniosły 1 576 878 tysięcy złotych. Ryzykiem w tym obszarze są: ujęcie sprzedaży w prawidłowym okresie, wycena netto, oraz kompletność ustalenia kosztów związanych ze sprzedażą</p> <p>Ujawnienia związane z przychodami ze sprzedaży przedstawiono w nocie 12 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.</p>	<p>Nasze procedury w odniesieniu do opisanej kluczowej sprawy badania obejmowały:</p> <ul style="list-style-type: none">• przegląd polityki rachunkowości w części dotyczącej rozpoznawania przychodów i związanych z nimi szacunków,• szczegółowe badania wiarygodności z uwzględnieniem analizy transakcji na przełomie okresów sprawozdawczych,• potwierdzenie sald z wybranymi kontrahentami,• weryfikację założeń będących podstawą szacunków, analizę precyzji szacunków przyjętych w poprzednim okresie sprawozdawczym,• procedury analityczne polegające w szczególności na analizie miesięcznych danych oraz trendów w podziale na poszczególne źródła przychodów,• weryfikację kompletności i wyceny ujęcia rezerw dotyczących sprzedaży.



<p>Odroczony podatek dochodowy</p> <p>W sprawozdaniu finansowym Spółki ujęty został składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 77 311 tysięcy złotych oraz rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 12 292 tysiące złotych.</p> <p>Ryzyko w tym obszarze dotyczy potwierdzenia poprawności wyceny brutto oraz potwierdzenia możliwości zrealizowania się w przyszłości wyników podatkowych gwarantujących zrealizowanie się korzyści podatkowej.</p> <p>Ujawnienia dotyczące podatku odroczonego zostały zaprezentowane w nocie 15 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.</p>	<p>Nasze procedury w odniesieniu do opisanej kluczowej sprawy badania obejmowały:</p> <ul style="list-style-type: none">• uzyskanie od Spółki kalkulacji składnika aktywów i rezerwy na podatek odroczoney,• przeanalizowanie prawidłowości kalkulacji w powiązaniu z dokumentacją uzyskaną w trakcie prowadzonego badania,• przegląd pozycji składających się na różnice przejściowe, wyjaśnienie odchyleń od wartości oczekiwanych,• analizę pozycji wpływających na podatek bieżący i odroczoney,• analizę założeń leżących u podstaw przedstawionych szacunków.
<p>Transakcje na instrumentach finansowych związane z realizowaną polityką zabezpieczeń</p> <p>Spółka zawiera transakcje zabezpieczające ryzyko walutowe oraz ryzyko stopy procentowej zgodnie z przyjętą strategią zabezpieczeń.</p> <p>Spółka wycenia instrumenty finansowe we własnym zakresie. Ryzyko związane jest z poprawnością oszacowania wartości godziwej instrumentów.</p> <p>Spółka w ramach prowadzonej polityki zabezpieczeń dla części transakcji ma wdrożoną rachunkowość zabezpieczeń. Ryzyko związane jest z poprawnością prezentacji i ujmowania wycen w innych całkowitych dochodach.</p> <p>W związku z ilością zawieranych transakcji i w efekcie zmieniania warunków dla zawartych kontraktów ryzykiem jest potwierdzenie istnienia transakcji, ich kompletności oraz poprawności wycofania z bilansu.</p> <p>Ujawnienia związane instrumentami finansowymi oraz rachunkowością zabezpieczeń przedstawiono w nocie 38 oraz 39 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.</p>	<p>Nasze procedury w odniesieniu do opisanej kluczowej sprawy badania obejmowały:</p> <ul style="list-style-type: none">• uzyskanie od Spółki dokumentacji zabezpieczeń oraz omówienie przyjętych założeń,• potwierdzenie istnienia i kompletności instrumentów finansowych na podstawie niezależnych potwierdzeń salda z instytucjami finansowymi,• analizę prawidłowości zastosowanego modelu oraz wprowadzonych danych źródłowych,• analizę przedstawionej dokumentacji prezentującej analizę efektywności zabezpieczeń,• weryfikację prawidłowości kwalifikacji do rachunkowości zabezpieczeń.





Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych prawidłowo zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz postanowieniami statutu Spółki.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o rocznym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Ponadto Zarząd oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania rocznego sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia, a także wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami, to jest zgodnie z postanowieniami art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 roku, poz. 133 z późniejszymi zmianami) (Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych) i jest zgodne z informacjami zawartymi w załączonym rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania rocznego sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Opinia na temat oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego

Zarząd oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego zgodnie z przepisami prawa.

W związku z przeprowadzonym badaniem rocznego sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy emitent obowiązany do złożenia oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącego wyodrębnioną część sprawozdania z działalności, zawarł w tym oświadczeniu informacje wymagane przepisami prawa oraz w odniesieniu do określonych informacji wskazanych w tych przepisach lub regulaminach stwierdzenie, czy są one zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.





Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 91 ust. 5 punkt 4 lit. a, b, g, j, k oraz lit. l Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych. Informacje wskazane w paragrafie 91 ust. 5 punkt 4 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Informacja o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach informujemy, że Spółka zamieściła w sprawozdaniu z działalności informację o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 9 Ustawy o rachunkowości oraz że Spółka sporządziła takie odrębne sprawozdanie.

Nie wykonaliśmy żadnych prac atestacyjnych dotyczących odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych i nie wyrażamy jakiegokolwiek zapewnienia na jego temat.

Jan Letkiewicz

Biegły Rewident nr 9530

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu
Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Poznań, 27 kwietnia 2018 roku.

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

Szanowni Państwo,

w imieniu Zarządu Amica Spółka Akcyjna przekazuję na Państwa ręce jednostkowy oraz skonsolidowany raport za rok obrotowy 2017. Kontynuowaliśmy w tym okresie długoterminowe budowanie wartości Grupy Kapitałowej Amica i realizowaliśmy inicjatywy mające na celu optymalizację prowadzonej przez nas działalności. Zwiększyliśmy moce i rozbudowaliśmy zaplecze produkcyjne we Wronkach, wprowadziliśmy do oferty nowe produkty i intensyfikowaliśmy sprzedaż, szczególnie w Europie Zachodniej. Jednocześnie musieliśmy zmierzyć się z istotnymi wyzwaniami, wpływającymi na osiągnięte wyniki finansowe. Rok 2017 był pod tym względem trudny i uzyskane rezultaty stwarzają poczucie niedosytu. Przyczyn takiego stanu rzeczy można wskazać wiele, co prezentujemy w treści publikowanych przez nas sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności Spółki, ale pragnę zwrócić uwagę na główne powody, takie jak niespodziewany dynamiczny wzrost cen komponentów oraz towarów, jakie w dużej części kupujemy na Dalekim Wschodzie, niewykonanie planu sprzedaży produktów, które realizując marże producenta, wykazują wyższe marże niż towary handlowe. W roku 2017 zmagaliśmy się także z bardzo niekorzystnymi kursami walut. Uwidoczniły się też negatywne zjawiska, z którymi zmierzyć musiała się cała polska gospodarka, takie jak presja płacowa.

Chcąc zwiększyć potencjał reakcji na pojawiające się negatywne trendy, przeprowadziliśmy istotne zmiany organizacyjno-personalne, m.in. wymieniając zarządzających niektórymi obszarami handlu i marketingu. Dostrzegamy już pierwsze pozytywne efekty tych zmian, których w 2017 roku nie mogliśmy jeszcze odczuć, choć ponieśliśmy związane z tym określone koszty.

W 2017 roku przychody Grupy Amica potwierdziły długoterminowy trend wzrostowy i przekroczyły 2,65 mld PLN. Wzrost zysku netto spowodowany był zaksięgowaniem niegotówkowego aktywa podatkowego, odzwierciedlającego potencjalne korzyści podatkowe związane z przeprowadzonymi inwestycjami we Wronkach (Specjalna Strefa Ekonomiczna). Wynik EBITDA i zysk brutto zmniejszyły się – odpowiednio – o 13% i 20% w ujęciu rok do roku.

Mimo to, dzięki strategii zarządzania finansami adekwatnie do sytuacji, Spółka oraz cała Grupa Kapitałowa Amica są przygotowane na dalszą ekspansję i stawienie czoła postępującej koncentracji na rynkach międzynarodowych. Nasze plany inwestycyjne i rekomendacja co do wysokości wypłaty dywidendy muszą składać się na logiczną i homogeną strategię działań w roku 2018. Ważnym elementem tej strategii jest także bliskie współdziałanie z naszą załogą w zakresie elastycznego kształtowania systemu wynagradzania. Zaangażowanie załogi Amica S.A. we Wronkach i w całej Grupie Kapitałowej będzie decydować o powodzeniu naszych długofalowych planów. Jestem przekonany, że 2,5 tysiąca osób we Wronkach, z których wiele związanych jest ze Spółką nawet od trzech pokoleń oraz pozostałych ponad 500 naszych współpracowników działających na międzynarodowych rynkach będą naszym atutem w walce z konkurencją. Tak było zawsze do tej pory – w tym miejscu pragnę osobiście wszystkim pracownikom podziękować za zaangażowanie, kreatywność, pracowitość, rzetelność i kompetencje. Chciałbym, żeby Grupa Amica była postrzegana także jako najlepsze miejsce do realizacji rozwoju zawodowego.

Minęły cztery lata od czasu ogłoszenia strategii HIT2023, więc konieczne jest podsumowanie tego okresu. Największym sukcesem Spółki jest dywersyfikacja rynków i realizacja celów przychodowych, które stwarzają platformę do osiągnięcia w roku 2023 planowanych rentowności i zysków. Dzięki dokonany w tym okresie akwizycjom firm handlowych w Wielkiej Brytanii i Francji, Amica staje się istotnym graczem na sześciu ważnych rynkach europejskich o olbrzymim potencjale – łącznie prawie 400 mln konsumentów. Inne, mniejsze rynki stanowią znakomite uzupełnienie naszej strategii. Kolejnym osiągnięciem jest konsekwentna polityka inwestycyjna, na którą składają się rozwijanie mocy produkcyjnych w fabryce kuchni oraz doskonalenie procesów biznesowych, szczególnie logistycznych. Efektem tych działań było uruchomienie w czwartym kwartale 2017 roku zdigitalizowanego, w pełni automatycznego magazynu wysokiego składowania, który będzie generował znaczne oszczędności w następnych latach.

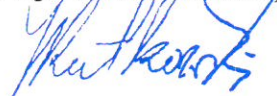
Jednakże nie wszystko, co zostało zaplanowane w Strategii HIT2023, udało się osiągnąć. Wielkim wyzwaniem są wciąż cele związane z zyskownością, w szczególności na poziomie EBTIDA i zysku brutto. Nieoczekiwane zawirowania polityczne we Wschodniej Europie, gwałtowny wzrost cen surowców oraz perturbacje walutowe wpłynęły negatywnie na dotychczasowe wyniki. Nasza reakcja na te zjawiska okazała się niewystarczająca i będziemy teraz musieli jeszcze bardziej i efektywniej skoncentrować się na działaniach, które doprowadzą Spółkę do celów finansowych wytyczonych w długofalowej strategii.

W dalszym ciągu będziemy rozwijali także naszą obecność na rynkach, na których nasza pozycja jest słaba. Jestem przekonany, że w najbliższym czasie ofensywa produktowa Amica S.A. – w szczególności dotyczy to sprzętu grzejnego – umożliwi nam realizację ambitnych celów sformułowanych w HIT2023.

Przedkładając załączone sprawozdania, pragnę podziękować wszystkim Interesariuszom Grupy Amica. W szczególności dziękuję jeszcze raz wszystkim pracownikom za ich codzienną pracę, jak również członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej za sprawną współpracę i udzielone wsparcie, a także wszystkim Klientom, Dostawcom, innym Partnerom Biznesowym oraz Akcjonariuszom.

Jestem przekonany, że pomimo wyzwań i zagrożeń, jakie przed nami stoją, wykorzystamy szansę i pozycję, jaką osiągnęła Amica w ostatnich latach. Naszym celem jest, aby rok 2018 był lepszy pod każdym względem niż zakończony już rok 2017.

Z wyrazami szacunku,



Jacek Rutkowski

AMICA SPÓŁKA AKCYJNA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA
2017**



<i>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</i>	5
<i>Bilans</i>	6
<i>Rachunek przepływów pieniężnych</i>	7
<i>Zestawienie zmian w kapitale własnym</i>	8
1. Informacje ogólne	11
2. Identyfikacja skonsolidowanego sprawozdania finansowego	11
3. Skład Zarządu Spółki	11
4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego.....	11
5. Inwestycje Spółki	12
6. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach.....	13
6.1. Profesjonalny osąd.....	13
6.2. Niepewność szacunków i założeń.....	14
7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	15
7.1. Oświadczenie o zgodności.....	15
7.2. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdania finansowego.....	15
8. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości oraz korekta błędów	16
9. Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie weszły jeszcze w życie.....	16
10. Zmiany prezentacyjne	20
11. Istotne zasady rachunkowości.....	21
11.1. Wycena do wartości godziwej.....	21
11.2. Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej	22
11.3. Rzeczowe aktywa trwałe.....	22
11.4. Nieruchomości inwestycyjne	23
11.5. Wartości niematerialne.....	23
11.6. Leasing	24
11.7. Utrata wartości niefinansowych aktywów trwałych.....	25
11.8. Koszty finansowania zewnętrznego.....	25
11.9. Udziały i akcje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach.....	25
11.10. Aktywa finansowe	26
11.11. Utrata wartości aktywów finansowych	27
11.12. Wbudowane instrumenty pochodne	28
11.13. Pochodne instrumenty finansowe i zabezpieczenia.....	28
11.14. Zapasy	30
11.15. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.....	30
11.16. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	30
11.17. Oprocentowane kredyty bankowe, pożyczki i papiery dłużne.....	30
11.18. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania.....	31
11.19. Rezerwy.....	31
11.20. Świadczenia pracownicze	32
11.21. Przychody	32
11.22. Podatki.....	33
11.23. Zysk netto na akcję.....	34
12. Segmenty operacyjne	34

13. Przychody i koszty.....	37
13.1. Pozostałe przychody operacyjne	37
13.2. Pozostałe koszty operacyjne	37
13.3. Przychody finansowe.....	37
13.4. Koszty finansowe.....	38
13.5. Koszty według rodzajów	38
13.6. Koszty amortyzacji, odpisów aktualizujących, różnic kursowych oraz zapasów ujęte w zysku lub stracie.....	38
Spółka ujmuje odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych oraz wyceny tych aktywów w pozostałej działalności operacyjnej.....	39
13.7. Koszty świadczeń pracowniczych	39
14. Składniki innych całkowitych dochodów	39
15. Podatek dochodowy.....	40
15.1. Obciążenie podatkowe.....	40
15.2. Uzgodnienie efektywnej stawki podatkowej	40
15.3. Odroczony podatek dochodowy	41
16. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS	42
17. Zysk przypadający na jedną akcję.....	42
18. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	43
19. Rzeczowe aktywa trwałe.....	44
20. Leasing.....	47
20.1. Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	47
21. Nieruchomości inwestycyjne	48
22. Wartości niematerialne.....	48
23. Udziały w jednostkach zależnych oraz stowarzyszonych	51
24. Pozostałe aktywa	51
24.1. Pozostałe aktywa finansowe.....	51
24.2. Pozostałe aktywa niefinansowe.....	52
25. Świadczenia pracownicze	52
25.1. Świadczenia emerytalne oraz inne świadczenia po okresie zatrudnienia	52
26. Zapasy	53
Spółka ujmuje odpisy z tytułu utraty wartości zapasów oraz wyceny zapasów w pozostałej działalności operacyjnej.....	53
27. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.....	54
28. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	55
29. Kapitał podstawowy i kapitały zapasowe	55
29.1. Kapitał podstawowy.....	55
29.2. Kapitał zapasowy	56
30. Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne.....	56
31. Rezerwy.....	59
31.1. Zmiany stanu rezerw	59
31.2. Rezerwa na naprawy gwarancyjne oraz zwroty	59
31.3. Rezerwy na bonusy sprzedażowe	60
31.4. Rezerwy na wynagrodzenia i urlopy	60

31.5. Rezerwy usługi marketingowe i prowizje	60
32. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	60
32.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	60
32.2. Pozostałe zobowiązania niefinansowe	61
32.3. Rozliczenia międzyokresowe bierne	61
33. Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych	62
34. Zobowiązania inwestycyjne	63
35. Zobowiązania warunkowe	63
35.1. Sprawy sądowe	64
35.2. Rozliczenia podatkowe	64
35.3. Zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny	64
36. Informacje o podmiotach powiązanych	65
36.1. Informacje na temat zmian w inwestycjach Spółki Amica	67
36.2. Jednostka dominująca całej Grupy	69
36.3. Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi	69
36.4. Inne transakcje z udziałem członków Zarządu, członków Rady Nadzorczej oraz kluczowych menedżerów Spółki	69
36.5. Wynagrodzenie kadry kierowniczej Spółki	69
37. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	72
38. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym	72
38.1. Ryzyko stopy procentowej	72
38.2. Ryzyko walutowe	73
38.3. Ryzyko kredytowe	76
38.4. Ryzyko związane z płynnością	76
39. Instrumenty finansowe	77
39.1. Wartości godziwe poszczególnych klas instrumentów finansowych	77
39.2. Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych	78
39.3. Ujawnienia dotyczące instrumentów pochodnych	79
40. Zarządzanie kapitałem	82
41. Struktura zatrudnienia	83
42. Pozostałe informacje	83
43. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	84
44. Zatwierdzenie do publikacji	84

Wybrane dane finansowe

	WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
		Rok 2017	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2016
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 583 334	1 608 636	371 823	368 640
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	60 420	93 380	14 189	21 399
3	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	104 759	142 778	24 601	32 719
4	Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom Spółki	148 706	128 648	34 921	29 481
5	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 952	138 985	12 905	31 850
6	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-55 336	-38 799	-12 995	-8 891
7	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-484	-73 910	-114	-16 937
8	Przepływy pieniężne netto, razem	-867	26 276	-204	6 021
9	Aktywa, razem	1 408 355	1 252 078	337 662	283 019
10	Zobowiązania długoterminowe	169 462	130 822	40 630	29 571
11	Zobowiązania krótkoterminowe	494 101	467 552	118 464	105 685
12	Kapitał własny przypadający udziałowcom Spółki	744 792	653 704	178 569	147 763
13	Kapitał zakładowy	15 551	15 551	3 728	3 515
14	Liczba akcji (w szt.)	7 775 273	7 775 273	7 775 273	7 775 273
15	Akcje własne do zbycia (w szt.)	-	-	-	-
16	Akcje własne do umorzenia (w szt.)	-	-	-	-
17	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	19,13	16,55	4,49	3,95
18	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	95,79	84,07	22,97	19,00
19	Wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	5,50	4,00	1,29	0,92

Dane finansowe przeliczone zostały na walutę Euro według następujących kursów :	31.12.2017	31.12.2016
kurs do przeliczenia pozycji rachunku zysków i przepływów pieniężnych	4,2583	4,3637
kurs do przeliczenia pozycji bilansu	4,1709	4,4240

**SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017**

	Nota	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży towarów i produktów		1 576 878	1 600 414
Przychody ze sprzedaży usług		6 456	8 222
Przychody ze sprzedaży		1 583 334	1 608 636
Koszt własny sprzedaży		1 123 035	1 102 940
Zysk/ (strata) brutto ze sprzedaży		460 299	505 696
Pozostałe przychody operacyjne	14.1.	5 517	6 750
Koszty sprzedaży		140 237	136 083
Koszty ogólnego zarządu		253 017	270 680
Pozostałe koszty operacyjne	14.2.	12 142	12 302
Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej		60 420	93 380
Przychody finansowe	14.3.	58 384	74 729
Koszty finansowe	14.4.	14 045	25 331
Zysk/ (strata) brutto		104 759	142 778
Podatek dochodowy	15.	43 947	-14 130
Zysk/ (strata) netto z działalności kontynuowanej		148 706	128 648
Działalność zaniechana			
Zysk/ (strata) za rok obrotowy z działalności zaniechanej		0	0
Zysk/ (strata) netto za rok obrotowy		148 706	128 648
Pozostałe całkowite dochody netto			
Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:		-14 888	19 169
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych		-18 381	23 666
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych			
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów		3 492	-4 497
Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:		0	0
Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych			
Przeszacowanie rzeczowych aktywów trwałych			
Pozostałe całkowite dochody netto razem		-14 888	19 169
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA ROK		133 818	147 817
Zysk/ (strata) na jedną akcję:			
– podstawowy z zysku za rok obrotowy		19,13	16,55
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		19,13	16,55
– rozwodniony z zysku za rok obrotowy		19,13	16,55
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		19,13	16,55

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego załączone na stronach od 11 do 84 stanowią jego integralną część.

Bilans
na dzień 31 grudnia 2017

	Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
AKTYWA			
Aktywa trwałe		773 619	667 182
Rzeczowe aktywa trwałe	19.	319 983	269 731
Nieruchomości inwestycyjne	21.	-	-
Wartości niematerialne	22.	31 375	29 166
Inwestycje w jednostkach zależnych		317 361	319 365
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		-	6 841
Pochodne instrumenty finansowe		16 358	19 191
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		23 523	16 836
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		65 019	6 052
Aktywa obrotowe		634 736	584 896
Zapasy	26.	175 744	167 227
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	27.	375 630	342 711
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-
Pochodne instrumenty finansowe		20 556	9 693
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		11 917	8 739
Pozostałe krótkoterminowe aktywa niefinansowe		15 846	19 198
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 681	4 369
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		31 362	32 959
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
AKTYWA RAZEM		1 408 355	1 252 078
PASYWA			
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:		744 792	653 704
Kapitał podstawowy	29.	15 551	15 551
Pozostałe kapitały		580 536	509 505
Zyski zatrzymane/ Niepodzielony wynik finansowy		148 706	128 648
Zobowiązania długoterminowe		169 462	130 822
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	30.	144 059	121 967
Rezerwy długoterminowe		3 679	3 276
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		2 488	2 228
Pozostałe zobowiązania		16 868	894
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 368	2 457
Zobowiązania krótkoterminowe		494 101	467 552
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	32.	330 874	339 095
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	30.	53 160	39 082
Pochodne instrumenty finansowe	39.	11 669	8 223
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		9 198	15 125
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		89	96
Rezerwy krótkoterminowe		89 111	65 931
Zobowiązania bezpośrednio związane z zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Zobowiązania razem		663 563	598 374
PASYWA RAZEM		1 408 355	1 252 078

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego załączone na stronach od 11 do 84 stanowią jego integralną część.

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017

	<i>31 grudnia 2017</i>	<i>31 grudnia 2016</i>
Przeływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/(strata) brutto	104 759	142 778
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	40 043	37 145
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-29 832	-11 483
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-44 656	-58 149
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	453	3 904
Zmiana stanu rezerw	24 132	11 512
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów	-8 517	11 289
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności	-28 954	-37 028
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-13 497	12 028
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	688	-1 875
Przeływy związane z hegingiem	28 285	27 448
Pozostałe	-179	8 007
Korekta instrumentów	-11 718	-12 741
Podatek dochodowy zapłacony	-6 055	6 150
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 952	138 985
Przeływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	487	189
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-88 713	-72 230
Nabycie inwestycji w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach	-26 023	-11 250
Nabycie pozostałych aktywów finansowych	-	-
Dywidendy otrzymane	35 613	36 015
Odsetki otrzymane	24	23
Spłata udzielonych pożyczek	12 245	13 435
Udzielenie pożyczek	-22 714	-10 696
Instrumenty handlowe	7 902	5 715
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-55 336	-38 799
Przeływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-4 144	-4 016
Nabycie akcji własnych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/ kredytów	81 969	14 052
Spłata pożyczek/ kredytów	-16 512	-25 499
Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 959	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-15 902	-15 902
Dywidendy wypłacone	-42 764	-31 101
Odsetki zapłacone	-10 090	-11 444
Pozostałe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-484	-73 910
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-867	26 276
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 096	26 561
Różnice kursowe netto	230	-286
Środki pieniężne na początek okresu	32 532	6 227
Środki pieniężne na koniec okresu	31 665	32 503

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego załączone na stronach od 11 do 84 stanowią jego integralną część.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>	<i>Zyski zatrzymane/ niepodzielony wynik finansowy</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na dzień 1 stycznia 2017 roku	15 551	490 855	0	18 650	128 648	653 704
Zmiany polityki (zasad) rachunkowości / korekta błędu	-	-	-	-	-	0
Na dzień 1 stycznia 2017 roku przekształcone	15 551	490 855	0	18 650	128 648	653 704
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy	-	-	-	-	148 706	148 706
Inne całkowite dochody netto za rok	-	-	-	-14 888	-	-14 888
Całkowity dochód za rok	0	0	0	-14 888	148 706	133 818
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	0
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-42 764	-42 764
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	85 884	-	-	-85 884	0
Inne zmiany	-	35	-	-	-	35
Na dzień 31 grudnia 2017 roku	15 551	576 774	0	3 762	148 706	744 792

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego załączone na stronach od 11 do 84 stanowią jego integralną część.

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Akcje własne</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>	<i>Zyski zatrzymane/ niepodzielony wynik finansowy</i>	<i>Kapitał własny ogółem</i>
Na dzień 1 stycznia 2016 roku	15 551	443 553	0	-519	78 462	537 047
Zmiany polityki (zasad) rachunkowości / korekta błęd	-	-	-	-	-	0
Na dzień 1 stycznia 2016 roku przekształcone	15 551	443 553	0	-519	78 462	537 047
Zysk/(strata) netto za rok obrotowy	-	-	-	-	128 648	128 648
Inne całkowite dochody netto za rok	-	-	-	19 169	-	19 169
<i>Całkowity dochód za rok</i>	0	0	0	19 169	128 648	147 817
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	0
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-31 101	-31 101
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	47 361	-	-	-47 361	0
Inne zmiany	-	-59	-	-	-	-59
Na dzień 31 grudnia 2016 roku	15 551	490 855	0	18 650	128 648	653 704

Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego załączone na stronach od 11 do 84 stanowią jego integralną część.

Amica

**ZASADY RACHUNKOWOŚCI
ORAZ
DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**



1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Amica S.A. obejmuje rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku oraz zawiera dane porównawcze za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku.

Amica S.A. („Spółka” „jednostka”) została powołana na mocy uchwały Zgromadzenia Wspólników z dnia 18 października 1996 roku o przekształceniu spółki Fabryka Kuchni WRONKI Sp. z o.o. w spółkę akcyjną, (uchwała o przekształceniu została zaprotokołowana przez notariusza Bronisławę Plecha mającą siedzibę kancelarii w Szamotułach i objęta jest aktem notarialnym tej Kancelarii Repertorium A nr 11984/1996).

Siedziba Spółki mieści się we Wronkach, przy ul. Mickiewicza 52.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 17514. Spółce nadano numer statystyczny REGON 570107305.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- produkcja i sprzedaż elektrycznego i gazowego sprzętu gospodarstwa domowego,
- handel sprzętem gospodarstwa domowego,
- sprzedaż usług serwisowych i ciepłych,
- najem i dzierżawa.

Podmiotem bezpośrednio dominującym Spółki jest Holding Wronki S.A., sporządzający sprawozdania finansowe podawane do publicznej wiadomości. Jednostką dominującą najwyższego szczebla całej Grupy jest Pan Jacek Rutkowski, który jako osoba fizyczna nie sporządza sprawozdań finansowych podawanych do publicznej wiadomości (MSR.24.13).

2. Identyfikacja skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku, które zostało zatwierdzone do publikacji w dniu 25 kwietnia 2018 roku.

3. Skład Zarządu Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wchodził:

- Jacek Rutkowski – Prezes Zarządu
- Marcin Bilik – Wiceprezes Zarządu ds. Operacyjnych i Logistyki
- Alina Jankowska-Brzóska – Wiceprezes Zarządu ds. Zakupów
- Wojciech Kocikowski – Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych i kontrolingu
- Piotr Skubel – Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Marketingu

W dniu 13 września 2017 roku została złożona na ręce pana Tomasza Rynarzewskiego – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki pisemna rezygnacja pana Jarosława Drabarka z pełnienia funkcji Członka Zarządu „Amica S.A.”, ze skutkiem na dzień 13 września 2017 roku, (jako przyczynę rezygnacji wskazane zostały ważne powody osobiste).

4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 25 kwietnia 2018 roku.

5. Inwestycje Spółki

Spółka posiada inwestycje w następujących jednostkach zależnych oraz stowarzyszonych:

Jednostka	Siedziba	Podstawowy przedmiot działalności	Procentowy udział Spółki w kapitale		Waluta funkcjonalna
			31 grudnia 2017	31 grudnia 2016	
Jednostki zależne					
Amica International GmbH	Niemcy	działalność handlowa	100%	100%	EUR
Amica Commerce s.r.o.	Czechy	działalność handlowa	100%	100%	CZK
Gram Domestic A/S	Dania	działalność handlowa	100%	100%	DKK
Hansa OOO	Rosja	działalność handlowa	100%	100%	RUB
Amica Far East Ltd.	Hong Kong	usługi pośrednictwa w procesie zakupowym	100%	100%	HKD
Inteco Business Solutions Sp. z o.o.	Polska	usługi informatyczno-doradcze	80%	80%	PLN
Nova Panorama Sp. z o.o.	Polska	zarządzanie nieruchomościami	100%	100%	PLN
Nowe Centrum Sp. z o.o.	Polska	zarządzanie nieruchomościami	100%	100%	PLN
Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.	Polska	usługi marketingowo-promocyjne	100%	100%	PLN
Marcelin Management Sp. z o.o.	Polska	usługi hotelowo-gastronomiczne oraz zarządzanie nieruchomościami	100%	100%	PLN
Hansa Ukraina OOO	Ukraina	działalność handlowa	100%	100%	UAH
Amica Electrodomesticos S.L.	Hiszpania	działalność handlowa	100%	100%	EUR
THE CDA GROUP LIMITED	Wielka Brytania	działalność handlowa	100%	100%	GBP
Profi Enamel Sp. z o.o.	Polska	działalność produkcyjna	100%	100%	PLN
Sideme S.A.	Francja	działalność handlowa	95%	39,29%	EUR
Sidepar	Francja	Działalność serwisowa	95%	39,29%	EUR

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Spółkę w podmiotach zależnych jest równy udziałowi Spółki w kapitałach tych jednostek.

W dniach 22 marca 2017 oraz 28 marca 2017 Spółka Amica S.A nabyła dodatkowo 21,41% i 39,29% udziałów w Spółce prawa handlowego lokowanej na prawie francuskim pod firmą: Sideme S.A. Societe Industrielle d'Equipement Moderne. Łączna cena nabycia ww. udziałów wyniosła odpowiednio 1.600.000 EUR (7 105 tys. PLN) oraz 2.215.167 EUR (9 742 tys. PLN). W roku 2015 Amica S.A. nabyła pierwszy pakiet 39,29 % akcji za cenę 1.600.000 EUR (6.841 tys. PLN). Łączna cena nabycia wszystkich akcji Spółki Sideme wyniosła 5.415.167 EUR (23 688 tys. PLN)

Finansowanie nabycia aktywów nastąpiło ze środków własnych Spółki.

Dnia 28 marca 2017 Amica S.A zbyła 100 szt. Akcji do Spółki Amica Handel i Marketing. Zbyte akcję stanowiły 0,01% kapitału zakładowego Spółki Sideme S.A. Cena sprzedaży 100 szt. Akcji została wyceniona na 5 000 EUR.

Dnia 28 września 2017 nastąpiło zbycie 5 359 akcji Spółki Sideme o wartości nominalnej akcji 15 euro na rzecz osoby fizycznej. Sprzedane akcje stanowią 5% kapitału zakładowego Spółki Sideme S.A. Cena sprzedaży wyżej wymienionej ilości akcji wyniosła 198 000 EUR.

W dniu 22 grudnia 2017 roku nastąpiło zbycie 200 udziałów Spółki Nova Panorama Sp. z o.o. na rzecz Spółki Marcelin Management Sp. z o.o. z kwotą łączną 25 000 000 zł. Wyżej wymienione udziały stanowiły 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Nova Panorama Sp. z o.o..

6. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

6.1. Profesjonalny osąd

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości Zarząd dokonał następujących osądów, które mają największy wpływ na przedstawiane wartości bilansowe aktywów i zobowiązań.

Utrata wartości inwestycji w jednostki zależne

Spółka dokonała analizy inwestycji w jednostkach zależnych pod kątem wystąpienia przesłanek trwałej utraty wartości. Podstawową przesłanką uruchomienia procesu weryfikacji trwałej utraty wartości było porównanie aktywów netto jednostki z wartością udziałów/akcji w księgach Spółki. Na dzień bilansowy nie wystąpiła trwała utrata wartości udziałów.

Szczegółowa informacja na temat przeprowadzonych testów na utratę wartości została ujęta w nocie 36.1.

Wartość odzyskiwalna zapasów

Cena nabycia lub koszt wytworzenia zapasów mogą nie być możliwe do odzyskania, jeśli zapasy uległy uszkodzeniu, słabo rotują albo ceny sprzedaży spadły poniżej ceny ich nabycia/kosztu wytworzenia. Spółka posiada procedurę cokwartalnej analizy wyżej wymienionych przypadków.

Wyniki analizy wskazujące na obniżenie wartości odzyskiwalnej zapasów uwzględniane są w księgach Spółki oraz opisane w nocie nr 26.

Wartość godziwa instrumentów pochodnych

Instrumenty pochodne zawarte przez Spółkę zostały wycenione w ich wartości godziwej metodą ekspercką, z wykorzystaniem własnych narzędzi kalkulacji tej wartości. Na dzień bilansowy Spółka dokonała porównania wartości godziwej tych instrumentów ujętej w księgach z wyceną dostarczoną przez banki. Nie zanotowano znaczących różnic.

Spółka w ramach dokonywania szacunków związanych z rachunkowością zabezpieczeń dokonuje wyceny instrumentów oraz ocenia założenia dotyczące przepływów, które będą zabezpieczone.

Rezerwy na naprawy gwarancyjne, z tytułu świadczeń pracowniczych, na bonusy i usługi marketingowe

Rezerwy na naprawy gwarancyjne, świadczenia pracownicze, bonusy oraz usługi marketingowe aktualizowane są w okresach kwartalnych z wykorzystaniem własnych narzędzi analitycznych. Wszystkie wymogi w zakresie stanu rezerw zostały uwzględnione w księgach Grupy.

Stawki amortyzacyjne

Spółka przeprowadziła coroczny proces aktualizacji stawek amortyzacyjnych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych w oparciu o analizę okresu ekonomicznej użyteczności. Nie zanotowano znaczących różnic pomiędzy dotychczasowymi a zweryfikowanymi okresami ekonomicznej użyteczności. Dokonana weryfikacja nie dała podstaw do dokonania dodatkowych odpisów amortyzacyjnych poza wynikającymi z zastosowanych okresów ekonomicznej użyteczności

Klasyfikacja umów leasingowych

Spółka dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i korzyści z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

Odpisy na należności oraz pożyczki

Spółka dokonuje oceny należności oraz pożyczek wymagających utworzenia odpisu aktualizującego ich wartość. Ocena opiera się na sytuacji finansowej dłużnika.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Założenie to opiera się na prognozie wyników oraz analizie historycznej. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że aktywo nie będzie rozliczone w całości lub w części.

6.2. Niepewność szacunków i założeń

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym. Spółka przyjęła założenia i szacunki na temat przyszłości na podstawie wiedzy posiadanej podczas sporządzania sprawozdania finansowego. Występujące założenia i szacunki mogą ulec zmianie na skutek wydarzeń w przyszłości wynikających ze zmian rynkowych lub zmian nie będących pod kontrolą Spółki. Takie zmiany są odzwierciedlane w szacunkach lub założeniach w chwili wystąpienia.

Wycena rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych zostały oszacowane za pomocą narzędzia używanego wewnątrz przez Spółkę. Przyjęte w tym celu założenia zostały przedstawione w nocie 25.

Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwą instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek ustala się wykorzystując odpowiednie techniki wyceny. Przy wyborze odpowiednich metod i założeń w zakresie terminu realizacji i wysokiego prawdopodobieństwa pozycji zabezpieczonej oraz pomiaru efektywności Spółka kieruje się profesjonalnym osądem uwzględniając czynniki zewnętrzne wynikające z kursów walutowych i stop procentowych, których wartości przyjęto zgodnie ze stanem na dzień bilansowy. Pomiar efektywności oraz terminy realizacji zostały przyjęte zgodnie z ustalonymi budżetami na rok 2018. Sposób ustalenia wartości godziwej poszczególnych instrumentów finansowych został przedstawiony w nocie 39.1.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Okres ekonomicznej użyteczności jest uzależniony od intensywności użytkowania oraz cech produkcyjnych danego składnika. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Rezerwy na naprawy gwarancyjne

Podstawą do oszacowania rezerwy na przyszłe naprawy gwarancyjne są: okres objęcia gwarancją, historyczny jednostkowy koszt naprawy, szacowana wadliwość wyrobów, średni udział kosztu części zamiennej w koszcie naprawy. Wartość wymienionych wyżej zmiennych, poza okresem gwarancji, może ulec zmianie w przyszłych okresach, wpływające jednocześnie na wysokość rezerwy. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych zmiennych aby rezerwa odzwierciedlała realne zobowiązanie Spółki z tytułu obowiązku dokonania napraw gwarancyjnych.

Rezerwy na bonusy

Spółka na podstawie zawartych umów z klientami szacuje wartości bonusów przysługujących odbiorcom towarów i produktów. Wartości te są wyliczane i ujmowane w księgach przy wykorzystaniu systemu ERP. Odwrócenie naliczonych rezerw z tytułu bonusów następuje w momencie rozliczenia poszczególnych okresów. Na dzień bilansowy wartości bonusów dla klientów opisuje nota nr 31.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych i aktywów niematerialnych

Spółka na dzień bilansowy dokonuje oceny wartości aktywów trwałych wykazywanych w sprawozdaniu finansowym i ustala ewentualne odpisy dotyczące utraty ich wartości. Ocena wartości aktywów trwałych dokonywana jest z uwzględnieniem wartości końcowych oraz szacowanych kosztów demontażu, przemieszczenia oraz renowacji pozycji rzeczowych aktywów trwałych. Ocena wartości ewentualnych odpisów uwzględnia wykorzystanie składników aktywów w działalności Spółki.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Spółka na dzień bilansowy dokonuje kontroli w zakresie rotacji zapasów oraz różnicy w zakresie ceny ewidencyjnej i możliwej ceny sprzedaży dotyczących zapasów i kwartalnie ustala odpisy aktualizujące wartość zgodnie z przyjętymi wewnątrznie zasadami. Ocena wartości ewentualnych odpisów uwzględnia poziom sprzedaży a więc aktualny popyt klientów na towary i produkty Spółki.

Odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów oraz pożyczek

Spółka dokonuje oceny wystąpienia przesłanek trwałej utraty wartości posiadanych udziałów w spółkach zależnych oraz stowarzyszonych oraz pożyczek udzielonych. W przypadku wystąpienia przesłanek wykonywany jest test trwałej utraty wartości. W przypadku gdy wartość odzyskiwalna aktywa jest niższa od jego wartości księgowej Spółka ujmuje w księgach odpis aktualizujący równy różnicy pomiędzy wartością odzyskiwalną a wartością księgową aktywa. Na wartość szacowanych odpisów może mieć wpływ realizacja prognozowanych wyników spółek w których posiadane są udziały i pożyczki.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych które są wyceniane według wartości godziwej.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

7.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE („MSSF UE”). Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Spółkę działalność, w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości. MSSF różnią się od MSSF UE.

MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

7.2. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdania finansowego

Walutą funkcjonalną Spółki i walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski.

8. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości oraz korekta błędów

Zmiany standardów lub interpretacji obowiązujące i zastosowane przez Spółkę od 2017 roku

Nowe lub znowelizowane standardy i interpretacje, które obowiązują od 1 stycznia 2017 roku oraz ich wpływ na jednostkowe sprawozdanie Spółki:

- Zmiana MSR 12 „Podatek dochodowy”

Rada MSR uszczegółowiła zasady:

- ujmowania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w przypadku poniesienia przez jednostkę niezrealizowanych strat,
- kalkulacji przyszłych zysków podatkowych koniecznych, by ująć aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zmiana standardu nie miała istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki

- Zmiana MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”

Zmieniony standard wymaga od jednostek ujawnienia informacji, które pozwolą użytkownikom sprawozdania finansowego ocenić zmiany zadłużenia jednostki (tj. zmiany zaciągniętych pożyczek i kredytów).

- Zmiany MSSF 12 wynikające z „Projektu corocznych poprawek: cykl 2014-2016”: doprecyzowano, że ujawnienia dotyczące udziałów w innych jednostkach wymagane tym standardem obowiązują również wtedy, gdy udziały te są zaklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia zgodnie z MSSF 5. Zmiana nie będzie miała wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki, gdyż nie zakwalifikowała ona udziałów jako przeznaczone do zbycia.

Standardy i interpretacje obowiązujące w wersji opublikowanej przez IASB, lecz nie zatwierdzone przez Unię Europejską, wykazywane są poniżej w punkcie dotyczącym standardów i interpretacji, które nie weszły w życie.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie skorzystano z dobrowolnego wcześniejszego zastosowania standardu lub interpretacji.

9. Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie weszły jeszcze w życie

Opublikowane standardy i interpretacje, które nie weszły w życie dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku i ich wpływ na sprawozdanie Spółki

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zostały opublikowane nowe lub znowelizowane standardy i interpretacje, obowiązujące dla okresów rocznych następujących po 2017 roku:

- Nowy MSSF 9 „Instrumenty finansowe”

Nowy standard zastąpi obecny MSR 39. Zmiany wprowadzone przez standard w rachunkowości instrumentów finansowych obejmują przede wszystkim:

- inne kategorie aktywów finansowych, od których uzależniona jest metoda wyceny aktywów; przydział aktywów do kategorii dokonywany jest w zależności od modelu biznesowego odnoszącego się do danego składnika aktywów oraz charakteru przepływów z niego,
- nowe zasady rachunkowości zabezpieczeń odzwierciedlające w większym stopniu zarządzanie ryzykiem,
- nowy model utraty wartości aktywów finansowych oparty na przewidywanych stratach i powodujący konieczność szybszego ujmowania kosztów w wyniku finansowym.

Spółka dokonała analizy wpływu nowego standardu na jej sprawozdanie finansowe.

Do tej pory Spółka posiadała wyłącznie aktywa zakwalifikowane do kategorii „pożyczki i należności”. Zgodnie z nowym standardem wszystkie będą kwalifikowane jako wyceniane w zamortyzowanym koszcie. Ta zmiana nie wpłynie na wartość aktywów Grupy oraz jej wynik finansowy.

Na sprawozdanie finansowe Spółki wpłyną zmiany sposobu szacowania strat z tytułu ryzyka kredytowego. Spółka zbudowała model służący do szacowania oczekiwanych strat z portfela należności. Model opiera się na analizie historycznej uwzględniającej spłatę należności od klientów Spółki. Model uwzględnia podział klientów spółki na grupy oraz terminowość uregulowania należności. W stosunku do poszczególnych terminów i grup Spółka zastosowała odpowiednie wielkości stawek procentowych niezbędnych do wyliczenia odpisu aktualizującego. Gdyby został on zastosowany do sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2017, wysokość odpisu na należności byłaby wyższa od zaprezentowanej o 1.300 tysięcy złotych.

W stosunku do instrumentów pochodnych w kontekście stosowanej przez Spółkę Polityce Zabezpieczeń, Amica S.A. oceniła również, czy otwarte powiązania zabezpieczające spełniają zasady określone w nowym standardzie i uznała, że wszystkie kwalifikują się do stosowania rachunkowości zabezpieczeń również według MSSF 9. Zdaniem Zarządu Spółki wprowadzenie standardu nie generuje zmian w stosunku do stosowania aktualnej Polityki Zabezpieczeń ze względu na to, że nie wystąpiły transakcje objęte zmianami.

Zarząd Spółki podjął decyzję, że zastosowanie MSSF 9 odbędzie się retrospektywnie bez korekty danych porównawczych ze względu na to, że nie byłoby to możliwe bez wykorzystania wiedzy pozyskanej post factum. Skutki wdrożenia standardu zostaną ujęte jako zmiana bilansu otwarcia zysków zatrzymanych na dzień 1 stycznia 2018 roku.

Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

- Nowy MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”

Nowy standard zastąpi dotychczasowe MSR 11 i MSR 18 zapewniając jeden spójny model ujmowania przychodów. Nowy 5-stopniowy model uzależniać będzie ujęcie przychodu od uzyskania przez klienta kontroli nad dobrem lub usługą. Ponadto standard wprowadza dodatkowe wymogi ujawniania informacji oraz wskazówki dotyczące kilku szczegółowych kwestii.

Spółka dokonała analizy wpływu standardu na sprawozdanie finansowe. Analiza wykazała, że zapisy MSSF 15 nie wpływają istotnie na dotychczasową politykę rachunkowości w zakresie rozpoznawania przychodu w związku z czym zmiana standard nie wpłynie na wynik finansowy spółki

Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

- Zmiana MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”

Obowiązujące do tej pory zasady regulujące rozliczenie utraty kontroli nad jednostką zależną przewidywały, że ujmuje się na ten moment zysk lub stratę. Z kolei zasady stosowania metody praw własności mówiły, że wynik transakcji z podmiotami wycenianymi metodą praw własności ujmuje się tylko do wysokości udziału pozostałych udziałowców tych podmiotów.

W sytuacji, gdy jednostka dominująca sprzedaje lub wnosi aportem udziały w spółce zależnej do podmiotu wycenianego MPW w taki sposób, iż traci nad nią kontrolę, wyżej przytoczone regulacje byłyby ze sobą sprzeczne. Zmiana MSSF 10 i MSR 28 likwiduje tę kolizję następująco:

- o jeżeli jednostka, nad którą utracono kontrolę stanowi przedsiębiorstwo (biznes), wynik na transakcji ujmowany jest w całości,
- o jeżeli jednostka, nad którą utracono kontrolę nie stanowi przedsiębiorstwa, wynik ujmowany jest tylko do wysokości udziału innych inwestorów.

Wejście w życie tej zmiany zostało wstrzymane.

- Nowy MSSF 16 „Leasing”

Nowy standard regulujący umowy leasingu (w tym umowy najmu i dzierżawy) zawiera nową definicję leasingu.

Znaczące zmiany dotyczą leasingobiorców: standard wymaga ujęcia w bilansie dla każdej umowy leasingowej wartości „prawa do korzystania ze składnika aktywów” i analogicznego zobowiązania finansowego. Prawo do korzystania z aktywów jest następnie amortyzowane, natomiast zobowiązanie wyceniane w zamortyzowanym koszcie. Przewidziano uproszczenia dla umów krótkoterminowych (do 12 miesięcy) i aktywów o niskiej wartości.

Podejście księgowe do leasingów od strony leasingodawcy jest zbliżone do zasad określonych w dotychczasowym MSR 17.

Spółka szacuje, że nowy standard nie będzie miał istotnego wpływu na jej sprawozdanie finansowe, Planuje się korzystanie ze zwolnień dla umów krótkoterminowych i umów o niskiej wartości

Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później.

- Zmiana MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”

Rada MSR uregulowała trzy kwestie:

- o sposób ujmowania wycenie programu regulowanego w środkach pieniężnych warunków innych niż warunki nabywania uprawnień,
- o klasyfikacja płatności akcjami w przypadku, gdy jednostka jest zobowiązana pobrać podatek od pracownika,
- o modyfikacja programu, która skutkuje zmianą z programu rozliczanego w środkach pieniężnych na program rozliczany w instrumentach kapitałowych.

Amica szacuje, że zmiana standardu nie będzie miała wpływu na jej sprawozdanie finansowe ze względu na to, że Spółka nie posiada programów opartych o płatności akcjami.

Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

- Zmiana MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe”

W związku z wejściem w życie w 2019 roku nowego standardu dotyczącego instrumentów finansowych (MSSF 9) Rada MSR wprowadziła przejściowe (do czasu wejścia w życie nowego MSSF 17) zasady stosowania nowych zasad rachunkowości instrumentów w sprawozdaniach finansowych ubezpieczycieli. W przeciwnym wypadku ich wyniki byłyby narażone na sporą zmienność.

Zaproponowano dwa alternatywne podejścia:

- o korygowanie zmienności powodowanej przez MSSF 9 dla niektórych aktywów poprzez odrębną pozycję w sprawozdaniu z wyniku i innych dochodów całkowitych,
- o zwolnienie ze stosowania MSSF 9 do czasu wejścia w życie nowego standardu dotyczącego ubezpieczeń (lub roku 2021).

Zmiana standardu nie będzie miała wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki ze względu na to, że nie prowadzi ona działalności ubezpieczeniowej.

- Zmiany MSSF 1 i MSR 28 wynikające z „Projektu corocznych poprawek: cykl 2014-2016”. Poprawki do standardów obejmują:
 - MSSF 1: usunięto niektóre krótkoterminowe zwolnienia, które stosowano przy przejściu na MSSF ze względu na to, że dotyczyły okresów, które już minęły i ich zastosowanie już nie było możliwe. Zmiana nie będzie miała wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki, gdyż jest już ono sporządzane wg MSSF.
 - MSR 28: doprecyzowano, że w sytuacjach, gdy MSR 28 dopuszcza wycenę inwestycji albo metodą praw własności albo w wartości godziwej (przez organizacje zarządzające kapitałem wysokiego ryzyka, fundusze wzajemne itd. lub udziały w jednostkach inwestycyjnych) wyboru tego można dokonać odrębnie dla każdej z takich inwestycji. Zmiana nie będzie miała wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki, gdyż nie ma ona możliwości wyboru metody wyceny inwestycji w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach do wartości godziwej.

Zmiany wejdą w życie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku.

- Zmiana MSR 40 „Nieruchomości inwestycyjne”

Zmiana doprecyzowuje zasady, wedle których nieruchomość jest przeklasyfikowywana do lub z kategorii nieruchomości inwestycyjnych z lub do środków trwałych bądź zapasów. Przede wszystkim zmiana klasyfikacji następuje, gdy zmieni się sposób użytkowania i zmiana ta musi być udowodniona. Standard wprost mówi, że zmiana intencji Zarządu sama w sobie nie jest wystarczająca.

Zmianę standardu należy zastosować do wszystkich zmian w użytkowaniu, które nastąpią po wejściu w życie zmiany do standardu oraz do wszystkich nieruchomości inwestycyjnych posiadanych na dzień wejścia w życie zmiany standardu.

Spółka szacuje, że zmiana standardu nie będzie miała wpływu na jej sprawozdania finansowe, ponieważ nie posiada nieruchomości inwestycyjnych.

Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

- Nowa KIMSF 22 „Transakcje walutowe i zaliczki”

Interpretacja określa, jaki kurs należy stosować w przypadku sprzedaży lub zakupu w walucie obcej, które poprzedzone są otrzymaniem lub uiszczeniem zaliczki w tej walucie. Zgodnie z nową interpretacją zaliczkę na dzień jej zapłaty należy ująć po kursie na ten dzień. Następnie w momencie ujęcia w rachunku zysków i strat przychodu osiąganego w walucie lub kosztu lub zakupionego składnika aktywów należy je ująć po kursie z dnia ujęcia zaliczki, a nie po kursie z dnia, gdy został ujęty przychód lub koszt lub składnik aktywów.

Spółka oceniła, że nowa interpretacja nie będzie miała istotnego wpływu na jej sprawozdanie finansowe, gdyż choć przeprowadza transakcje z kontrahentami zagranicznymi i dokonuje płatności zaliczkowych z zasady określone w interpretacji stosowała już wcześniej.

Interpretacja obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

- Nowa KIMSF 23 „Uncertainty over Income Tax Treatments”

Interpretacja do MSR 12 „Podatek dochodowy” rozstrzyga podejście do sytuacji, gdy interpretacja przepisów ws. podatku dochodowego nie jest jednoznaczna i nie można definitywnie przyjąć, jakie rozwiązanie zostanie zaakceptowane przez organy podatkowe, w tym sądy. Kierownictwo powinno w pierwszej kolejności ocenić, czy jego interpretacja zostanie prawdopodobnie zaakceptowana przez organy podatkowe. Jeśli tak, należy przyjąć do sporządzania sprawozdania finansowego taką interpretację. Jeśli nie, należy uwzględnić niepewność kwot związanych z podatkiem dochodowym metodą wartości najbardziej prawdopodobnej lub wartości oczekiwanej. Spółka powinna ocenić ewentualne zmiany faktów i okoliczności wpływające na ustaloną wartość. Jeśli wartość podlega korekcie, traktuje się ją jako zmianę szacunku zgodnie z MSR 8.

Spółka na dzień bilansowy analizuje przepisy podatkowe w stosunku do przeprowadzanych transakcji i na tej podstawie ocenia, że nie będzie istotnych zmian wynikających z wprowadzenia interpretacji. Interpretacja obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później.

- Nowy MSSF 17 „Insurance Contracts”

Nowy standard regulujący ujęcie, wycenę, prezentację i ujawnienia dotyczące umów ubezpieczeniowych i reasekuracyjnych. Standard zastępuje dotychczasowy MSSF 4.

Spółka szacuje, że nowy standard nie wpłynie na jej sprawozdania finansowe, ponieważ nie prowadzi działalności ubezpieczeniowej. Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później.

- Zmiana MSR 19 „Świadczenia pracownicze”

Zgodnie z wprowadzoną zmianą jeśli składnik aktywów lub zobowiązanie netto z tytułu programu określonych świadczeń są ponownie wyceniane w wyniku zmian, ograniczenia lub rozliczenia, jednostka powinna:

- ustalić koszty bieżącego zatrudnienia i odsetki netto za okres po ponownej wycenie stosując założenia wykorzystane przy ponownej wycenie oraz
- określić odsetki netto za pozostały okres na podstawie przecenionego aktywa lub zobowiązania netto.

Spółka szacuje, że nowy standard nie wpłynie na jej sprawozdania finansowe. Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później.

Spółka zamierza wdrożyć powyższe regulacje w terminach przewidzianych do zastosowania przez standardy lub interpretacje.

10. Zmiany prezentacyjne

W wyniku zmian dotyczących prezentacji poszczególnych składników sprawozdania Spółka prezentuje poniżej zestawienie korekt, które przekształcają dane porównawcze dotyczące prezentowanego poprzedniego okresu roku 2016, w którym skorygowano wartości według obecnego klucza alokacji. Zmiana nie ma charakteru błędu, a jedynie zmianę prezentacyjną w sprawozdaniu finansowym i dotyczy zmiany prezentacji kosztów wymian.

	Przed przekształceniem	Korekta	Tytuł przekształcenia	Po przekształceniu
Koszt sprzedaży	138 292	-2 209	zmiana prezentacji kosztów wymian	136 083
Pozostałe przychody operacyjne	9 203	-2 453		6 750
Pozostałe koszty operacyjne	12 547	-245		12 302

11. Istotne zasady rachunkowości

11.1. Wycena do wartości godziwej

Spółka wycenia w wartości godziwej instrumenty finansowe i aktywa niefinansowe.

Wartość godziwa jest rozumiana jako cena, która byłaby otrzymana ze sprzedaży składnika aktywów, bądź zapłacona w celu przeniesienia zobowiązania w transakcji przeprowadzonej na zwykłych warunkach zbycia składnika aktywów między uczestnikami rynku na dzień wyceny w aktualnych warunkach rynkowych. Wycena wartości godziwej opiera się na założeniu, że transakcja sprzedaży składnika aktywów lub przeniesienia zobowiązania odbywa się albo:

- na głównym rynku dla danego składnika aktywów bądź zobowiązania,
- w przypadku braku głównego rynku, na najkorzystniejszym rynku dla danego składnika aktywów lub zobowiązania.

Zarówno główny jak i najbardziej korzystny rynek muszą być dostępne dla Spółki.

Wartość godziwa składnika aktywów lub zobowiązania jest mierzona przy założeniu, że uczestnicy rynku przy ustalaniu ceny składnika aktywów lub zobowiązania działają w swoim najlepszym interesie gospodarczym.

Wycena wartości godziwej składnika aktywów niefinansowych uwzględnia zdolność uczestnika rynku do wytworzenia korzyści ekonomicznych poprzez jak największe i najlepsze wykorzystanie składnika aktywów lub jego zbycie innemu uczestnikowi rynku, który zapewniłby jak największe i jak najlepsze wykorzystanie tego składnika aktywów.

Spółka stosuje techniki wyceny, które są odpowiednie do okoliczności i w przypadku których są dostępne dostateczne dane do wyceny wartości godziwej, przy maksymalnym wykorzystaniu odpowiednich obserwowalnych danych wejściowych i minimalnym wykorzystaniu nieobserwowalnych danych wejściowych.

Wszystkie aktywa oraz zobowiązania, które są wyceniane do wartości godziwej lub ich wartość godziwa jest ujawniana w sprawozdaniu finansowym są klasyfikowane w hierarchii wartości godziwej w sposób opisany poniżej na podstawie najniższego poziomu danych wejściowych który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość:

- Poziom 1 – Notowane (nieskorygowane) ceny rynkowe na aktywnym rynku dla identycznych aktywów lub zobowiązań,
- Poziom 2 – Techniki wyceny dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości jest bezpośrednio bądź pośrednio obserwowalny,
- Poziom 3 - Techniki wyceny dla których najniższy poziom danych wejściowych, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej jako całości jest nieobserwowalny.

Na każdą datę bilansową, w przypadku aktywów i zobowiązań występujących na poszczególne daty bilansowe w sprawozdaniu finansowym Spółka ocenia, czy miały miejsce transfery między poziomami hierarchii poprzez ponowną ocenę klasyfikacji do poszczególnych poziomów, kierując istotnością danych wejściowych z najniższego poziomu, który jest istotny dla wyceny do wartości godziwej traktowanej jako całość.

Podsumowanie istotnych zasad i procedur rachunkowości dotyczących wyceny do wartości godziwej.

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych określa zasady i procedury dotyczące wyceny instrumentów pochodnych do ich wartości godziwej na dzień bilansowy. Wycena wykonywana jest przez Dział Zarządzania Ryzykiem Finansowym z częstotliwością kwartalną.

Otrzymane wyniki wyceny porównywane są z wyceną instrumentów przekazaną przez instytucje finansowe, a w przypadku znaczących różnic wdrażany jest proces wyjaśniający. Każda kwartalna zmiana wartości godziwej instrumentów pochodnych w okresie istnienia instrumentu pochodnego ujmowana jest w księgach rachunkowych.

Na potrzeby ujawnienia wyników wyceny do wartości godziwej Spółka ustaliła klasy aktywów i zobowiązań na podstawie rodzaju, cech i ryzyka związanego z poszczególnymi składnikami aktywów i zobowiązań oraz poziom w hierarchii wartości godziwej, jak opisano powyżej.

11.2. Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu odpowiednio obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych lub, w przypadkach określonych zasadami (polityką) rachunkowości, kapitalizowane w wartości aktywów. Aktywa i zobowiązania niepieniężne ujmowane według kosztu historycznego wyrażonego w walucie obcej są wykazywane po kursie historycznym z dnia transakcji. Aktywa i zobowiązania niepieniężne ujmowane według wartości godziwej wyrażonej w walucie obcej są przeliczane po kursie z dnia dokonania wyceny do wartości godziwej. Zyski lub straty wynikające z przeliczenia aktywów i zobowiązań niepieniężnych ujmowanych w wartości godziwej są ujmowane zgodnie z ujęciem zysku lub straty z tytułu zmiany wartości godziwej (czyli odpowiednio w pozostałych całkowitych dochodach lub w zysku lub stracie w zależności od tego gdzie ujmowana jest zmiana wartości godziwej).

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej głównych grup walutowych aktywów i zobowiązań Spółki:

Waluta	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
USD	3,4813	4,1793
EUR	4,1709	4,424
CNY	0,5349	0,6015
CZK	0,1632	0,1637
GBP	4,7001	5,1445
RUB	0,0604	0,068

11.3. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do używania. W skład kosztu wchodzi również koszt wymiany części składowych maszyn i urządzeń w momencie poniesienia, jeśli spełnione są kryteria rozpoznania. Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do używania, takie jak koszty konserwacji i napraw, obciążają zysk lub stratę w momencie ich poniesienia.

Środki trwałe w momencie ich nabycia mogą zostać podzielone na części składowe będące pozycjami o istotnej wartości, jeśli poszczególne części składowe posiadają istotnie różne okresy ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów, wynoszący:

Typ	Okres (lata)
Budynki i budowle	10 – 80
Maszyny i urządzenia techniczne	3 – 50
Środki transportu	1 – 18
Komputery	1 – 5
Inwestycje w obcych środkach trwałych	5 – 15

Wartość końcową, okres użytkowania oraz metodę amortyzacji składników aktywów weryfikuje się corocznie w końcu roku obrotowego, i w razie konieczności – koryguje z efektem od kolejnego roku obrotowego.

Dana pozycja rzeczowych aktywów trwałych może zostać usunięta z bilansu po dokonaniu jej zbycia lub w przypadku, gdy nie są spodziewane żadne ekonomiczne korzyści wynikające z dalszego użytkowania takiego składnika aktywów. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia danego składnika aktywów z bilansu (obliczone jako różnica pomiędzy ewentualnymi wpływami ze sprzedaży netto a wartością bilansową danej pozycji) są ujmowane w zysku lub stracie okresu, w którym dokonano takiego usunięcia.

Inwestycje rozpoczęte dotyczą środków trwałych będących w toku budowy lub montażu i są wykazywane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do czasu zakończenia budowy i przekazania środka trwałego do używania.

11.4. Nieruchomości inwestycyjne

Początkowe ujęcie nieruchomości inwestycyjnych następuje według ceny nabycia z uwzględnieniem kosztów transakcji. Wartość bilansowa nieruchomości inwestycyjnych obejmuje koszt wymiany części składowej nieruchomości inwestycyjnej w chwili jego poniesienia, o ile spełnione są kryteria ujmowania, i nie obejmuje kosztów bieżącego utrzymania tych nieruchomości.

Nieruchomości inwestycyjne są ujmowane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem kosztów transakcji. Po początkowym ujęciu wartość nieruchomości inwestycyjnych pomniejszana jest o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości.

Nieruchomości inwestycyjne są usuwane z bilansu w przypadku ich zbycia lub w przypadku stałego wycofania danej nieruchomości inwestycyjnej z użytkowania, gdy nie są spodziewane żadne przyszłe korzyści z jej sprzedaży. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia nieruchomości inwestycyjnej z bilansu są ujmowane w zysku lub stracie w tym okresie, w którym dokonano takiego usunięcia.

Przeniesienia aktywów do nieruchomości inwestycyjnych dokonuje się tylko wówczas, gdy następuje zmiana sposobu ich użytkowania potwierdzona przez zakończenie użytkowania składnika aktywów przez właściciela lub zawarcie umowy leasingu operacyjnego. Jeżeli składnik aktywów wykorzystywany przez właściciela - Spółkę staje się nieruchomością inwestycyjną, Spółka stosuje zasady opisane w części *Rzeczowe aktywa trwałe* aż do dnia zmiany sposobu użytkowania tej nieruchomości.

11.5. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne nabyte w oddzielnej transakcji lub wytworzone (jeżeli spełniają rozpoznania dla kosztów prac rozwojowych) wycenia się przy początkowym ujęciu odpowiednio w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Cena nabycia wartości niematerialnych nabytych w transakcji połączenia jednostek jest równa ich wartości godziwej na dzień połączenia. Po ujęciu początkowym, wartości niematerialne są wykazywane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Nakłady poniesione na wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie, z wyjątkiem aktywowanych nakładów poniesionych na prace rozwojowe, nie są aktywowane i są ujmowane w kosztach okresu, w którym zostały poniesione.

Spółka ustala, czy okres użytkowania wartości niematerialnych jest określony czy nieokreślony. Wartości niematerialne o określonym okresie użytkowania są amortyzowane przez okres użytkowania oraz poddawane testom na utratę wartości każdorazowo, gdy istnieją przesłanki wskazujące na utratę ich wartości. Okres i metoda amortyzacji wartości niematerialnych o ograniczonym okresie użytkowania są weryfikowane przynajmniej na koniec każdego roku obrotowego. Zmiany w oczekiwanym okresie użytkowania lub oczekiwanym sposobie konsumowania korzyści ekonomicznych pochodzących z danego składnika aktywów są ujmowane poprzez zmianę odpowiednio okresu lub metody amortyzacji, i traktowane jak zmiany wartości szacunkowych. Odpis amortyzacyjny składników wartości niematerialnych o określonym okresie użytkowania ujmuje się w zysku lub stracie w ciężar tej kategorii, która odpowiada funkcji danego składnika wartości niematerialnych.

Wartości niematerialne o nieokreślonym okresie użytkowania oraz te, które nie są użytkowane, są corocznie poddawane testowi na utratę wartości, w odniesieniu do poszczególnych aktywów lub na poziomie ośrodka wypracowującego środki pieniężne.

Okresy użytkowania są poddawane corocznej weryfikacji, a w razie potrzeby, korygowane z efektem od kolejnego roku obrotowego.

Koszty prac badawczych i rozwojowych

Koszty prac badawczych są ujmowane w zysku lub stracie w momencie poniesienia. Nakłady poniesione na prace rozwojowe wykonane w ramach danego przedsięwzięcia są przenoszone na kolejny okres, jeżeli można uznać, że zostaną one w przyszłości odzyskane. Po początkowym ujęciu nakładów na prace rozwojowe, stosuje się model kosztu historycznego wymagający, aby składniki aktywów były ujmowane według cen nabycia pomniejszonych o skumulowaną amortyzację i skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Skapitalizowane nakłady są amortyzowane przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży z danego przedsięwzięcia.

Podsumowanie zasad stosowanych w odniesieniu do wartości niematerialnych Spółki przedstawia się następująco:

	<i>Patenty i licencje</i>	<i>Koszty prac rozwojowych</i>	<i>Oprogramowanie komputerowe</i>	<i>Inne - autorskie prawa majątkowe</i>	<i>Wartości niematerialne w realizacji</i>
Okresy użytkowania	Nieokreślone. Dla patentów i licencji użytkowanych na podstawie umowy zawartej na czas określony, przyjmuje się ten okres uwzględniając dodatkowy okres, na który użytkowanie może być przedłużone.	1 - 5 lat	3 - 11 lat	5 lat	-
Wykorzystana metoda amortyzacji	Wartości o nieokreślonym okresie użytkowania nie są amortyzowane ani przeszacowywane. Amortyzowane przez okres umowy (3 - 10 lat) - metodą liniową.	1 - 5 lat metodą liniową	3 - 11 lat metodą liniową	5 lat	-
Wewnętrznie wytworzone lub nabyte	Nabyte	Wewnętrznie wytworzone	Nabyte	Nabyte	Nabyte i wewnętrznie wytworzone
Test na utratę wartości	Nieokreślony okres użytkowania - coroczny oraz w przypadku istnienia przesłanki wskazującej na utratę wartości. Dla pozostałych – coroczna ocena czy wystąpiły przesłanki świadczące o wystąpieniu utraty wartości.	Coroczny w przypadku składników nie oddanych jeszcze do użytkowania oraz w przypadku istnienia przesłanki wskazującej na utratę wartości.	Coroczna ocena czy wystąpiły przesłanki świadczące o wystąpieniu utraty wartości.	Coroczna ocena czy wystąpiły przesłanki świadczące o wystąpieniu utraty wartości.	Coroczna ocena czy wystąpiły przesłanki świadczące o wystąpieniu utraty wartości.

Zyski lub straty wynikające z usunięcia wartości niematerialnych z bilansu są wyceniane według różnicy pomiędzy wpływami ze sprzedaży netto a wartością bilansową danego składnika aktywów i są ujmowane w zysku lub stracie w momencie ich usunięcia z bilansu.

11.6. Leasing

Spółka jako leasingobiorca

Umowy leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia leasingu według niższej z następujących dwóch wartości: wartości godziwej środka trwałego stanowiącego przedmiot leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe

i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu, w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe są ujmowane w zysku lub stracie, chyba że spełnione są wymogi kapitalizacji.

Środki trwale użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: szacowany okres użytkowania środka trwałego lub okres leasingu.

Umowy leasingowe, zgodnie z którymi leasingodawca zachowuje zasadniczo całe ryzyko i wszystkie pożytki wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, zaliczane są do umów leasingu operacyjnego. Opłaty leasingowe z tytułu leasingu operacyjnego oraz późniejsze raty leasingowe ujmowane są jako koszty operacyjne w zysku lub stracie metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Warunkowe opłaty leasingowe są ujmowane jako koszt w okresie, w którym stają się należne.

11.7. Utrata wartości niefinansowych aktywów trwałych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją jakiegokolwiek przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości któregoś ze składników niefinansowych aktywów trwałych. W razie stwierdzenia, że przesłanki takie zachodzą, lub w razie konieczności przeprowadzenia corocznego testu sprawdzającego, czy nastąpiła utrata wartości, Spółka dokonuje oszacowania wartości do odzyskania danego składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego środki pieniężne, do którego dany składnik aktywów należy.

Wartość odzyskania składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego środki pieniężne odpowiada wartości godziwej pomniejszonej o koszty doprowadzenia do sprzedaży tego składnika aktywów lub odpowiednio ośrodka wypracowującego środki pieniężne, lub jego wartości użytkowej, zależnie od tego, która z nich jest wyższa. Wartość do odzyskania ustala się dla poszczególnych aktywów, chyba że dany składnik aktywów nie generuje samodzielnie wpływów pieniężnych, które są w większości niezależne generowanych przez inne aktywa lub grupy aktywów. Jeśli wartość bilansowa składnika aktywów jest wyższa niż jego wartość możliwa do odzyskania, ma miejsce utrata wartości i dokonuje się wówczas odpisu do ustalonej wartości do odzyskania. Przy szacowaniu wartości użytkowej prognozowane przepływy pieniężne są dyskontowane do ich wartości bieżącej przy zastosowaniu stopy dyskontowej przed uwzględnieniem skutków opodatkowania odzwierciedlającej bieżące rynkowe oszacowanie wartości pieniądza w czasie oraz ryzyko typowe dla danego składnika aktywów. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości składników majątkowych używanych w działalności kontynuowanej ujmują się w tych kategoriach kosztów, które odpowiadają funkcji składnika aktywów, w przypadku którego stwierdzono utratę wartości.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy występują przesłanki wskazujące na to, że odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości, który był ujęty w okresach poprzednich w odniesieniu do danego składnika aktywów jest zbędny, lub czy powinien zostać zmniejszony. Jeżeli takie przesłanki występują, Spółka szacuje wartość możliwą do odzyskania tego składnika aktywów. Poprzednio ujęty odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości ulega odwróceniu wtedy i tylko wtedy, gdy od momentu ujęcia ostatniego odpisu aktualizującego nastąpiła zmiana wartości szacunkowych stosowanych do ustalenia wartości odzyskiwalnej danego składnika aktywów. W takim przypadku, podwyższa się wartość bilansową składnika aktywów do wysokości jego wartości odzyskiwalnej. Podwyższona kwota nie może przekroczyć wartości bilansowej składnika aktywów, jaka zostałaby ustalona (po uwzględnieniu umorzenia), gdyby w ubiegłych latach nie ujęto odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości w odniesieniu do tego składnika aktywów. Odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości składnika aktywów ujmuje się niezwłocznie jako przychód. Po odwróceniu odpisu aktualizującego, w kolejnych okresach odpis amortyzacyjny dotyczący danego składnika jest korygowany w sposób, który pozwala w ciągu pozostałego okresu użytkowania tego składnika aktywów dokonywać systematycznego odpisania jego zweryfikowanej wartości bilansowej pomniejszonej o wartość końcową.

11.8. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego są kapitalizowane jako część kosztu wytworzenia środków trwałych, nieruchomości inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych. Na koszty finansowania zewnętrznego składają się odsetki wyliczone przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

11.9. Udziały i akcje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach

Udziały i akcje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych wykazywane są w cenie nabycia po uwzględnieniu odpisów z tytułu utraty wartości.

11.10. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe dzielone są na następujące kategorie:

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,
- pożyczki i należności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności są to notowane na aktywnym rynku aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Spółka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu, inne niż:

- wyznaczone przy początkowym ujęciu jako wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,
- wyznaczone jako dostępne do sprzedaży,
- spełniające definicję pożyczek i należności.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Składnikiem aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy jest składnik spełniający jeden z poniższych warunków:

- a) jest klasyfikowany jako przeznaczony do obrotu. Składniki aktywów finansowych kwalifikuje się jako przeznaczone do obrotu, jeśli są:
 - nabyte głównie w celu sprzedaży w krótkim terminie,
 - częścią portfela określonych instrumentów finansowych zarządzanych łącznie i co do których istnieje prawdopodobieństwo uzyskania zysku w krótkim terminie,
 - instrumentami pochodnymi, z wyłączeniem instrumentów pochodnych będących elementem rachunkowości zabezpieczeń oraz umów gwarancji finansowych,
- b) został zgodnie z MSR 39 wyznaczony do tej kategorii w momencie początkowego ujęcia.

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy są wyceniane w wartości godziwej uwzględniając ich wartość rynkową na dzień bilansowy bez uwzględnienia kosztów transakcji sprzedaży. Zmiany wartości tych instrumentów finansowych ujmowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako przychody (korzystne zmiany netto wartości godziwej) lub koszty (niekorzystne zmiany netto wartości godziwej) finansowe. Jeżeli kontrakt zawiera jeden lub więcej wbudowanych instrumentów pochodnych, cały kontrakt może zostać zakwalifikowany do kategorii aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy. Nie dotyczy to przypadków, gdy wbudowany instrument pochodny nie wpływa istotnie na przepływy pieniężne z kontraktu lub jest rzeczą oczywistą bez przeprowadzania lub po pobieżnej analizie, że gdyby podobny hybrydowy instrument byłby najpierw rozważany, to oddzielenie wbudowanego instrumentu pochodnego byłoby zabronione. Aktywa finansowe mogą być przy pierwotnym ujęciu wyznaczone do kategorii wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, jeżeli poniższe kryteria są spełnione: (i) taka kwalifikacja eliminuje lub znacząco obniża niespójność w zakresie ujmowania lub wyceny (niedopasowanie księgowe); lub (ii) aktywa są częścią grupy aktywów finansowych, które są zarządzane i oceniane w oparciu o wartość godziwą, zgodnie z udokumentowaną strategią zarządzania ryzykiem; lub (iii) aktywa finansowe zawierają wbudowane instrumenty pochodne, które powinny być oddzielnie ujmowane. Na dzień 31 grudnia 2017 roku żadne aktywa finansowe nie zostały wyznaczone do kategorii wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Pożyczki i należności to niezaliczane do instrumentów pochodnych aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki udzielone i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są to aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, które zostały zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży lub nienależące do żadnej z wcześniej wymienionych trzech kategorii aktywów. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są ujmowane według wartości godziwej, powiększonej o koszty transakcji, które mogą być bezpośrednio przypisane do nabycia lub emisji składnika aktywów finansowych. W przypadku braku notowań giełdowych na aktywnym rynku i braku możliwości wiarygodnego określenia ich wartości godziwej metodami alternatywnymi, aktywa finansowe dostępne do

sprzedaży wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpis z tytułu utraty wartości. Dodatnią i ujemną różnicę pomiędzy wartością godziwą aktywów dostępnych do sprzedaży (jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób) a ich ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczoney ujmuje się w innych całkowitych dochodach. Spadek wartości aktywów dostępnych do sprzedaży spowodowany utratą wartości ujmuje się jako koszt finansowy.

Nabycie i sprzedaż aktywów finansowych rozpoznawane są na dzień dokonania transakcji. W momencie początkowego ujęcia składnik aktywów finansowych wycenia się w wartości godziwej, powiększonej, w przypadku składnika aktywów niekwalifikowanego jako wyceniany w wartości godziwej przez wynik finansowy, o koszty transakcji, które mogą być bezpośrednio przypisane do nabycia.

Składnik aktywów finansowych zostaje usunięty z bilansu, gdy Spółka traci kontrolę nad prawami umownymi składającymi się na dany instrument finansowy. Zazwyczaj ma to miejsce w przypadku sprzedaży instrumentu lub gdy wszystkie przepływy środków pieniężnych przypisane danemu instrumentowi przechodzą na niezależną stronę trzecią.

11.11. Utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne przesłanki utraty wartości składnika aktywów finansowych lub grupy aktywów finansowych.

11.11.1 Aktywa ujmowane według zamortyzowanego kosztu

Jeżeli istnieją obiektywne przesłanki na to, że została poniesiona strata z tytułu utraty wartości pożyczek udzielonych i należności wycenianych według zamortyzowanego kosztu, to kwota odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości równa się różnicy pomiędzy wartością bilansową składnika aktywów finansowych a wartością bieżącą oszacowanych przyszłych przepływów pieniężnych (z wyłączeniem przyszłych strat z tytułu nieściągnięcia należności, które nie zostały jeszcze poniesione), zdyskontowanych z zastosowaniem pierwotnej (tj. ustalonej przy początkowym ujęciu) efektywnej stopy procentowej. Wartość bilansową składnika aktywów obniża się poprzez zastosowanie rachunku odpisów aktualizujących. Kwotę straty ujmuje się w zysku lub stracie.

Spółka ocenia najpierw, czy istnieją obiektywne przesłanki utraty wartości poszczególnych aktywów finansowych, które indywidualnie są znaczące, a także przesłanki utraty wartości aktywów finansowych, które indywidualnie nie są znaczące. Jeżeli z przeprowadzonej analizy wynika, że nie istnieją obiektywne przesłanki utraty wartości indywidualnie ocenianego składnika aktywów finansowych, niezależnie od tego, czy jest on znaczący, czy też nie, to Spółka włącza ten składnik do grupy aktywów finansowych o podobnej charakterystyce ryzyka kredytowego i łącznie ocenia pod kątem utraty wartości. Aktywa, które indywidualnie są oceniane pod kątem utraty wartości i dla których ujęto odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości lub uznano, że dotychczasowy odpis nie ulegnie zmianie, nie są brane pod uwagę przy łącznej ocenie grupy aktywów pod kątem utraty wartości.

Jeżeli w następnym okresie odpis z tytułu utraty wartości zmniejszył się, a zmniejszenie to można w obiektywny sposób powiązać ze zdarzeniem następującym po ujęciu odpisu, to uprzednio ujęty odpis odwraca się. Późniejsze odwrócenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości ujmuje się w zysku lub stracie w zakresie, w jakim na dzień odwrócenia wartość bilansowa składnika aktywów nie przewyższa jego zamortyzowanego kosztu.

11.11.2 Aktywa finansowe wykazywane według kosztu

Jeżeli występują obiektywne przesłanki, że nastąpiła utrata wartości nienotowanego instrumentu kapitałowego, który nie jest wykazywany według wartości godziwej, gdyż jego wartości godziwej nie można wiarygodnie ustalić, albo instrumentu pochodnego, który jest powiązany i musi zostać rozliczony poprzez dostawę takiego nienotowanego instrumentu kapitałowego, to kwotę odpisu z tytułu utraty wartości ustala się jako różnicę pomiędzy wartością bilansową składnika aktywów finansowych oraz wartością bieżącą oszacowanych przyszłych przepływów pieniężnych zdyskontowanych przy zastosowaniu bieżącej rynkowej stopy zwrotu dla podobnych aktywów finansowych.

11.11.3 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Jeżeli występują obiektywne przesłanki, że nastąpiła utrata wartości składnika aktywów finansowych dostępnego do sprzedaży, to kwota stanowiąca różnicę pomiędzy ceną nabycia tego składnika aktywów (pomniejszona o wszelkie spłaty kapitału i amortyzację) i jego bieżącą wartością godziwą, pomniejszoną o wszelkie odpisy z tytułu utraty wartości tego składnika uprzednio ujęte w zysku lub stracie, zostaje wyksięgowana z kapitału własnego i przekwalifikowana do zysku lub straty. Nie można ujmować w zysku lub stracie odwrócenia odpisu z tytułu utraty

wartości instrumentów kapitałowych kwalifikowanych jako dostępne do sprzedaży. Jeżeli w następnym okresie wartość godziwa instrumentu dłużnego dostępnego do sprzedaży wzrośnie, a wzrost ten może być obiektywnie łączony ze zdarzeniem następującym po ujęciu odpisu z tytułu utraty wartości w zysku lub stracie, to kwotę odwracanego odpisu ujmuje się w zysku lub stracie.

11.12. Wbudowane instrumenty pochodne

Wbudowane instrumenty pochodne są oddzielane od umów i traktowane jak instrumenty pochodne, jeżeli wszystkie z następujących warunków są spełnione:

- charakter ekonomiczny i ryzyko wbudowanego instrumentu nie są ściśle związane z ekonomicznym charakterem i ryzykiem umowy, w którą dany instrument jest wbudowany;
- samodzielny instrument z identycznymi warunkami realizacji jak instrument wbudowany spełniałby definicję instrumentu pochodnego;
- instrument hybrydowy (złożony) nie jest wykazywany w wartości godziwej, a zmiany jego wartości godziwej nie są ujmowane w zysku lub stracie.

Wbudowane instrumenty pochodne są wykazywane w podobny sposób jak samodzielne instrumenty pochodne, które nie są uznane za instrumenty zabezpieczające.

Zakres, w którym zgodnie z MSR 39 cechy ekonomiczne i ryzyko właściwe dla wbudowanego instrumentu pochodnego w walucie obcej są ściśle powiązane z cechami ekonomicznymi i ryzykiem właściwym dla umowy zasadniczej (głównego kontraktu) obejmuje również sytuacje gdy waluta umowy zasadniczej jest walutą zwyczajową dla kontraktów zakupu lub sprzedaży pozycji niefinansowych na rynku dla danej transakcji.

Oceny, czy dany wbudowany instrument pochodny podlega wydzieleniu Spółka dokonuje na moment jego początkowego ujęcia.

11.13. Pochodne instrumenty finansowe i zabezpieczenia

Instrumenty pochodne, z których korzysta Spółka w celu zabezpieczenia się przed ryzykiem związanym ze zmianami stóp procentowych i kursów wymiany walut, to przede wszystkim kontrakty walutowe typu forward, interest rate swap oraz currency interest rate swap. Tego rodzaju pochodne instrumenty finansowe są wyceniane do wartości godziwej. Instrumenty pochodne wykazuje się jako aktywa, gdy ich wartość jest dodatnia, i jako zobowiązania – gdy ich wartość jest ujemna.

Zyski i straty z tytułu zmian wartości godziwej instrumentów pochodnych, które nie spełniają zasad rachunkowości zabezpieczeń są bezpośrednio odnoszone do zysku lub straty netto roku obrotowego.

Wartość godziwa walutowych kontraktów *forward* jest ustalana poprzez odniesienie do bieżących kursów terminowych (*forward*) występujących przy kontraktach o podobnym terminie zapadalności. Wartość godziwa kontraktów na zamianę stóp procentowych jest ustalana na podstawie modelu wyceny uwzględniającego obserwowalne dane rynkowe, w tym w szczególności bieżące terminowe stopy procentowe.

W rachunkowości zabezpieczeń, zabezpieczenia klasyfikowane są jako:

- zabezpieczenie wartości godziwej, zabezpieczające przed ryzykiem zmian wartości godziwej ujętego składnika aktywów lub zobowiązania, lub
- zabezpieczenie przepływów środków pieniężnych, zabezpieczające przed zmianami przepływów środków pieniężnych, które przypisać można konkretnemu rodzajowi ryzyka związanego z ujętym składnikiem aktywów, zobowiązaniem lub prognozowaną transakcją.

Zabezpieczenie ryzyka walutowego uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania jest rozliczane jako zabezpieczenie przepływów pieniężnych.

W momencie ustanowienia zabezpieczenia, Spółka formalnie wyznacza i dokumentuje powiązanie zabezpieczające, jak również cel zarządzania ryzykiem oraz strategię ustanowienia zabezpieczenia. Dokumentacja zawiera identyfikację instrumentu zabezpieczającego, zabezpieczanej pozycji lub transakcji, charakter zabezpieczanego ryzyka, a także sposób oceny efektywności instrumentu zabezpieczającego w kompensowaniu zagrożenia zmianami wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczanym ryzykiem. Oczekuje się, że zabezpieczenie będzie wysoce skuteczne w kompensowaniu zmian wartości godziwej lub przepływów pieniężnych wynikających z zabezpieczanego ryzyka. Efektywność zabezpieczenia jest oceniana na bieżąco w celu sprawdzenia, czy jest wysoce efektywne we wszystkich okresach sprawozdawczych, na które zostało ustanowione.

11.13.1 Zabezpieczenie wartości godziwej

Zabezpieczenie wartości godziwej to zabezpieczenie przed zmianami wartości godziwej ujętego składnika aktywów lub zobowiązania lub nie ujętego uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, albo wyodrębnionej części takiego składnika aktywów, zobowiązania lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, które przypisać można konkretnemu rodzajowi ryzyka i które mogłyby wpływać na zysk lub stratę. W przypadku zabezpieczenia wartości godziwej, wartość bilansowa zabezpieczanej pozycji jest korygowana o zyski i lub straty z tytułu zmian wartości godziwej wynikających z zabezpieczanego ryzyka, instrument zabezpieczający jest wyceniany do wartości godziwej, a zyski i straty z tytułu instrumentu zabezpieczającego i pozycji zabezpieczanej ujmowane są w zysku lub stracie.

Jeśli nieujęte uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie jest wyznaczone jako pozycja zabezpieczana, późniejsze łączne zmiany wartości godziwej uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania wynikające z zabezpieczanego ryzyka ujmuje się jako składnik aktywów lub zobowiązanie, a powstające zyski lub straty ujmuje się w zysku lub stracie. Zmiany wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego również ujmuje się w zysku lub stracie.

Spółka zaprzestaje stosowania zasad rachunkowości zabezpieczeń, jeżeli instrument zabezpieczający wygasa, zostaje sprzedany, rozwiązany lub wykonany, jeżeli zabezpieczenie przestaje spełniać kryteria rachunkowości zabezpieczeń lub gdy Spółka unieważnia powiązanie zabezpieczające. Każdą korektę wartości bilansowej zabezpieczanego instrumentu finansowego, do którego stosuje się metodę efektywnej stopy procentowej, poddaje się amortyzacji, a dokonane odpisy ujmuje się w zysku lub stracie. Amortyzacja może rozpocząć się od momentu dokonania korekty, jednakże nie później niż w momencie zaprzestania korygowania pozycji zabezpieczanej o zmiany wartości godziwej wynikające z zabezpieczanego ryzyka.

11.13.2 Zabezpieczenie przepływów pieniężnych

Zabezpieczenie przepływów pieniężnych to zabezpieczenie przed zagrożeniem zmiennością przepływów pieniężnych, które przypisać można konkretnemu rodzajowi ryzyka związanemu z ujętym składnikiem aktywów lub zobowiązaniem lub z wysoce prawdopodobną planowaną transakcją, i które mogłyby wpływać na zysk lub stratę. Część zysków lub strat związanych z instrumentem zabezpieczającym, która stanowi efektywne zabezpieczenie ujmuje się w innych całkowitych dochodach, a nieefektywną część ujmuje się w zysku lub stracie.

Jeśli zabezpieczana planowana transakcja skutkuje następnie ujęciem składnika aktywów finansowych lub zobowiązania finansowego, związane z nią zyski lub straty, które były ujęte w innych całkowitych dochodach i zakumulowane w kapitale własnym przenosi się do rachunku zysków i strat w tym samym okresie, albo w okresach, w których nabyty składnik aktywów lub przyjęte zobowiązanie mają wpływ na zysk lub stratę.

Jeśli zabezpieczenie planowanej transakcji skutkuje następnie ujęciem składnika aktywów niefinansowych lub zobowiązania niefinansowego, albo planowana transakcja związana ze składnikiem aktywów niefinansowych lub zobowiązaniem niefinansowym staje się uprawdopodobnionym przyszłym zobowiązaniem, do którego będzie się stosować zabezpieczenie wartości godziwej, wtedy zyski lub straty, które były ujęte w innych całkowitych dochodach są wyłączone z kapitału własnego i włącza się je do kosztu nabycia lub do innej wartości bilansowej składnika aktywów lub zobowiązania.

Zyski lub straty powstałe w wyniku zmian wartości godziwej instrumentów pochodnych, które nie spełniają warunków umożliwiających stosowanie zasad rachunkowości zabezpieczeń, są ujmowane bezpośrednio w wyniku finansowym netto za bieżący okres.

Spółka zaprzestaje stosowania zasad rachunkowości zabezpieczeń, gdy instrument zabezpieczający wygaś lub został sprzedany, jego wykorzystanie dobiegło końca lub nastąpiła jego realizacja, bądź gdy zabezpieczenie przestało spełniać warunki umożliwiające stosowanie wobec niego zasad rachunkowości zabezpieczeń. W takim przypadku, łączny zysk lub strata na instrumencie zabezpieczającym, które były ujęte w innych całkowitych dochodach i zakumulowane w kapitale własnym, są nadal wykazywane w kapitale własnym aż do momentu wystąpienia prognozowanej transakcji. Jeżeli Spółka przestała spodziewać się, że prognozowana transakcja nastąpi, wówczas zakumulowany w kapitale własnym łączny zysk lub strata netto są odnoszone do zysku lub straty netto za bieżący okres.

11.13.3 Zabezpieczenia udziałów w aktywach netto w podmiocie zagranicznym

Zabezpieczenie udziałów w aktywach netto w podmiocie zagranicznym, w tym zabezpieczenie pozycji pieniężnej, uznawanej za część udziałów w aktywach netto, ujmuje się podobnie do zabezpieczenia przepływów pieniężnych. Zyski lub straty z tytułu instrumentu zabezpieczającego związane z efektywną częścią zabezpieczenia ujmuje się w innych całkowitych dochodach natomiast zyski lub straty związane z nieefektywną częścią zabezpieczenia –

ujmuje się w zysku lub stracie. W momencie zbycia podmiotu zagranicznego, kwotę zysków lub strat ujętą wcześniej w innych całkowitych dochodach przeklasyfikowuje się z kapitału własnego do zysków lub strat jako korektę wynikającą z przeklasyfikowania.

11.14. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto.

Cena nabycia lub koszt wytworzenia każdego składnika zapasów uwzględnia wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzania zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu – zarówno w odniesieniu do bieżącego, jak i poprzedniego roku. Rozchód składników zapasów jest ujmowany wg poniższych zasad:

- Materiały i surowce - Cena średnio ważona
- Produkty gotowe i produkty w toku – techniczny koszt wytworzenia
- Towary – Cena średnio ważona

Ceną sprzedaży netto możliwą do uzyskania jest szacowana cena sprzedaży dokonywanej w toku zwykłej działalności gospodarczej, pomniejszona o koszty wykończenia i szacowane koszty niezbędne do doprowadzenia sprzedaży do skutku.

11.15. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu na wątpliwe należności. Odpis na należności oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie jest istotny, wartość należności jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie. Jeżeli zastosowana została metoda polegająca na dyskontowaniu, zwiększenie należności w związku z upływem czasu jest ujmowane jako przychody finansowe.

Pozostałe należności obejmują w szczególności zaliczki przekazane z tytułu przyszłych zakupów zapasów oraz usług.

Zaliczki z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych prezentowane są w bilansie odpowiednio w rzeczowych aktywach trwałych oraz wartościach niematerialnych. Zaliczki są prezentowane zgodnie z charakterem aktywów, do jakich się odnoszą – odpowiednio jako aktywa trwałe lub obrotowe. Jako aktywa niepieniężne zaliczki nie podlegają dyskontowaniu.

Należności budżetowe prezentowane są w ramach pozostałych aktywów niefinansowych, z wyjątkiem należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, które stanowią w bilansie odrębną pozycję.

Spółka w stosunku do wybranych grup należności z tytułu dostaw i usług stosuje umowy faktoringu bez regresu(pełny), to znaczy w momencie przekazania należności do faktora, należność jest usuwana z bilansu. Należności są kwalifikowane przez Spółkę jako objęte umową faktoringową w momencie zaakceptowania poszczególnych pozycji przez Faktora zgodnie z umową do dokonania płatności i w tym momencie są wycofywane z bilansu Spółki.

11.16. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe o pierwotnym okresie zapadalności nieprzekraczającym trzech miesięcy.

11.17. Oprocentowane kredyty bankowe, pożyczki i papiery dłużne

W momencie początkowego ujęcia, wszystkie kredyty bankowe, pożyczki i papiery dłużne są ujmowane według wartości godziwej, pomniejszonej o koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki.

Po początkowym ujęciu oprocentowane kredyty, pożyczki i papiery dłużne są wyceniane według zamortyzowanego kosztu, przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Przy ustalaniu zamortyzowanego kosztu uwzględnia się koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki oraz dyskonta lub premie uzyskane w związku z zobowiązaniem.

Przychody i koszty są ujmowane w zysku lub stracie z chwilą usunięcia zobowiązania z bilansu, a także w wyniku rozliczenia metodą efektywnej stopy procentowej.

11.18. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania.

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty ze względu na nieznaczące efekty dyskonta.

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy obejmują zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz zobowiązania finansowe pierwotnie zakwalifikowane do kategorii wycenianych do wartości godziwej przez wynik finansowy. Zobowiązania finansowe są klasyfikowane jako przeznaczone do obrotu, jeżeli zostały nabyte dla celów sprzedaży w niedalekiej przyszłości. Instrumenty pochodne, włączając wydzielone instrumenty wbudowane, są również klasyfikowane jako przeznaczone do obrotu, chyba że są uznane za efektywne instrumenty zabezpieczające. Zobowiązania finansowe mogą być przy pierwotnym ujęciu zakwalifikowane do kategorii wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, jeżeli poniższe kryteria są spełnione: (i) taka kwalifikacja eliminuje lub znacząco obniża niespójność traktowania, gdy zarówno wycena jak i zasady rozpoznawania strat lub zysków podlegają innym regulacjom; lub (ii) zobowiązania są częścią grupy zobowiązań finansowych, które są zarządzane i oceniane w oparciu o wartość godziwą, zgodnie z udokumentowaną strategią zarządzania ryzykiem; lub (iii) zobowiązania finansowe zawierają wbudowane instrumenty pochodne, które powinny być oddzielnie ujmowane.

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy są wyceniane w wartości godziwej, uwzględniając ich wartość rynkową na dzień bilansowy bez uwzględnienia kosztów transakcji sprzedaży. Zmiany w wartości godziwej tych instrumentów są ujmowane w zysku lub stracie jako koszty lub przychody finansowe.

Zobowiązania finansowe niebędące instrumentami finansowymi wycenianymi w wartości godziwej przez wynik finansowy, są wyceniane według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej.

Spółka wyłącza ze swojego bilansu zobowiązanie finansowe, gdy zobowiązanie wygasło – to znaczy, kiedy obowiązek określony w umowie został wypełniony, umorzony lub wygasł. Zastąpienie dotychczasowego instrumentu dłużnego przez instrument o zasadniczo różnych warunkach dokonywane pomiędzy tymi samymi podmiotami Spółka ujmuje jako wygaśnięcie pierwotnego zobowiązania finansowego i ujęcie nowego zobowiązania finansowego. Podobnie znaczące modyfikacje warunków umowy dotyczącej istniejącego zobowiązania finansowego Spółka ujmuje jako wygaśnięcie pierwotnego i ujęcie nowego zobowiązania finansowego. Powstająca z tytułu zamiany różnice odnośnych wartości bilansowych wykazuje się w zysku lub stracie.

Pozostałe zobowiązania niefinansowe obejmują w szczególności zobowiązania wobec urzędu skarbowego z tytułu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego osób prawnych, podatku dochodowego osób fizycznych, ubezpieczeń społecznych oraz zobowiązania z tytułu otrzymanych zaliczek, które będą rozliczone poprzez dostawę materiałów, towarów lub usług. Pozostałe zobowiązania niefinansowe ujmowane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka w stosunku do wybranych dostawców stosuje umowy faktoringu odwrotnego („faktoring dostawcy”). Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są przekwalifikowywane do pozostałych zobowiązań finansowych po akceptacji płatności przez instytucje finansowe będące stroną umów faktoringowych.

11.19. Rezerwy

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych, i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu korzyści ekonomicznych oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Jeżeli Spółka spodziewa się, że koszty objęte rezerwą zostaną zwrócone, na przykład na mocy umowy ubezpieczenia, wówczas zwrot ten jest ujmowany jako odrębny składnik aktywów, ale tylko wtedy, gdy jest rzeczą praktycznie pewną, że zwrot ten rzeczywiście nastąpi. Koszty dotyczące danej rezerwy są wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów po pomniejszeniu o wszelkie zwroty.

11.20. Świadczenia pracownicze

Zgodnie z zakładowym systemem wynagradzania pracownicy Spółki mają prawo do odpraw emerytalnych. Odprawy emerytalne są wypłacane jednorazowo, w momencie przejścia na emeryturę. Wysokość odpraw emerytalnych zależy od stażu pracy oraz średniego wynagrodzenia pracownika. Spółka tworzy rezerwę na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych w celu przyporządkowania kosztów do okresów, których dotyczą. Według MSR 19 odprawy emerytalne są programami określonych świadczeń po okresie zatrudnienia. Wartość bieżąca tych zobowiązań na każdy dzień bilansowy jest obliczona wewnętrznie przez Spółkę i co kilka lat weryfikowana przez aktuarium. Naliczone zobowiązania są równe zdyskontowanym płatnościom, które w przyszłości zostaną dokonane, z uwzględnieniem zmiany prawdopodobieństwa wypłat i dotyczą okresu do dnia bilansowego. Informacje demograficzne oraz informacje o rotacji zatrudnienia oparte są o dane historyczne. Zyski i straty z obliczeń aktuarialnych są rozpoznawane w zysku lub stracie.

Ponowna wycena zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych dotyczących programów określonych świadczeń obejmująca zyski i straty aktuarialne ujmowana jest w innych całkowitych dochodach i nie podlega późniejszej reklasyfikacji do zysku lub straty.

Spółka rozpoznaje zmiany w zobowiązaniach netto z tytułu określonych świadczeń w ramach odpowiednio kosztu własnego sprzedaży, kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży, na które składają się koszty zatrudnienia (w tym między innymi koszty bieżącego zatrudnienia, kosztów przeszłego zatrudnienia)

11.21. Przychody

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody są rozpoznawane w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty i bonusy. Przy ujmowaniu przychodów obowiązują również kryteria przedstawione poniżej.

11.21.1 Sprzedaż towarów i produktów

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów ujmowane są, jeżeli spełnione zostały następujące warunki:

- Spółka przekazała nabywcy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do dóbr. Warunek uznaje się za spełniony z chwilą bezspornego dostarczenia towarów lub produktów do odbiorcy.
- kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.
- istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji oraz koszty poniesione oraz te, które zostaną poniesione w związku z transakcją, można wycenić w wiarygodny sposób.

11.21.2 Świadczenie usług

Przychody z tytułu świadczenia usług są ujmowane w momencie zakończenia wykonywania usługi.

11.21.3 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są ujmowane sukcesywnie w miarę ich naliczania (z uwzględnieniem metody efektywnej stopy procentowej, stanowiącej stopę dyskontującą przyszłe wpływy pieniężne przez szacowany okres życia instrumentów finansowych) w stosunku do wartości bilansowej netto danego składnika aktywów finansowych.

11.21.4 Dywidendy

Dywidendy są ujmowane w momencie ustalenia praw akcjonariuszy lub udziałowców do ich otrzymania.

11.21.5 Przychody z tytułu wynajmu

Przychody z tytułu wynajmu nieruchomości inwestycyjnych ujmowane są metodą liniową przez okres wynajmu w stosunku do otwartych umów.

11.21.6 Dotacje rządowe

Jeżeli istnieje uzasadniona pewność, że dotacja zostanie uzyskana oraz spełnione zostaną wszystkie związane z nią warunki, wówczas dotacje rządowe są ujmowane według ich wartości godziwej.

Jeżeli dotacja dotyczy danej pozycji kosztowej, wówczas jest ona ujmowana jako przychód w sposób współmierny do kosztów, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja dotyczy składnika aktywów, wówczas jej wartość godziwa jest ujmowana na koncie przychodów przyszłych okresów, a następnie stopniowo, drogą równych odpisów rocznych, ujmowana w zysku lub stracie przez szacowany okres użytkowania związanego z nią składnika aktywów.

11.22. Podatki

11.22.1 Podatek bieżący

Zobowiązania i należności z tytułu bieżącego podatku za okres bieżący i okresy poprzednie wycenia się w wysokości kwot przewidywanej zapłaty na rzecz organów podatkowych (podlegających zwrotowi od organów podatkowych) z zastosowaniem stawek podatkowych i przepisów podatkowych, które prawnie lub faktycznie już obowiązywały na dzień bilansowy.

11.22.2 Podatek odroczony

Na potrzeby sprawozdawczości finansowej, podatek odroczony jest obliczany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony ujmowana jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych

- z wyjątkiem sytuacji, gdy rezerwa na podatek odroczony powstaje w wyniku początkowego ujęcia wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów bądź zobowiązania przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mającej wpływu ani na zysk lub stratę brutto, ani na dochód do opodatkowania czy stratę podatkową oraz
- w przypadku dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów we wspólnych przedsięwzięciach – z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy odwracania się różnic przejściowych podlegają kontroli inwestora i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych ulg podatkowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty

- z wyjątkiem sytuacji, gdy aktywa z tytułu odroczonego podatku dotyczące ujemnych różnic przejściowych powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów bądź zobowiązania przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na zysk lub stratę brutto, ani na dochód do opodatkowania czy stratę podatkową oraz
- w przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów we wspólnych przedsięwzięciach, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Nieujęty składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego podlega ponownej ocenie na każdy dzień bilansowy i jest ujmowany do wysokości odzwierciedlającej prawdopodobieństwo osiągnięcia w przyszłości dochodów do opodatkowania, które pozwolą na odzyskanie tego składnika aktywów.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) obowiązujące na dzień bilansowy lub takie, których obowiązywanie w przyszłości jest pewne na dzień bilansowy.

Podatek dochodowy dotyczący pozycji ujmowanych poza zyskiem lub stratą jest ujmowany poza zyskiem lub stratą: w innych całkowitych dochodach dotyczący pozycji ujętych w innych całkowitych dochodach lub bezpośrednio w kapitale własnym dotyczący pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym.

Spółka kompensuje ze sobą aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego wtedy i tylko wtedy, gdy posiada możliwy do wyegzekwowania tytuł prawny do przeprowadzenia kompensat należności ze zobowiązaniami z tytułu bieżącego podatku i odroczonego podatek dochodowy ma związek z tym samym podatnikiem i tym samym organem podatkowym.

11.22.3 Podatek od towarów i usług

Przychody, koszty, aktywa i zobowiązania są ujmowane po pomniejszeniu o wartość podatku od towarów i usług, z wyjątkiem:

- gdy podatek od towarów i usług zapłacony przy zakupie aktywów lub usług nie jest możliwy do odzyskania od organów podatkowych; wtedy jest on ujmowany odpowiednio jako część ceny nabycia składnika aktywów lub jako część pozycji kosztowej oraz
- należności i zobowiązań, które są wykazywane z uwzględnieniem kwoty podatku od towarów i usług.

Kwota netto podatku od towarów i usług możliwa do odzyskania lub należna do zapłaty na rzecz organów podatkowych jest ujęta w bilansie jako część należności lub zobowiązań.

11.23. Zysk netto na akcję

Zysk netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku netto za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym.

12. Segmenty operacyjne

Dla celów zarządczych Spółka została podzielona na części w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi. Istnieją zatem następujące segmenty operacyjne:

- **Segment Sprzęt grzejny wolnostojący** obejmuje kuchnie wolnostojące produkowane przez Amica S.A.
- **Segment Sprzęt grzejny do zabudowy** obejmuje kuchnie oraz piekarniki do zabudowy produkowane przez Amica S.A.
- **Segment Sprzęt grzejny pozostały** – obejmuje płyty grzejne do zabudowy produkowane przez Amica S.A.
- **Segment Towary** obejmuje sprzęty sprowadzane w celach dalszej odsprzedaży, należą do nich m.in.: lodówki, pralki, kuchenki mikrofalowe, zmywarki, małe AGD.

Żaden z segmentów operacyjnych Spółki nie został połączony z innym segmentem w celu stworzenia segmentów sprawozdawczych.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie, jak wyjaśniono w tabeli poniżej, są mierzone inaczej niż zysk lub strata na działalności operacyjnej w sprawozdaniu finansowym. Finansowanie Spółki (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi), część kosztów działalności operacyjnej oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Spółki i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów.

Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach pomiędzy segmentami operacyjnymi są ustalane na zasadach rynkowych podobnie jak przy transakcjach ze stronami niepowiązanymi.

Poniższe tabele przedstawiają przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty branżowe za 2017 rok oraz za 2016 rok.

za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku.	Sprzęt grzejny wolnostojący	Sprzęt grzejny do zabudowy	Sprzęt grzejny pozostały	Towary	Pozostałe	Łącznie
Przychody ze sprzedaży	628 923	330 607	182 531	436 639	4 633	1 583 333
Koszt sprzedanych produktów i towarów	457 766	234 190	123 454	304 447	3 178	1 123 035
Marża brutto ze sprzedaży	171 157	96 417	59 078	132 192	1 455	460 298
Marża brutto ze sprzedaży w %	27,2%	29,2%	32,4%	30,3%	31,4%	29,1%
Koszty operacyjne przypisane do segmentu	84 111	57 764	30 870	112 595	0	285 340
Wynik operacyjny segmentu	87 046	38 653	28 208	19 597	1 455	174 958
Wynik operacyjny segmentu w %	13,8%	11,7%	15,5%	4,5%	31,4%	11,0%
Wynik na pozostałej działalności oraz koszty nieprzypisane						114 538
Wynik operacyjny						60 420
Wynik na działalności finansowej						44 339
Wynik brutto						104 759
Obowiązkowe obciążenia wyniku						43 947
Wynik netto						148 706

za okres od 01.01 do 31.12.2016 roku	Sprzęt grzejny wolnostojący	Sprzęt grzejny do zabudowy	Sprzęt grzejny pozostały	Towary	Pozostałe	Łącznie
Przychody ze sprzedaży	611 422	335 512	170 971	484 783	5 947	1 608 635
Koszt sprzedanych produktów i towarów	420 489	229 593	113 741	335 419	3 699	1 102 940
Marża brutto ze sprzedaży	190 933	105 919	57 230	149 365	2 248	505 696
Marża brutto ze sprzedaży w %	31,2%	31,6%	33,5%	30,8%	37,8%	31,4%
Koszty operacyjne przypisane do segmentu	91 212	58 250	28 225	110 807	0	288 493
Wynik operacyjny segmentu	99 722	47 669	29 006	38 557	2 248	217 203
Wynik operacyjny segmentu w %	16,3%	14,2%	17,0%	8,0%	37,8%	13,5%
Wynik na pozostałej działalności oraz koszty nieprzypisane						123 823
Wynik operacyjny						93 380
Wynik na działalności finansowej						49 398
Wynik brutto						142 778
Obowiązkowe obciążenia wyniku						-14 130
Wynik netto						128 648

Informacje geograficzne

Podział przychodów według kryterium geograficznego w tys. PLN (segmentacja geograficzna):

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Sprzedaż produktów i towarów *	1 509 748	1 538 436
Polska	698 396	731 178
Wschód	259 669	254 754
Północ	100 832	99 996
Południe	182 578	164 037
Zachód	268 273	288 471
Pozostała sprzedaż	73 586	70 200
-części zamienne i materiały	68 953	64 291
-usługi	4 633	5 909
SUMA	1 583 334	1 608 636

*Powyższe kierunki geograficzne dotyczą głównie podziału dla poszczególnych części Europy.

Powyższa informacja o przychodach oparta jest na danych o siedzibach klientów Spółki.

W grupie klientów Amica S.A. są cztery podmioty (w 2016 roku pięć podmiotów), z którymi obrót przekracza pojedynczo 10% łącznych przychodów Spółki. Łączna wartość przychodów ze sprzedaży dla tych podmiotów wyniosła w 2017 roku 800.491 tys. zł (2016 rok: 997.182 tys. zł).

Spółka z uwagi na poufność danych nie prezentuje przychodów od klientów zewnętrznych przekraczających powyższe obroty w podziale na typy produktów.

Aktywa poszczególnych segmentów monitorowane są tylko na poziomie rzeczowych aktywów trwałych i zapasów, a uzgodnienie tych pozycji do ich wartości bilansowych zostało zawarte w tabelach poniżej.

Wszystkie środki trwałe Amica S.A. (przypisane oraz nieprzypisane do segmentów) zlokalizowane są w Polsce.

Dane za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku.	Sprzęt grzejny łącznie	Towary	Pozostałe	Łącznie przypisane do segmentów	Nieprzypisane	Razem
Zapasy produktów	38 123	68 305	-	106 428	-	106 428
Zapasy półproduktów i produkcji w toku	8 130	-	-	8 130	-	8 130
Zapasy materiałów	54 582	-	-	54 582	-	54 582
Części zamienne	-	-	-	0	6 605	6 605
Zapasy łącznie	100 834	68 305	0	169 139	6 605	175 744
Środki trwałe i wartości niematerialne łącznie	194 269	715	0	194 984	156 374	351 358
Pozostałe informacje:						
Amortyzacja	21 790	198	-	21 988	18 152	40 140
Utrata wartości niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	0	-	0
Nakłady na aktywa trwałe segmentu operacyjnego	69 820	-	-	69 820	26 400	96 220

Dane za okres od 01.01 do 31.12.2016 roku.	Sprzęt grzejny łącznie	Towary	Pozostałe	Łącznie przypisane do segmentów	Nieprzypisane	Razem
Zapasy produktów	36 699	68 929	-	105 628	-	105 628
Zapasy półproduktów i produkcji w toku	6 921	-	-	6 921	-	6 921
Zapasy materiałów	48 243	-	-	48 243	-	48 243
Części zamienne	-	-	-	0	6 435	6 435
Zapasy łącznie	91 863	68 929	0	160 792	6 435	167 227
Środki trwałe i wartości niematerialne łącznie	202 832	913	0	203 745	95 152	298 897
Pozostałe informacje:						
Amortyzacja	21 735	78	-	21 813	15 527	37 340
Utrata wartości niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	0	-	0
Nakłady na aktywa trwałe segmentu operacyjnego	37 701	-	-	37 701	25 658	63 359

13. Przychody i koszty

13.1. Pozostałe przychody operacyjne

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016*
Dotacja do środków trwałych	242	195
Nadwyżki z inwentury	434	601
Otrzymane odszkodowania	2 364	829
Spisanie zobowiązań	0	286
Nieodpłatne dostawy	1 329	1 681
Rozliczenia z ubezpieczycielem	333	47
Wynik na sprzedaży wierzytelności	0	2 499
Wyksięgowanie sald kont rozliczeniowych	129	12
Pozostałe pozycje	686	600
	5 517	6 750

*Spółka dokonała zmiany prezentacyjnej dla okresu porównawczego zgodnie z opisem w notcie nr 10

13.2. Pozostałe koszty operacyjne

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016*
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	534	3 904
Aktualizacja wartości magazynu	886	177
Aktualizacja wartości należności	880	1 594
Działalność społeczna (CSR)	4 198	2 325
Niedobory i szkody	473	662
Odszkodowania związane ze stosunkiem pracy	1 565	770
Złomowanie zapasów	1 558	1 735
Kary i grzywny, odszkodowania	324	25
Zawiązanie rezerwy na odprawy emerytalne	260	797
Wyksięgowanie sald kont rozliczeniowych	735	0
Pozostałe koszty	729	312
	12 142	12 302

*Spółka dokonała zmiany prezentacyjnej dla okresu porównawczego zgodnie z opisem w notcie nr 10

13.3. Przychody finansowe

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Przychody z tytułu odsetek	646	761
Przychody z inwestycji	53 975	68 712
Przychody z tytułu instrumentów pochodnych	2 450	4 197
fGwarancje i poręczenia	1 313	1 059
Przychody finansowe ogółem	58 384	74 729

13.4. Koszty finansowe

	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2016</i>
Odsetki od kredytów i pożyczek	3 106	3 678
Odsetki od wyemitowanych obligacji	3 146	3 309
Koszty finansowe z tytułu faktoringu	3 907	3 772
Odsetki od innych zobowiązań	685	25
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	1 054	1 195
Koszty tytułu instrumentów pochodnych	726	838
Koszty z tytułu udzielonego skonta	0	26
Utrata wartości inwestycji	0	8 000
Ujemne różnice kursowe	1 421	4 488
Koszty finansowe ogółem	14 044	25 331

13.5. Koszty według rodzajów

	<i>Nota</i>	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2016</i>
Amortyzacja	13.6	40 140	37 340
Zużycie materiałów i energii		651 885	625 417
Usługi obce		201 924	170 271
Podatki i opłaty		36 735	35 591
Koszty świadczeń pracowniczych	13.7	180 327	160 620
Pozostałe koszty rodzajowe		112 632	134 953
Wartość sprzedanych towarów i materiałów oraz części zamiennych		355 908	371 365
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:		1 579 551	1 535 557
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży		1 123 035	1 102 940
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży		140 237	138 293
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu		253 017	270 680
Zmiana stanu produktów		-24 260	-14 830
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		-36 981	-8 815

13.6. Koszty amortyzacji, odpisów aktualizujących, różnic kursowych oraz zapasów ujęte w zysku lub stracie

	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2016</i>
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży:		
Amortyzacja środków trwałych i aktywów niematerialnych	22 484	20 762
Utrata wartości rzeczowych środków trwałych	-	-
Utrata wartości niematerialnych	-	-
Wycena zapasów po cenie sprzedaży netto	-	-
Koszty rezerw na gwarancje	-	-
Różnice kursowe netto	-	-

	22 484	20 762
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży:		
Amortyzacja środków trwałych i aktywów niematerialnych	3 507	3 087
Utrata wartości rzeczowych środków trwałych	-	-
Utrata wartości niematerialnych	-	-
Koszty z tytułu leasingu operacyjnego	-	-
	3 507	3 087
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu:		
Amortyzacja środków trwałych i aktywów niematerialnych	14 149	13 491
Utrata wartości rzeczowych środków trwałych	-	-
Utrata wartości niematerialnych	-	-
Koszty z tytułu leasingu operacyjnego	-	-
	14 149	13 491

Spółka ujmuje odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych oraz wyceny tych aktywów w pozostałej działalności operacyjnej.

13.7. Koszty świadczeń pracowniczych

	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2016</i>
Wynagrodzenia	145 758	129 690
Koszty ubezpieczeń społecznych	24 826	21 534
Koszty świadczeń emerytalnych	260	797
Inne świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Koszty z tytułu programu płatności w formie akcji	-	-
Pozostałe koszty świadczeń pracowniczych	9 483	8 599
Koszty świadczeń pracowniczych ogółem, w tym:	180 327	160 620
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży	100 374	90 535
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży	21 156	18 681
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	57 636	50 385
Koszty działalności socjalnej	1 150	1 000
Składnik inwestycyjny	11	19

14. Składniki innych całkowitych dochodów

W 2017 roku Spółka ujęła w pozostałych całkowitych dochodach stratę w kwocie 14.888 tys. PLN (2016 rok: zysk 19.169 tys. PLN) z tytułu wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne. Kapitał z aktualizacji wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne wynosił na dzień 31 grudnia 2017 3.762 tys. PLN (2016 rok: 18.650 tys. PLN).

Kwoty przeniesione z kapitału z aktualizacji wyceny instrumentów zabezpieczających do wyniku finansowego w związku z realizacją pozycji zabezpieczanej, zostały ujęte w kosztach finansowych jako pozytywny wpływ w kwocie 9.203 tys. PLN (w 2016: 15.137 tys. PLN).

Ponadto w 2017 roku Spółka ujęła w wyniku kwotę 5.815 tys. PLN (2016 rok 3.310 tys. PLN) z tytułu nieefektywności zabezpieczenia przepływów pieniężnych wynikających z niespełnienia zapisów polityki zabezpieczeń.

15. Podatek dochodowy

15.1. Obciążenie podatkowe

Główne składniki obciążenia podatkowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku przedstawiają się następująco:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Ujęte w zysku lub stracie		
Bieżący podatek dochodowy		
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-11 493	-19 504
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	1 250
Odroczony podatek dochodowy	55 440	4 124
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	55 440	4 124
Obciążenie podatkowe wykazane w zysku lub stracie	43 947	-14 130
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		
Bieżący podatek dochodowy	-	-
Efekt podatkowy sprzedaży akcji własnych	-	-
Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) wykazana/e w kapitale własnym	0	0
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Odroczony podatek dochodowy		
Podatek od zysku/(straty) netto z tytułu zmiany efektywnej części zabezpieczeń przepływów pieniężnych	3 492	-4 497
Korzyść podatkowa/(obciążenie podatkowe) ujęta/e w innych całkowitych dochodach	3 492	-4 497

15.2. Uzgodnienie efektywnej stawki podatkowej

Uzgodnienie podatku dochodowego od zysku (straty) brutto przed opodatkowaniem według ustawowej stawki podatkowej, z podatkiem dochodowym liczonym według efektywnej stawki podatkowej Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku przedstawia się następująco:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Zysk/(strata) brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	105 423	142 778
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	-	-
Zysk/(strata) brutto przed opodatkowaniem	105 423	142 778
Podatek według ustawowej stawki podatkowej obowiązującej w Polsce, wynoszącej 19% (2016: 19%)	-20 030	-27 128
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	0	1 250
Nieujęte straty podatkowe	-	-
Wykorzystanie wcześniej nierozpoznanych strat podatkowych	-	-
Podatek związany z kosztami trwale niestanowiącymi kosztów uzyskania przychodów	1 254	1 036

Zmniejszenie podatku związane z przychodami trwale niebędącymi podstawą do opodatkowania	7 259	12 535
Korekta związana z odliczeniami od dochodu	64	70
Zmiana stanu aktywów i rezerw na podatek odroczony	55 400	-1 894
Inne	0	0
Podatek według efektywnej stawki podatkowej	43 946	-14 130
Efektywna stawka podatkowa	-41,69%	9,90%
Podatek dochodowy (obciążenie) ujęty w zysku lub stracie	43 947	-14 130
Podatek dochodowy przypisany działalności zaniechanej	-	-

15.3. Odroczony podatek dochodowy

	<i>Bilans/ Sprawozdanie z sytuacji finansowej</i>		<i>Sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok zakończony</i>		<i>Sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok zakończony</i>	
			<i>Rachunek zysków i strat</i>		<i>Pozostałe dochody całkowite</i>	
	<i>31 grudnia 2017</i>	<i>31 grudnia 2016</i>	<i>31 grudnia 2017</i>	<i>31 grudnia 2016</i>	<i>31 grudnia 2017</i>	<i>31 grudnia 2016</i>
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego						
Przychody wykazywane według zasady kasowej	371	210	-161	22	-	-
Amortyzacja MSR- różnica w wartości netto wynikająca z okresów użytkowania	5 951	5 338	-613	445	-	-
Rezerwa - instrumenty pochodne	3 403	3 756	-709	-1 504	1 062	-4 174
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego	387	421	-	-	-	-
Rezerwa dotycząca ulgi inwestycyjnej 1997	418	439	21	-21	-	-
Pozostałe	1 762	1 959	197	-162	-	-
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	12 292	12 123	-1 265	-1 220	1 062	-4 174
Aktywa z tytułu podatku odroczonego						
Rezerwy z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych	473	423	49	-151	-	-
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	3 086	3 051	35	427	-	-
Rezerwy na premie, tantiemy	4 491	5 867	-1 376	-1 045	-	-
SSE aktywo kwalifikowane	-	-	-	-	-	-
Instrumenty pochodne	2 430	-	-	-	2 430	323
Bonusy dla odbiorców	9 287	2 588	6 698	-	-	-
Rezerwy na przewidywane koszty	786	1 115	-329	-	-	-
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	727	557	170	-	-	-
Rezerwy magazynowe	479	311	168	-	-	-
Rezerwa -trwała utrata wartości	0	3 325	-3 325	-	-	-
Pozostałe w tym SSE wydatki kwalifikowane pomoc 40 %	55 552	938	54 615	-2 139	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	77 311	18 175	56 705	-2 908	2 430	323

Obciążenie z tytułu odroczonego podatku dochodowego			55 440	-4 128	3 492	-4 497
Aktywa/ Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego, w tym:						
Aktywa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	77 311	18 175	1 265	-2 908	2 430	323
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	12 292	12 123	-56 704	-1 220	1 062	-4 174

Na wszystkie pozycje przejściowych różnic pomiędzy wartością bilansową, a podatkową aktywów i zobowiązań utworzono rezerwy lub aktywa z tytułu podatku odroczonego.

16. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z późniejszymi zmianami stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający powyżej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w wysokości odpisu podstawowego. Celem Funduszu jest finansowanie działalności socjalnej.

Dokonano wyłączenia aktywów i zobowiązań funduszu ze względu na nie spełnianie przez nie definicji aktywów będących w posiadaniu Spółki.

Tabele poniżej przedstawiają analitykę aktywów, zobowiązań oraz kosztów Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Środki trwale wniesione do Funduszu		
Pożyczki udzielone pracownikom		
Środki pieniężne	501	145
Zobowiązania z tytułu Funduszu	146	146
Należności z tytułu Funduszu		
Saldo po skompensowaniu	355	-1

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Odpisy na Fundusz w okresie obrotowym	4 561	3 710

17. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk podstawowy przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Spółka nie posiada instrumentów rozładniających zysk.

Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące zysku oraz akcji, które posłużyły do wyliczenia zysku na jedną akcję:

	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia</i> <i>2017</i>	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia</i> <i>2016</i>
Zysk netto z działalności kontynuowanej	-	-
Strata na działalności zaniechanej	-	-
Zysk netto	148 706	128 648
Odsetki od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe	-	-
Zysk netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	148 706	128 648

	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia</i> <i>2017</i>	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia</i> <i>2016</i>
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku na jedną akcję	7 775 273	7 775 273
Wpływ rozwodnienia:	-	-
Opcje na akcje	-	-
Umarzalne akcje uprzywilejowane	-	-
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	7 775 273	7 775 273

	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia 2016</i>
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	19,13	16,55

18. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty

Wartość wypłaconej dywidendy na jedną akcję w roku 2017 (za rok obrotowy 2016) to 5,5 PLN (wypłata w roku 2016 za rok 2015 wynosiła 4 PLN).

Na dzień sporządzenia sprawozdania Zarząd Spółki zarekomendował wypłatę dywidendy za rok obrotowy 2017 w kwocie 3,0 PLN na jedną akcję.

19. Rzeczowe aktywa trwałe

	<i>Grunty</i>	<i>Budynki i budowle</i>	<i>Maszyny i urządzenia</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania</i>	<i>Zaliczki na środki trwałe w trakcie wytwarzania</i>	<i>Środki trwałe razem</i>
Stan na 31.12.2017								
Wartość bilansowa brutto	3 373	171 585	239 329	15 130	105 490	5 538	13 683	554 128
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące	0	37 585	130 466	7 763	58 331	0	0	234 145
Wartość bilansowa netto	3 373	134 000	108 863	7 367	47 159	5 538	13 683	319 983
Składniki przekwalifikowane do grupy "Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży"	-	-	-	-	-	-	-	0
Skorygowana wartość bilansowa netto	3 373	134 000	108 863	7 367	47 159	5 538	13 683	319 983
Stan na 31.12.2016								
Wartość bilansowa brutto	3 363	131 501	210 221	15 170	91 397	14 128	16 745	482 525
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące	0	33 251	119 410	7 550	52 583	0	0	212 794
Wartość bilansowa netto	3 363	98 250	90 811	7 620	38 814	14 128	16 745	269 731
Składniki przekwalifikowane do grupy "Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży"	-	-	-	-	-	-	-	0
Skorygowana wartość bilansowa netto	3 363	98 250	90 811	7 620	38 814	14 128	16 745	269 731

Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Zaliczki na środki trwałe w trakcie wytwarzania	Środki trwałe razem
--------	-------------------	----------------------	-------------------	-------------------------	--	---	---------------------

Stan na 31.12.2017

Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku.	3 363	98 250	90 811	7 620	38 814	14 128	16 745	269 731
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych								0
Nabycie Spółki								0
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	10	40 770	35 970	1 919	16 385	86 446		181 500
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja(-) przyjęcie na środki trwałe)		686	6 862	1 959	2 292	95 036	3 062	109 897
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)								0
Amortyzacja zgodna z planem amortyzacji(-)		5 004	17 620	2 053	7 997			32 674
Odpisy umorzeniowe dotyczące likwidowanych bądź sprzedawanych składników		670	6 564	1 840	2 249			11 323
Odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości (-)*								0
odwrócenie odpisów aktualizujących								0
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)								0
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku	3 373	134 000	108 863	7 367	47 159	5 538	13 683	319 983

* *odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości został ujęty w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe koszty operacyjne.*

	<i>Grunty</i>	<i>Budynki i budowle</i>	<i>Maszyny i urządzenia</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania</i>	<i>Zaliczki na środki trwałe w trakcie wytwarzania</i>	<i>Środki trwałe razem</i>
Stan na 31.12.2016								
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2016 roku.	3 275	89 111	84 958	7 695	36 847	14 842	4 075	240 803
Nabycie przez połączenie jednostek gospodarczych								0
Nabycie Spółki								0
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)	88	17 203	22 967	1 937	9 184	50 716	12670	114 765
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja(-) przyjęcie na środki trwałe)		5 080	3 437	1 496	4 211	51 430		65 654
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)								0
Amortyzacja zgodna z planem amortyzacji(-)		4 552	16 997	1 956	6 842			30 347
Odpisy umorzeniowe dotyczące likwidowanych bądź sprzedawanych składników		1 568	3 320	1 440	3 799			10 127
Odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości (-)								0
odwrócenie odpisów aktualizujących					37			37
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)								0
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2016 roku	3 363	98 250	90 811	7 620	38 814	14 128	16 745	269 731

Wartość bilansowa maszyn i urządzeń użytkowanych na dzień 31 grudnia 2017 roku na mocy umów leasingu finansowego oraz umów dzierżawy z opcją zakupu wynosi 9 759 tys. PLN (na dzień 31 grudnia 2016 roku: 10 217 tys. PLN).

Grunty i budynki o wartości bilansowej 70 338 tys. PLN (na dzień 31 grudnia 2016 roku: 68 230 tys. PLN) objęte są zastawem rejestrowym w celu zabezpieczenia kredytów bankowych Spółki (nota 30).

Wartość skapitalizowanych kosztów finansowania zewnętrznego związanego z kredytem inwestycyjnym w roku finansowym zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku wyniosła 627 tys. PLN (w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku: 175 tys. PLN). Koszty finansowania zewnętrznego były oparte na rynkowych stopach procentowych.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka w związku z zawartymi umowami zobowiązała się ponieść nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 37 842 tys. PLN. Kwoty te przeznaczone będą na rozbudowę infrastruktury i modernizacji technologii fabryki kuchni.

Na dzień bilansowy wszystkie środki trwałe są użytkowane oraz nie występują aktywa zakwalifikowane do pozycji dostępnych do sprzedaży.

20. Leasing

20.1. Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego

Do najistotniejszych umów leasingu finansowego należy grupa umów dotyczących leasingu sprzętu komputerowego. Umowy leasingu sprzętu komputerowego zawierane są na okres 3,5-4 lat, po upływie których Spółka ma prawo nabyć przedmiot leasingu na własność. Spółka nie korzysta z tego prawa. Raty leasingu oparte są w większości przypadków na zmiennej stopie procentowej kalkulowanej w oparciu o WIBOR.

Na dzień 31 grudnia 2017 Spółka nie posiadała warunkowych opłat leasingowych ujmowanych w kosztach okresu sprawozdawczego.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku przyszłe minimalne opłaty leasingowe z tytułu tych umów oraz wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych netto przedstawiają się następująco:

	31 grudnia 2017		31 grudnia 2016	
	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	8 381	7 578	7 458	6 552
W okresie od 1 do 5 lat	6 550	6 132	8 121	7 615
Powyżej 5 lat			-	-
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	14 931	13 710	15 579	14 167
Minus koszty finansowe	1 221		1 415	-
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, w tym:	13 710	13 710	14 164	14 167
Krótkoterminowe		7 578		6 552
Długoterminowe		6 132		7 615

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w trakcie wytwarzania	Razem
Stan na 31.12.2017							
Wartość bilansowa brutto	-	-	20 257	5 126	102	-	25 485
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące	-	-	10 498	2 645	44	-	13 187
Wartość bilansowa netto	-	-	9 759	2 481	58	-	12 298
Stan na 31.12.2016							
Wartość bilansowa brutto	-	-	20 396	4 963	170	-	25 529
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące	-	-	10 179	2 315	111	-	12 605
Wartość bilansowa netto	-	-	10 217	2 648	59	-	12 924

21. Nieruchomości inwestycyjne

W roku zakończonym 31 grudnia 2017 oraz w roku 2016 Spółka nie osiągnęła przychodów z wynajmu nieruchomości inwestycyjnych. Spółka nie posiada nieruchomości inwestycyjnych.

22. Wartości niematerialne

	Wartość firmy	Znaki towarowe, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne w realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	WN razem
Stan na 31.12.2017								
Wartość bilansowa brutto	0	12 223	27 312	12 995	5 500	5 834	135	63 999
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące		7 866	13 791	9 317	1 650	0		32 624
Wartość bilansowa netto	0	4 357	13 521	3 678	3 850	5 834	135	31 375
<i>Składniki przekwalifikowane do grupy "Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży"</i>	-	-	-	-	-	-	-	0
Skorygowana wartość bilansowa netto	0	4 357	13 521	3 678	3 850	5 834	135	31 375
Stan na 31.12.2016								
Wartość bilansowa brutto	0	9 906	24 216	11 922	5 500	4 162	87	55 793
Skumulowane umorzenie i odpisy aktualizujące		7 079	12 071	6 927	550	0	0	26 627
Wartość bilansowa netto	0	2 827	12 145	4 995	4 950	4 162	87	29 166
<i>Składniki przekwalifikowane do grupy "Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży"</i>	-	-	-	-	-	-	-	0
Skorygowana wartość bilansowa netto	0	2 827	12 145	4 995	4 950	4 162	87	29 166

	Wartość firmy	Znaki towarowe, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne w realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	WN razem
--	----------------------	---	-----------------------------------	---	---	---	--	-----------------

Stan na 31.12.2017

Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku.	0	2 827	12 145	4 995	4 950	4 162	87	29 166
Nabycie przez połączenie								0
Nabycie Spółki								0
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		2 580	4 274	1 101	0	9 774	48	17 777
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja(-) przyjęcie na wartości niematerialne i prawne)		263	1 178	28		8 102		9 571
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)								0
Amortyzacja zgodna z planem amortyzacji(-)		1 050	2 898	2 418	1 100			7 466
Odpisy umorzeniowe dotyczące likwidowanych bądź sprzedawanych składników		263	1 178	28				1 469
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)								0
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku	0	4 357	13 521	3 678	3 850	5 834	135	31 375

	<i>Wartość firmy</i>	<i>Znaki towarowe, patenty i licencje</i>	<i>Oprogramowanie komputerowe</i>	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne w realizacji</i>	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>WN razem</i>
--	----------------------	---	-----------------------------------	---	---	---	--	-----------------

Stan na 31.12.2016

Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2016 roku.	0	2 708	10 264	5 566	0	4 910	89	23 537
Nabycie przez połączenie								0
Nabycie Spółki								0
Zwiększenia (nabycie, wytworzenie, leasing)		1 183	4 860	1 829	5 500	12 644		26 016
Zmniejszenia (zbycie, likwidacja(-) przyjęcie na wartości niematerialne i prawne)		217	565	295		13 392	2	14 471
Inne zmiany (reklasyfikacje, przemieszczenia itp.)								0
Amortyzacja zgodna z planem amortyzacji(-)		1 064	2 979	2 400	550			6 993
Odpisy umorzeniowe dotyczące likwidowanych bądź sprzedawanych składników		217	565	295				1 077
Różnice kursowe netto z przeliczenia (+/-)								0
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2016 roku	0	2 827	12 145	4 995	4 950	4 162	87	29 166

Opis zabezpieczeń ustanowionych na wartościach niematerialnych:

Spółka nie posiada ustanowionych zabezpieczeń na wartościach niematerialnych. Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań umownych związanych z nabyciem wartości niematerialnych.

Na dzień bilansowy wszystkie składniki wartości niematerialnych są użytkowane oraz nie występują aktywa zakwalifikowane do pozycji dostępnych do sprzedaży

23. Udziały w jednostkach zależnych oraz stowarzyszonych

	31.12.2017		31.12.2016	
	Cena nabycia	Skumulowana utrata wartości	Cena nabycia	Skumulowana utrata wartości
Amica International GmbH	13 313	-	13 313	-
Amica Commerce S.R.O.	5 730	-	5 730	-
Gram Domestic A/S	14 235	-	14 235	-
Hansa OOO	62 370	-	62 370	-
Amica Far East Ltd.	0	-	0	-
Inteco Business Solutions Sp. z o.o.	8	-	8	-
Marcelin Management Sp. z o.o.	39 056	-	39 056	-
Nova Panorama Sp. z o.o.	0	-	42 306	17 500
Amica Handel I Marketing	189	-	189	-
Hansa Ukraina	134	-	134	-
Profi Enamel Sp. z o.o.	3 150	-	3 150	-
Amica Electrodesticos S.L.	6 527	-	6 527	-
Sideme S.A.	22 802	-	6 841	-
THE CDA Group	149 847	-	149 847	-
Razem	317 361	0	343 706	17 500
Bilansowa wartość inwestycji		317 361		326 206

Na dzień 31 grudnia 2015 udziały The CDA Group stanowiły zabezpieczenie wyemitowanych obligacji w celu sfinansowania ich zakupu w wartości 111 648 tys. PLN. W roku 2016 nastąpiło częściowe wykupienie obligacji, stąd na dzień 31.12.2016 roku wartość obligacji to kwota 95 698 tys. PLN. W roku 2017 został wykupiony kolejny pakiet obligacji w kwocie 15 902 tys. PLN. Wartość obligacji na 31.12.2017 roku wyniosła 79 504.

Szczegółowe wyjaśnienia w zakresie zmian wartości przedstawionych w tabeli w roku sprawozdawczym znajdują się w nocie 36.1.

W nocie 36.1 znajdują się także informacje w zakresie opisu założeń i wniosków co do oceny utraty wartości udziałów.

24. Pozostałe aktywa

24.1. Pozostałe aktywa finansowe

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Pożyczki udzielone	35 294	25 430
Obligacje	-	-
Pozostałe należności	-	-
Inne	145	145
Razem	35 440	25 575
- krótkoterminowe	11 917	8 739
- długoterminowe	23 378	16 836

Udzielone pożyczki wyceniane są według zamortyzowanego kosztu z zastosowaniem metody efektywnej stopy procentowej. Wartość bilansowa pożyczek oprocentowanych zmienną stopą uważana jest za rozsądne przybliżenie wartości godziwej.

Na dzień 31.12.2017 pożyczki udzielone w PLN o wartości bilansowej 35 294 tys. PLN (2016 rok: 25 430 tys. PLN) oprocentowane były zmienną stopą procentową ustalaną w oparciu o WIBOR.

24.2. Pozostałe aktywa niefinansowe

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Należności budżetowe	14 122	17 867
Zaliczki na zapasy	1 725	1 331
Rozliczenia międzyokresowe czynne	3 681	4 369
Razem	19 527	23 567
- krótkoterminowe	19 527	23 567
- długoterminowe	-	-

25. Świadczenia pracownicze

25.1. Świadczenia emerytalne oraz inne świadczenia po okresie zatrudnienia

Jednostka wypłaca pracownikom przechodzącym na emerytury kwoty odpraw emerytalnych w wysokości określonej przez Kodeks Pracy. W związku z tym Spółka na podstawie wyceny dokonanej na podstawie wewnętrznie stosowanego narzędzia tworzy rezerwę na wartość bieżącą zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych. Podsumowanie świadczeń, kwotę rezerwy oraz uzgodnienie przedstawiające zmiany stanu w ciągu okresu obrotowego przedstawiono w poniższej tabeli:

<i>Świadczenia emerytalne i rentowe</i>	
Bilans otwarcia na 1 stycznia 2017 roku	2228
Koszty bieżącego zatrudnienia	260
Zyski i straty aktuarialne	-
Wypłacone świadczenia	-
Koszty przeszłego zatrudnienia	-
Koszty odsetek	-
Bilans zamknięcia na 31 grudnia 2017 roku	2488
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	
REZERWY DŁUGOTERMINOWE	

<i>Świadczenia emerytalne i rentowe</i>	
Bilans otwarcia na 1 stycznia 2016 roku	1431
Koszty bieżącego zatrudnienia	797
Zyski i straty aktuarialne	-
Wypłacone świadczenia	-
Koszty przeszłego zatrudnienia	-
Koszty odsetek	-
Bilans zamknięcia na 31 grudnia 2016 roku	2228
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	
REZERWY DŁUGOTERMINOWE	

Główne założenia przyjęte do wyceny świadczeń pracowniczych na dzień sprawozdawczy są następujące:

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Stopa dyskontowa (%)	3,5	3,2
Przewidywany wskaźnik inflacji (%)	2,5	2,5
Zmiana prawdopodobieństwa wypłaty (%)	-	-
Przewidywana stopa wzrostu wynagrodzeń (%)	1,25	1,25

Zmiana przyjętej stopy dyskontowej o jeden punkt procentowy:

	Wzrost (tys. PLN)	Spadek (tys. PLN)
31 grudnia 2017 roku		
Wpływ na łączne koszty bieżącego zatrudnienia i koszty odsetek	173	508
Wpływ na zobowiązanie z tytułu określonych świadczeń	173	508
31 grudnia 2016 roku		
Wpływ na łączne koszty bieżącego zatrudnienia i koszty odsetek	222	839
Wpływ na zobowiązanie z tytułu określonych świadczeń	222	839

Zmiana prawdopodobieństwa wypłaty świadczeń pracowniczych o 10 punktów procentowych przy innych czynnikach niezmiennych:

	Wzrost (tys. PLN)	Spadek (tys. PLN)
31 grudnia 2017 roku		
wpływa na łączne koszty bieżącego zatrudnienia i koszty odsetek	582	577
Wpływ na zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	582	577
31 grudnia 2016 roku		
wpływa na łączne koszty bieżącego zatrudnienia i koszty odsetek	534	528
Wpływ na zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	534	528

26. Zapasy

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Materiały:		
Według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia	55 363	48 892
Według wartości netto możliwej do uzyskania	54 583	48 243
Produkcja w toku (według kosztu wytworzenia)	8 129	6 921
Produkty gotowe:		
Według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia	38 355	36 760
Według wartości netto możliwej do uzyskania	38 123	36 699
Towary:		
Według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia	69 813	69 853
Według wartości netto możliwej do uzyskania	68 305	68 929
Części zamienne	6 605	6 435
Zapasy ogółem, według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (kosztu wytworzenia) oraz wartości netto możliwej do uzyskania	175 744	167 227

Spółka ujmuje odpisy z tytułu utraty wartości zapasów oraz wyceny zapasów w pozostałej działalności operacyjnej.

W roku zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku Spółka dokonała aktualizacji wartości zapasów do wartości netto możliwej do odzyskania w kwocie 2 520 tys. PLN (w 2016 roku 1 634 tys. PLN). Aktualizacja wartości dotyczyła zapasów materiałów, produktów gotowych oraz towarów i m.in. wynikała z zastosowania polityki tworzenia odpisów aktualizujących zapasy w oparciu o niski wskaźnik rotacji.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zapasy o wartości 120 320 tys. PLN stanowiły zabezpieczenie zobowiązań. W roku 2016 kwota zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań wyniosła 108 541 tys. PLN.

27. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Należności z tytułu dostaw i usług	375 441	342 224
Pozostałe należności od osób trzecich	189	146
Pozostałe należności od podmiotów powiązanych	0	341
Należności ogółem (netto)	375 630	342 711
Odpis aktualizujący należności	3 358	2 803
Należności brutto	378 987	345 514

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi przedstawione są w nocie 36.

Średni termin spłaty należności wynosi 75 dni. Spółka nie stosuje polityki obciążania odbiorców odsetkami w przypadku opóźnień w płatności.

W celu polepszenia przepływu z działalności operacyjnej Spółka korzystała w trakcie roku obrotowego z faktoringu pełnego. Na dzień bilansowy Spółka posiadała 137 738 tys. zł należności oddanych do faktoringu (na dzień 31 grudnia 2016 – 113 774 tys. zł). Należności te zostały usunięte z bilansu Spółki, ponieważ ryzyko z nimi związane zostało w całości przekazane na faktora.

Spółka posiada odpowiednią politykę w zakresie dokonywania sprzedaży tylko zweryfikowanym klientom. Dzięki temu, zdaniem kierownictwa, nie istnieje dodatkowe ryzyko kredytowe, ponad poziom określony odpisem aktualizującym nieściągalne należności właściwym dla należności handlowych Spółki.

Na 31 grudnia 2017 roku należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 3 358 tys. PLN (2016: 2 803 tys. PLN) zostały uznane za nieściągalne i w związku z tym objęte odpisem. Zmiany odpisu aktualizującego należności były następujące:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Odpis aktualizujący na dzień 1 stycznia	2 803	11 107
Zwiększenie	773	3 427
Wykorzystanie	218	11 731
Odpisanie niewykorzystanych kwot (rozwiązanie odpisu)	0	0
Odpis aktualizujący na dzień 31 grudnia	3 358	2 803

Poniżej przedstawiono analizę należności z tytułu dostaw i usług, które na dzień 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku były przeterminowane, ale nie uznano ich za nieściągalne i nie objęto odpisem. Należności te zostały przeanalizowane przy uwzględnieniu zastosowanych zabezpieczeń.

	Razem	Nieprzeterminowane	Przeterminowane, lecz ściągalne				
			< 30 dni	30 – 60 dni	60 – 90 dni	90 – 120 dni	> 120 dni
31 grudnia 2017	375 441	349 075	17 050	916	2 782	571	5 047
31 grudnia 2016	342 224	306 367	25 445	3 585	196	155	6 477

28. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne w banku są oprocentowane według zmiennych stóp procentowych, których wysokość zależy od stopy oprocentowania jednodniowych lokat bankowych. Lokaty krótkoterminowe są dokonywane na różne okresy, od jednego dnia do jednego miesiąca, w zależności od aktualnego zapotrzebowania Spółki na środki pieniężne i są oprocentowane według ustalonych dla nich stóp procentowych. Wartość godziwa środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 31.508 tys. PLN (31 grudnia 2016 roku: 32,959 tys. PLN). Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka dysponowała niewykorzystanymi przyznanymi środkami kredytowymi w wysokości 229.867 tys. PLN (31 grudnia 2016 roku: 170.324 tys. PLN) w odniesieniu, do których wszystkie warunki zawieszające zostały spełnione.

Saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych składało się z następujących pozycji:

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Środki pieniężne w banku i w kasie	10 649	26 404
Lokaty krótkoterminowe	20 713	6 555
Inne	-	-
	31 362	32 959
Środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej	-	-
	31 362	32 959

29. Kapitał podstawowy i kapitały zapasowe

29.1. Kapitał podstawowy

Kapitał akcyjny/ udziałowy	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Akcje imienne serii „A”, o wartości nominalnej 2 PLN każda	2 717 678	2 717 678
Akcje zwykłe serii „A”/„B”, o wartości nominalnej 2 PLN każda	5 057 595*	5 057 595*
	7 775 273	7 775 273

* w tym 2.381.881 akcji zwykłych serii A i 2.675.714 akcji zwykłych serii B

29.1.1 Wartość nominalna akcji

Wszystkie wyemitowane akcje posiadają wartość nominalną wynoszącą 2 PLN i zostały w pełni opłacone.

29.1.2 Prawa akcjonariuszy

Uprzywilejowanie części akcji imiennych serii A polega na przyznaniu jednej akcji 2 (dwóch) głosów na WZA. Pozostałe akcje serii A i B są akcjami zwykłymi na okaziciela.

29.1.3 Akcjonariusze o znaczącym udziale

Stan na 31.12.2017	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale
Holding Wronki S.A.	2 715 771	5 431 542	5 431 542	34,93%
ING OFE*	555 952	555 952	1 111 904	7,15%
Pozostali akcjonariusze	4 503 550	4 505 457	9 007 100	57,92%
Razem	7 775 273	10 492 951	15 550 546	100,00%

Stan na 31.12.2016	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale
Holding Wronki S.A.	2 715 771	5 431 542	5 431 542	34,93%
ING OFE*	555 952	555 952	1 111 904	7,15%
Pozostali akcjonariusze	4 503 550	4 505 457	9 007 100	57,92%
Razem	7 775 273	10 492 951	15 550 546	100,00%

*Dana wskazana w oparciu o treść zawiadomień otrzymanych przez Spółkę od Akcjonariuszy, a sporządzonych w trybie Art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej.

29.2. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wartości emisyjnej nad nominalną w kwocie 107 732 tys. PLN Ponadto kapitał zapasowy powstał z ustawowych odpisów z zysków generowanych w poprzednich latach obrotowych i został skorygowany o kwoty wynikające z umorzenia akcji o wartość 28 481 tys. PLN oraz o kwotę 11 713 tys. PLN wynikającą z połączenia ze spółką zależną Sidegrove w latach poprzednich. W roku 2014 Spółka zbyła wszystkie posiadane akcje własne. Zbycie nastąpiło na podstawie Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2013 roku która zmieniła cel Programu Skupu Akcji z dotychczasowego, jakim było umorzenia, na nowy – dalsze zbycie nabytych akcji własnych. Wynik na sprzedaży akcji po uwzględnieniu podatku dochodowego został odniesiony na kapitał zapasowy w kwocie 8 420 tys. PLN.

30. Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	7 583	6 552
Kredyty w rachunku bieżącym	-	11
Obligacje	22 972	15 999
Pożyczki	-	-
Kredyty inwestycyjne	22 605	16 520
	53 160	39 082

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	6 127	7 615
Obligacje	63 771	79 699
Pożyczki	-	-
Kredyty inwestycyjne	74 160	34 653
	144 059	121 967

Spółka nie zalicza żadnych instrumentów z klasy kredytów i pożyczek do zobowiązań finansowych wyznaczonych do wyceny w wartości godziwej przez wynik. Wszystkie kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne wyceniane są według zamortyzowanego kosztu z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej. Wartość bilansową zbliżoną do wartości godziwej kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych zaprezentowano w powyższych tabelach.

Poniższa tabela zawiera zestawienie zabezpieczeń zaciągniętych kredytów:

<i>Cesja wierzytelności</i>	<i>31 grudnia 2017</i>	<i>31 grudnia 2016</i>
Zastaw na środkach trwałych	70 338	68 230
Cesja wierzytelności	25 210	30 801
Przewłaszczenie majątku obrotowego	120 320	108 541
Razem zabezpieczenia ustanowione na majątku Spółki	215 867	207 572

Wszystkie kredyty oprocentowane są na bazie zmiennych stóp procentowych w oparciu o referencyjną stopę WIBOR O/N oraz M. Zestawienie posiadanych kredytów na dzień 31 grudnia 2017 zostało przedstawione poniżej. Na dzień 31 grudnia 2017 roku spółka spełnia zapisy umów w zakresie kowenantów.

W roku 2017 Spółka dokonała emisji krótkoterminowych obligacji na rynku krajowym, dokonując jednocześnie wykupu wcześniej dokonanych emisji. Na dzień bilansowy zobowiązania Spółki Amica z tytułu wyemitowanych obligacji wyniosły krótkoterminowe 22 972 tys. zł oraz długoterminowe 63 771 tys. zł. Obligacje krótkoterminowe oprocentowane są na warunkach WIBOR 3M + marża. Część wyemitowanych obligacji dotycząca zakupu udziałów w spółce zależnej oprocentowana jest na warunkach WIBOR 6M + marża.

Na dzień bilansowy warunki emisji pozostały bez zmian w porównaniu do warunków na dzień 31.12.2016



<i>Lp.</i>	<i>Kwota z Umowy (w tys. PLN)</i>	<i>Kwota na dzień 31.12.2017 (w tys. zł)</i>	<i>Termin spłaty kredytu</i>	<i>Oprocentowanie</i>	<i>Rodzaj kredytu</i>
1	5 000 000	-	2018	WIBOR O/N + Marża	kredyt obrotowy
2	5 000 000	-	2018	WIBOR O/N + Marża	kredyt obrotowy
3	5 000 000	-	2018	WIBOR 1M + Marża	kredyt obrotowy
4	35 000 000	20	2018	WIBOR 3 M + Marża	kredyt obrotowy
5	5 000 000	-	2018	WIBOR 1M + Marża	kredyt obrotowy
6	23 000 000	1 353	2018	WIBOR 3 M + Marża	kredyt inwestycyjny
7	5 000 000	-	2018	WIBOR 1 M + Marża	kredyt obrotowy
8	55 500 000	33 300	2020	WIBOR 3 M + Marża	kredyt inwestycyjny
9	85 000 000	-	2019	WIBOR 1M + Marża	kredyt obrotowy
10	3 000 000	-	2018	WIBOR 1M + Marża	kredyt obrotowy
11	100 000 000	61 960	2023	WIBOR 3 M + Marża	kredyt inwestycyjny
Razem	326 500 000	96 633			

31. Rezerwy

31.1. Zmiany stanu rezerw

	<i>Rezerwy krótkoterminowe</i>		<i>Rezerwy długoterminowe</i>	
	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Rezerwy na bonusy sprzedażowe	48 877*	13 622	-	-
Rezerwy na naprawy gwarancyjne	12 562	12 782	3 679	3 276
Rezerwy na wynagrodzenia i urlopy	27 464	33 903	-	-
Rezerwy na bonusy marketingowe i prowizje	-	3 424	-	-
Inne rezerwy	207	2 200	-	-
Pozostałe rezerwy razem	89 111	65 931	3 679	3 276

*W związku ze zmianą przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art.12 ust.3j, Spółka faktury korygujące wystawione z tytułu bonusów wykazuje w okresie bieżącym (w roku 2018). W związku z powyższym kwota rezerw z tytułu bonusów na dzień bilansowy uległa zwiększeniu w porównaniu do roku 2016 (Spółka w roku 2017 wykazała wyższy poziom rezerw vs. Niższy poziom zobowiązań z tytułu dostaw i usług).

	<i>Rezerwy na:</i>					
	<i>bonusy sprzedażowe</i>	<i>naprawy gwarancyjne</i>	<i>wynagrodzenia i urlopy</i>	<i>bonusy marketingowe i prowizje</i>	<i>inne</i>	<i>razem</i>
za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku						
Stan na początek okresu	13 622	16 058	33 812	3 424	2 290	69 207
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	48 588	4 528	59 715	35 836	22 057	170 725
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)	-	-	-	-	-	0
Wykorzystanie rezerw (-)	-13 622	-4 344	-66 063	-39 261	-23 852	-147 142
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	0
Stan rezerw na dzień 31.12.2017 roku	48 588	16 241	27 464	0	496	92 790
za okres od 01.01 do 31.12.2016 roku						
Stan na początek okresu	2 736	18 310	27 557	7 602	2 048	58 254
Zwiększenie rezerw ujęte jako koszt w okresie	17 293	5 246	40 414	27 499	16 734	107 186
Rozwiązanie rezerw ujęte jako przychód w okresie (-)	-	-	-	-	-	0
Wykorzystanie rezerw (-)	-6 406	-7 498	-34 068	-31 677	-16 583	-96 232
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-	0
Stan rezerw na dzień 31.12.2016 roku	13 623	16 058	33 903	3 424	2 200	69 207

31.2. Rezerwa na naprawy gwarancyjne oraz zwroty

Spółka tworzy rezerwę na koszty przewidywanych napraw gwarancyjnych zgodnie z przysługującym klientom okresem 2 lat gwarancji. Przewiduje się, że większość tych kosztów (około 75%) zostanie poniesiona w pierwszym roku ochrony gwarancyjnej, a ich pozostała część w 2 roku.

Podstawą do oszacowania rezerwy na przyszłe naprawy gwarancyjne są: okres objęcia gwarancją, historyczny jednostkowy koszt naprawy, szacowana wadliwość wyrobów, średni udział kosztu części zamiennej w koszcie naprawy. Wartość wymienionych wyżej zmiennych, poza okresem gwarancji, może ulec zmianie w przyszłych okresach, wpływające jednocześnie na wysokość rezerwy. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych zmiennych, aby rezerwa odzwierciedlała realne zobowiązanie Spółki z tytułu obowiązku dokonania napraw gwarancyjnych.

31.3. Rezerwy na bonusy sprzedażowe

Warunki tworzenia rezerw na bonusy sprzedażowe wynikają z postanowień umów z odbiorcami. Rezerwy tworzone są w momencie sprzedaży wyrobów do klienta a wykorzystywane po dokonaniu weryfikacji, że odbiorca spełnił warunki obrotu wynikające z zapisów umów oraz wystawieniu lub otrzymaniu stosownego dokumentu w tym zakresie. Rezerwy te oparte są o miesięczne, kwartalne i roczne progi sprzedaży. Wartość rezerw pozostała na dzień bilansowy wynika z nie otrzymania odpowiedniego dokumentu od odbiorcy pozwalającego na zanotowanie wykorzystania rezerw.

31.4. Rezerwy na wynagrodzenia i urlopy

Ta grupa rezerw zawiera oszacowaną wartość rezerwy na urlopy oraz szacunkową wartość praw przyznanych władzom spółki oraz grupie kluczowych menedżerów, opartych na poziomie wyniku skonsolidowanego brutto. Prawa zostaną zrealizowane po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2017 rok.

31.5. Rezerwy usługi marketingowe i prowizje

Spółka tworzy rezerwę na koszty działań marketingowych oraz prowizji od sprzedaży na określonych rynkach. Założenia zastosowane do obliczenia rezerwy na prowizję oparte zostały na szczegółowej kalkulacji od zrealizowanej sprzedaży na warunkach ustalonych z każdym z klientów. Natomiast rezerwa na działania marketingowe oparta jest na zrealizowanych rzeczywistych działaniach na poszczególnych rynkach, co do których do dnia zamknięcia sprawozdania spółka nie otrzymała jeszcze stosownego rozliczenia i dokumentów.

32. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

32.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
Wobec jednostek powiązanych	33 502	42 124
Wobec jednostek pozostałych	231 719	236 752
	265 221	278 876
Zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu odsetek	-	-
Odroczone zyski z tytułu kontraktów walutowych	-	-
Kontrakt opcyjny na waluty obce	-	-
Kontrakt opcyjny na papiery wartościowe	-	-
Instrumenty fin. wbudowane w kontrakty handlowe	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	7 784
Pozostałe zobowiązania		
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	6 548	6 381
Zobowiązanie faktoring	34 281	29 907
Inne zobowiązania	24 824	16 147
	65 653	52 435
Razem	330 874	339 095

Zasady i warunki płatności powyższych zobowiązań finansowych:

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są nieoprocentowane i zazwyczaj rozliczane w terminach 75-dniowych.
- Pozostałe zobowiązania są nieoprocentowane, ze średnim 1 miesięcznym terminem płatności.

WIEKOWANIE ZOBOWIĄZAŃ Z TYTU. DOSTAW I USŁUG

	Razem	Przeterminowane	Nieprzeterminowane				
			< 30 dni	30 – 90 dni	90 – 180 dni	180 – 360 dni	> 360 dni
31 grudnia 2017	265 221	39 552	123 163	97 531	4 868	107	0
31 grudnia 2016	278 876	18 647	121 699	133 876	4 484	170	0

Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi przedstawione są w nocie 36.3.

32.2. Pozostałe zobowiązania niefinansowe

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
Podatek VAT	15 585	7 456
Podatek zryczałtowany u źródła		-
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 116	1 894
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	6 768	6 109
Pozostałe	168	386
Inne zobowiązania niefinansowe	187	301
Razem	24 824	16 146
- krótkoterminowe	24 824	16 146
- długoterminowe	-	-

Kwota wynikająca z różnicy pomiędzy zobowiązaniami a należnościami z tytułu podatku od towarów i usług jest regulowana właściwym organom podatkowym w okresach kwartalnych.

32.3. Rozliczenia międzyokresowe bierne

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu:		
Dotacji rządowych	2 457	2 553
Inne	0	0
Razem	2 457	2 553
- krótkoterminowe	89	96
- długoterminowe	2 368	2 457

Zgodnie z polityką rachunkowości Spółka Amica S.A. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, , zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zakwalifikowane do tej pozycji kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

W roku 2005 Spółka Amica S.A. podpisała z umowę z Ministrem Gospodarki i Pracy o dofinansowanie projektu o rozbudowę przedsiębiorstwa oraz dokonanie zmian wyrobów w Amica S.A. Dofinansowanie odbywało się w

ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Wzrost Konkurencyjności Przedsiębiorstw. W ramach projektu Spółka była zobowiązana do poniesienia nakładów na Rzeczowy Majątek Trwały oraz zatrudnienia odpowiedniej liczby pracowników. Udział dofinansowania w Rzeczowym Majątku Trwałym ze strony Programu wynosił 25% poniesionych nakładów.

W okresie sprawozdawczym wartość odniesiona w pozostałe przychody operacyjne z tytułu przypisania wartości dotacji równolegle do odpisów amortyzacyjnych wyniosła 242 tys. PLN (w roku 2016: 195 tys. PLN).

Spółka spełniła wszelkie warunki umów podpisanych w ramach otrzymanej pomocy rządowej i nie wykazuje z tego tytułu żadnych zobowiązań warunkowych.

33. Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji/ zmianami wynikającymi z sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych/ sprawozdania z przepływów pieniężnych przedstawiają poniższe tabele:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Zmiana stanu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej/bilansowa zmiana stanu <i>Zapasów</i>	-8 517	11 289
Zmiana stanu <i>Zapasów</i> wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych/ rachunku przepływów pieniężnych	-8 517	11 289
Zmiana stanu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej/bilansowa zmiana stanu <i>Rezerw</i>	24 132	11 512
Zmiana stanu <i>Rezerw</i> wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych/ rachunku przepływów pieniężnych	24 132	11 512
Zmiana stanu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej/bilansowa zmiana stanu <i>Należności</i>	-28 897	-28 197
podatek dochodowy	0	-9 272
należności inne	-57	441
kompensta należności udziały		
kompensta należności pożyczki		
należności środki trwałe		
Zmiana stanu <i>Należności</i> wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych/ rachunku przepływów pieniężnych	-28 954	-37 028
Zmiana stanu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej/bilansowa zmiana stanu <i>Rozliczeń międzyokresowych</i>	592	-2 071
zmiany dotacji	96	196
Zmiana stanu <i>Rozliczeń międzyokresowych</i> wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych/ rachunku przepływów pieniężnych	688	-1 875
Zmiana stanu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej/bilansowa zmiana stanu <i>zobowiązań</i>	-18 535	17 986
kompenzata zobowiązania podatkowe podatki		0
factoring	4 374	-5 958
kompenzata dywidenda		
Zmiana stanu <i>zobowiązań</i> wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych/ rachunku przepływów pieniężnych	-14 161	12 028
Zmiana stanu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej/bilansowa zmiana stanu <i>środków pieniężnych</i>	-1 096	26 561
różnice kursowe	230	-286
Zmiana stanu <i>środków pieniężnych</i> wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych/ rachunku przepływów pieniężnych	-866	26 275

W związku z różnorodnością sposobów zarządzania środkami pieniężnymi i regulacji bankowych w świecie oraz w celu zapewnienia zgodności z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”, Spółka ujawnia zasady rachunkowości przyjęte przy ustalaniu tego, co wchodzi w skład środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych. MSR 7.46

Spółka zalicza do środków pieniężnych lokaty ze względu na fakt, iż środki te są dostępne na żądanie.

Szczegółowa informacja na temat środków pieniężnych i ich ekwiwalentów znajduje się w nocie nr 28

Spółka na dzień 31.12.2017 nie posiadała otrzymanych pożyczek, kredytów od podmiotów powiązanych.

Zaciągnięte pożyczki i kredyty od podmiotów niepowiązanych są ukazane w nocie 30, natomiast udzielone pożyczki do podmiotów powiązanych w nocie 36.3.

34. Zobowiązania inwestycyjne

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka zobowiązała się ponieść nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 41 184 tys. zł (31 grudnia 2016 – 44 621 tys. zł). Kwoty te przeznaczone będą na nowe inwestycje o charakterze rzeczowym, w tym na wydatki inwestycyjne w ramach rozbudowy infrastruktury Fabryki Kuchni i modernizację technologii Fabryki Kuchni.

35. Zobowiązania warunkowe

Poniżej zaprezentowane wartości zobowiązań warunkowych na koniec roku 2017 oraz 2016.

	31 grudnia 2017 Wartość w PLN	31 grudnia 2016 Wartość w PLN
Spółki powiązane		
Poręczenie spłaty kredytu	-	-
Poręczenie spłaty weksła	-	-
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	-	-
Poręczenia kredytu bankowego udzielonego stronom trzecim (gwarancji finansowych)	82 708	78 344
Inne zobowiązania warunkowe	93 562	80 598
Razem zobowiązania warunkowe	176 270	158 942

Na dzień bilansowy Spółka udzieliła gwarancji finansowych będących zabezpieczeniem zobowiązań kredytowych oraz skarbowych linii akredytyw swoim spółkom zależnym.

Spółka w ramach wskazanych powyżej gwarancji finansowych podpisała umowy z jednostkami powiązanymi, których one dotyczą. Wynagrodzenie z tytułu udzielonych gwarancji rozliczane jest kwartalnie w trakcie roku obrotowego. Wynagrodzenie jest określone na warunkach rynkowych. Wartość wynagrodzenia z tytułu udzielonej gwarancji finansowych dla spółek zależnych w roku 2017 wyniosła 1 313 tys. zł (w roku 2016 1 058 tys. zł)

35.1. Sprawy sądowe

Na dzień bilansowy, nie występowały postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta jak i dwóch

lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, stąd brak ujawnień w tym zakresie.

35.2. Rozliczenia podatkowe

Obowiązujące w Polsce przepisy podatkowe podlegają częstym zmianom, powodując istotne różnice w ich interpretacji i istotne wątpliwości w ich stosowaniu. Organy podatkowe posiadają instrumenty kontroli umożliwiające im weryfikację podstaw opodatkowania (w większości przypadków w okresie poprzednich 5 lat obrotowych). Od 15 lipca 2016 roku Ordynacja Podatkowa uwzględniła między innymi postanowienia Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR), która ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu przez podmioty sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia opodatkowania. Klauzula GAAR ma zastosowanie w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie, jak i do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. Ustalenie zobowiązań podatkowych, aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wymaga istotnego osądu, w tym dotyczącego transakcji już zaistniałych. Powyższe regulacje prawne powodują, że w przyszłości w wyniku kontroli organów podatkowych i przypadku odmiennej oceny zdarzeń przez organ podatkowy, kwoty ujawnione i prezentowane w sprawozdaniach finansowych dotyczące zobowiązań podatkowych, aktywa oraz rezerwy z tytułu podatku odroczonego mogą się zmienić. Ujęte w sprawozdaniu finansowym zobowiązania podatkowe, aktywo oraz rezerwa z tytułu podatku odroczonego zostały ustalone w oparciu o najlepszą dostępną wiedzę co do treści ekonomicznej zdarzeń i przepisów podatkowych.

35.3. Zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny

W dniu 21 października 2005 roku weszła w życie większość przepisów ustawy o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym („ZSEE”). Nakłada ona na podmioty wprowadzające na rynek sprzęt elektroniczny i elektryczny (producentów oraz importerów) m.in. obowiązek zorganizowania i sfinansowania odbierania od prowadzących punkty zbierania zużytego sprzętu, przetwarzania, odzysku, w tym recyklingu, i unieszkodliwiania zużytego sprzętu. Od dnia 1 stycznia 2008 roku wprowadzający sprzęt przeznaczony dla gospodarstw domowych jest obowiązany do zapewniania zbierania zużytego sprzętu pochodzącego z gospodarstw domowych.

Obowiązki wynikające z powyższych przepisów, a polegające na zbiórce zużytego sprzętu w danym roku na podstawie deklaracji Spółki o wprowadzeniu na rynek sprzętu nowego w latach poprzednich, Spółka realizuje w drodze podpisanych umów ze Spółką Biosystem Elektrorecykling S.A.. Z tytułu realizacji tych umów Spółka poniosła koszty danego okresu związane z organizacją i odzyskiem zużytego sprzętu w 2017 roku w kwocie 2.458 tys. zł (w 2016 roku 1.988 tys. zł).



36. Informacje o podmiotach powiązanych

Spółka stosuje procedurę dotyczącą weryfikacji podmiotów powiązanych wśród osób należących do Zarządu, Rady Nadzorczej oraz kluczowego personelu. W wyniku przeprowadzonego procesu weryfikacji zostały ujawnione poniżej podmioty.

W roku 2017 ani w roku 2016 nie zostały udzielone, ani Spółka nie otrzymała pożyczek od kluczowego personelu.

Nazwa podmiotu powiązanego	Przychody z działalności podstawowej		Koszty działalności podstawowej	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Holding Wronki SA.	43	46	3 911	3 328
Inteco Business Solutions Sp. z o.o.	416	293	5 651	9 499
KKS LECH Poznań S.S.A	314	380	322	635
Amica International GmbH	178 209	193 205	5 137	6 578
Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.	1 486	810	109 664	101 350
Gram Domestic A/S	69 606	65 881	3 421	3 186
Amica Commerce S.R.O.	53 484	48 218	1 665	304
Hansa OOO	157 414	173 744	4 732	3 725
Hansa Ukraina	17	1	1 364	2 382
Nova Panorama Sp. z o.o.	37	16	-	-
Nowe Centrum Sp. z o.o.	0	2	-	-
Amica Far East Ltd.	-	-	-	42
Invesco Sp. z o.o.	-	-	-	-
Marcelin Managment Sp. z o.o.	793	740	1 825	1 375
Axoneo Sp. z o.o.	13	7	-	-
Arcula Sp. z o.o.	4	13	-	-
Profi Enamel Sp. zo.o.	8 396	7 573	7 811	13 572
Fundacja Amicis	44	54	-	-
Amica Electrodomesticos	3 520	2 776	397	11
Sideme SA	44 805	27 554	2 787	1
Sidepar	310	215	-	-
CDA Group Ltd.	27 374	2 410	3 235	554
Razem	546 286	523 938	148 351	146 542

Nazwa podmiotu powiązanego	Należności handlowe				Zobowiązania handlowe			
	31.12.2017	w tym przeterminowane	31.12.2016	w tym przeterminowane	31.12.2017	w tym przeterminowane	31.12.2016	w tym przeterminowane
Holding Wronki SA.	7	-	7	-	806	-	741	-
Inteco Business Solutions Sp. z o.o.	48	-	36	-	1 225	432	1 680	22
KKS LECH Poznań S.S.A	718	683	1 710	1 679	5	2	682	372
Amica International GmbH	18 112	-	15 938	188	327	-	592	24
Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.	1	-	65	5	19 540	-	31 749	-
Gram Domestic A/S	3 083	22	15 546	48	290	-	672	58
Amica Commerce S.R.O.	24 915	4 552	19 987	2 881	46	24	-	-
Hansa OOO	41 176	1 248	55 826	273	3 783	287	861	-
Hansa Ukraina	2	-	1	-	384	18	233	-
Nova Panorama Sp. z o.o.	3	-	4	-	-	-	-	-
Nowe Centrum Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-
Amica Far East Ltd.	-	-	-	-	-	-	-	-
Invesco Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcelin Management Sp. z o.o.	112	2	401	273	420	180	451	20
Axoneo Sp. z o.o.	4	-	2	-	-	-	-	-
Arcula Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-
Profi Enamel Sp. zo.o.	4 813	1 783	3 864	1 453	5 247	783	4 335	7
Fundacja Amicis	7	2	7	3	-	-	-	-
Amica Electrodomesticos	5 394	3 459	2 801	2 310	175	145	7	-
Sideme SA	10 892	3 138	5 855	528	894	-	5	5
Sidepar	46	15	49	29	-	-	-	-
CDA Group Ltd.	9 528	2 534	2 179	891	360	63	79	14
Razem	118 860	17 440	124 278	10 561	33 502	1 933	42 088	524

36.1. Informacje na temat zmian w inwestycjach Spółki Amica

- W dniu 21 stycznia 2017 wpisem do rejestru został podwyższony kapitał zakładowy Spółki Amica Electrodomesticos S/L o kwotę 500 000 EUR (2 298 tys. PLN). Obecna wartość kapitałów w ww. Spółce wynosi 1 500 tys. EUR (6 527 tys. PLN). Podwyższenie kapitału zostało w całości objęte przez Spółkę dominującą.
- W dniach 22 marca 2017 oraz 28 marca 2017 Spółka Amica S.A nabyła 21,41% i 39,29% udziałów w Spółce prawa handlowego lokowanej na prawie francuskim pod firmą: Sideme S.A. Societe Industrielle d'Equipement Moderne. Łączna cena nabycia ww. udziałów wyniosła odpowiednio 1.600.000 EUR (7 105 tys. PLN) oraz 2.215.167 EUR (9 742 tys. PLN). Szczegółowa informacja znajduje się w nocie nr 5.
- W dniu 28 marca 2017 Spółka zbyła 100 akcji w spółce Sideme na rzecz spółki Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.
- Dnia 28 września 2017 nastąpiło zbycie 5 359 akcji Spółki Sideme o wartości nominalnej akcji 15 euro na rzecz osoby fizycznej. Sprzedane akcje stanowią 5% kapitału zakładowego Spółki Sideme S.A. Cena sprzedaży wyżej wymienionej ilości akcji wyniosła 198 000 EUR.
- W dniu 22 grudnia 2017 roku nastąpiło zbycie 200 udziałów Spółki Nova Panorama Sp. z o.o. na rzecz Spółki Marcelin Management Sp. z.o.o. za kwotę łączną 25 000 000 zł. Wyżej wymienione udziały stanowiły 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Nova Panorama Sp. z o.o.. Wynik na sprzedaży udziałów uwzględniał dokonane w latach poprzednich odpisy aktualizujące wartość udziałów.

Zaangażowanie Amica S.A. w KKS Lech Poznań S.A.

Amica S.A. („Spółka”) prezentuje w bilansie na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku następujące zaangażowanie KKS Lech Poznań S.A.

KKS (w tys. zł)	31 grudzień 2017	31 grudzień 2016
Należności handlowe	718	1 705
Pożyczki udzielone	1 049	2 924
SUMA	1 767	4 629

Warunki zawartych z KKS Lech Poznań umów o pożyczkę oraz o świadczenie usług nie odbiegają od warunków rynkowych.

Biorąc pod uwagę częściowe przeterminowanie powyższych należności Zarząd rozważył istnienie przesłanek potencjalnej utraty ich wartości i konieczności rozpoznania odpisów aktualizujących.

Zarząd wziął pod uwagę dotychczasową historię spłat należności od KKS Lech Poznań, spłaty należności dokonane po dniu bilansowym, a przed datą zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego, długość okresu przeterminowania, obecną sytuację finansową KKS Lech Poznań i przyjętą przez KKS Lech Poznań strategię finansową na kolejne lata, opartą o przewidywane przyszłe wyniki finansowe i możliwości klubu do generowania przychodów.

W oparciu o powyższe Zarząd stoi na stanowisku, że ryzyko braku spłaty powyższych należności w przyszłości jest ograniczone i w związku z powyższym nie dokonał odpisów aktualizacyjnych zaangażowanych aktywów.

Ponadto Spółka przeprowadziła testy trwałej utraty wartości oparte na modelu zdyskontowanych przepływów pieniężnych dla następujących spółek zależnych:

Amica International, Marcelin Management, The CDA Group, Amica Commerce, Sideme, Hansa. W stosunku do tych spółek testy nie wskazywały na konieczność dokonania odpisów aktualizujących.

Test na utratę wartości Amica International

Odzyskiwalna wartość ośrodka została ustalona na podstawie wartości użytkowej skalkulowanej na bazie prognozy przepływów środków pieniężnych opartej na zatwierdzonych przez wyższą kadre kierowniczą budżetach finansowych obejmujących pięcioletni okres. Do prognoz przepływów środków pieniężnych zastosowano stopę dyskontową przed efektem podatkowym na poziomie 4,64%, a przepływy wykraczające poza pięcioletni okres są szacowane z zastosowaniem 1% stopy wzrostu, tj. na poziomie oczekiwanym przez Zarząd Spółki, opartym o dane rynkowe.

Test na utratę wartości Gram

Odzyskiwalna wartość ośrodka została również ustalona na podstawie wartości użytkowej przy wykorzystaniu prognoz przepływów środków pieniężnych opartych na zatwierdzonych przez wyższą kadre kierowniczą budżetach finansowych obejmujących okres pięcioletni. Do prognoz przepływów środków pieniężnych zastosowano stopę dyskontową przed efektem podatkowym na poziomie 4,64%. Stopa wzrostu zastosowana do ekstrapolacji przepływów środków pieniężnych jednostki w tym segmencie wykraczających poza pięcioletni okres została ustalona na poziomie 0% oczekiwanym przez Zarząd Spółki, opartym o dane rynkowe.

Test na utratę wartości Marcelin Management

Odzyskiwalna wartość Marcelin Management również została ustalona na podstawie wartości użytkowej przy wykorzystaniu prognoz przepływów środków pieniężnych opartych na zatwierdzonych przez wyższą kadre kierowniczą budżetach finansowych obejmujących okres piętnastoletni. Do prognoz przepływów środków pieniężnych zastosowano stopę dyskontową przed efektem podatkowym na poziomie 4,5%. Stopa wzrostu zastosowana do ekstrapolacji przepływów środków pieniężnych jednostki w tym segmencie wykraczających poza pięcioletni okres jest na poziomie 1%. Ta stopa wzrostu odpowiada oczekiwanemu przez Zarząd Spółki poziomowi opartemu o dane rynkowe.

Test na utratę wartości CDA Group

Odzyskiwalna wartość CDA Group również została ustalona na podstawie wartości użytkowej przy wykorzystaniu prognoz przepływów środków pieniężnych opartych na zatwierdzonych przez wyższą kadre kierowniczą budżetach finansowych obejmujących okres siedmioletni. Do prognoz przepływów środków pieniężnych zastosowano stopę dyskontową przed efektem podatkowym na poziomie 4,64%. Stopa wzrostu zastosowana do ekstrapolacji przepływów środków pieniężnych jednostki w tym segmencie wykraczających poza pięcioletni okres jest na poziomie 1%. Ta stopa wzrostu odpowiada oczekiwanemu przez Zarząd Spółki poziomowi opartemu o dane rynkowe.

Test na utratę wartości Amica Commerce

Odzyskiwalna wartość Amica Commerce również została ustalona na podstawie wartości użytkowej przy wykorzystaniu prognoz przepływów środków pieniężnych opartych na zatwierdzonych przez wyższą kadre kierowniczą budżetach finansowych obejmujących okres siedmioletni. Do prognoz przepływów środków pieniężnych zastosowano stopę dyskontową przed efektem podatkowym na poziomie 4,64%. Stopa wzrostu zastosowana do ekstrapolacji przepływów środków pieniężnych jednostki w tym segmencie wykraczających poza pięcioletni okres jest na poziomie 1%. Ta stopa wzrostu odpowiada oczekiwanemu przez Zarząd Spółki poziomowi opartemu o dane rynkowe.

Kluczowe założenia zastosowane do obliczenia wartości użytkowej

Obliczenie wartości użytkowej dla wyżej wymienionych ośrodków generujących środki pieniężne jest najbardziej wrażliwe na następujące zmienne:

- marża brutto;
- stopy dyskontowe;
- stopa wzrostu zastosowana do szacowania przepływów pieniężnych poza okres budżetowy.

Marża brutto – marża brutto bazuje na średnich wartościach zabudżetowanych do osiągnięcia w okresie 2017-2021 (w przypadku Marcelin Management: 2017-2030, w przypadku CDA jest to okres 2017-2021).

Stopa dyskontowa – stopa dyskontowa odzwierciedla dokonane przez kierownictwo oszacowanie ryzyka typowego dla każdego ośrodka. Jest to wskaźnik stosowany przez kierownictwo w celu oszacowania efektywności (wyników) operacyjnych oraz przyszłych propozycji inwestycyjnych. Przy ustalaniu stóp dyskontowych dla każdego ośrodka generującego przepływy pieniężne uwzględniono stawkę EURIBOR.

Szacowana stopa wzrostu – Stopy wzrostu bazują na opublikowanych szacunkach kierownictwa, opartych na danych rynkowych.

36.2. Jednostka dominująca całej Grupy

W roku finansowym zakończonym 31 grudnia 2017 roku nie wystąpiły transakcje pomiędzy Spółką, a podmiotem dominującym całej Grupy, za wyjątkiem transakcji wynikających ze stosunku zatrudniania (w roku finansowym zakończonym 31 grudnia 2016 wartość tych transakcji wyniosła zero).

36.3. Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

Transakcje zawierane z podmiotami powiązаныmi dotyczą w przeważającej mierze sprzedaży przez Spółkę wyrobów i towarów do jej spółek zależnych. Operacje te odbywają się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

Spółka pełni również funkcję pożyczkodawcy w stosunku do podmiotów powiązanych. Pożyczki zostały udzielone na warunkach rynkowego oprocentowania.

Stan udzielonych pożyczek na poszczególne dni bilansowe wynosił:

	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony</i> <i>31 grudnia 2016</i>
Amica Electrodomesticos	2 687	-
Hansa Ukraina	4 206	3 769
KKS Lech Poznań	1 049	2 918
Marcelin Management	27 187	18 034
Profi Enamel	575	579
	35 704	25 300

Transakcje zawierane pomiędzy spółkami Grupy mają charakter usługowy i odbywają się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

36.4. Inne transakcje z udziałem członków Zarządu, członków Rady Nadzorczej oraz kluczowych menedżerów Spółki.

Począwszy od 2013 roku Spółka stworzyła system motywacyjny dla kierownictwa. Program polega na przyznaniu osobie uprawnionej prawa do otrzymania w przyszłości rozliczenia pieniężnego opartego na poziomie skonsolidowanego wyniku finansowego.

Kwoty należne z tytułu programu motywacyjnego oparte na wyniku skonsolidowanym za rok 2016 zostały rozliczone w czerwcu 2017 roku, natomiast rozliczenie praw opartych na wyniku 2017 roku nastąpi po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy sprawozdania finansowego Grupy Amica za 2017 rok.

36.5. Wynagrodzenie kadry kierowniczej Spółki

36.5.1 Wynagrodzenie wypłacone lub należne członkom Zarządu oraz członkom Rady Nadzorczej Spółki

Zarząd Spółki

<i>Okres od 01.01 do 31.12.2017</i>	<i>Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)</i>	<i>Świadczenia z tyt. wypłaconego programu motywacyjnego</i>	<i>Świadczenia po okresie zatrudnienia</i>
Jacek Rutkowski	1 037	2 073	-
Jarosław Drabarek	664	1 037	-
Marcin Bilik	677	2 073	-
Alina Jankowska-Brzóska	671	1 785	-
Wojciech Kocikowski	667	2 073	-
Piotr Skubel	678	2 073	-
Tomasz Dudek	0	864	110
Andrzej Sas	0	864	110
Razem	4 394	12 842	220

<i>Okres od 01.01 do 31.12.2016</i>	<i>Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)</i>	<i>Świadczenia z tyt. wypłaconego programu motywacyjnego</i>	<i>Świadczenia po okresie zatrudnienia</i>
Jacek Rutkowski	1 037	1 849	-
Jarosław Drabarek	332	-	-
Marcin Bilik	676	1 849	-
Alina Jankowska-Brzóska	390	-	-
Wojciech Kocikowski	676	1 849	-
Piotr Skubel	677	1 849	-
Tomasz Dudek*	324	1 849	385
Andrzej Sas*	283	1 849	387
Razem	4 395	11 094	772

*osoby otrzymały wynagrodzenie za pełnienie funkcji w Zarządzie Amica S. A w roku 2016.

Rada Nadzorcza

<i>Okres od 01.01 do 31.12.2017</i>	<i>Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)</i>	<i>Świadczenia z tyt. wypłaconego programu motywacyjnego</i>	<i>Świadczenia po okresie zatrudnienia</i>
Tomasz Rynarzewski	163	415	-
Dariusz Formela	87	242	-
Dariusz Bartmiński	68	242	-
Tomasz Dudek	97	242	-
Piotr Rutkowski	91	247	-
Paweł Wyrzykowski	84	242	-
Bogna Sikorska*	2	173	-
Wojciech Kochanek*	0	173	-
Bogdan Gleinert*	0	173	-

Zbigniew Derdziuk*	-	-	-
Konopacki Andrzej	17	-	-
Małek Artur	21	-	-
Grzegorz Golec*	2	173	-
Razem	632	2322	0

*osoby otrzymały wynagrodzenie za pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej Amica S.A. w roku 2016.

<i>Okres od 01.01 do 31.12.2016</i>	<i>Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)</i>	<i>Świadczenia z tyt. wypłaconego programu motywacyjnego</i>	<i>Świadczenia po okresie zatrudnienia</i>
Tomasz Rynarzewski	165	370	-
Dariusz Formela	63	-	-
Jacek Bartmiński	49	-	-
Tomasz Dudek	57	-	-
Piotr Rutkowski	49	-	-
Paweł Wyrzykowski	49	-	-
Bogna Sikorska	40	370	1
Wojciech Kochanek	40	370	0
Bogdan Gleinert	40	370	-
Zbigniew Derdziuk	36	-	-
Grzegorz Golec	50	370	-
Razem	638	1850	1

36.5.2 Wynagrodzenie wypłacone lub należne pozostałym członkom głównej kadry kierowniczej

<i>Okres od 01.01 do 31.12.2017</i>	<i>Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)</i>	<i>Świadczenia z tyt. wypłaconego programu motywacyjnego</i>	<i>Świadczenia po okresie zatrudnienia</i>
Zbiorczo	2 443	2 119	-
Razem	2 443	2 119	0

<i>Okres od 01.01 do 31.12.2016</i>	<i>Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia i narzuty)</i>	<i>Świadczenia z tyt. wypłaconego programu motywacyjnego</i>	<i>Świadczenia po okresie zatrudnienia</i>
Zbiorczo	2 574	2 712	-
Razem	2 574	2 712	0

36.5.3 Udziały wyższej kadry kierowniczej (w tym członków Zarządu i Rady Nadzorczej) w programie akcji pracowniczych

Nie dotyczy.

37. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku i dnia 31 grudnia 2016 roku w podziale na rodzaje usług:

Rodzaj usługi	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Obowiązkowe badanie Sprawozdania finansowego	120	91
Pozostałe usługi dozwolone dla Audytora przepisami prawa (konsultacje MSSF 15)	15	
Pozostałe usługi dozwolone dla Audytora przepisami prawa (Due diligence)	222	29
Razem	357	120

38. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Poza instrumentami pochodnymi, do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka, należą kredyty bankowe, obligacje, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki. Spółka posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Spółka zawiera również transakcje z udziałem instrumentów pochodnych, przede wszystkim kontrakty na zamianę stóp procentowych (swapy procentowe), walutowe kontrakty terminowe typu *forward* oraz kontrakty walutowo-procentowe typu *CIRS*. Celem tych transakcji jest zarządzanie ryzykiem stopy procentowej oraz ryzykiem walutowym powstającym w toku działalności Spółki oraz wynikających z używanych przez nią źródeł finansowania.

Zasadą stosowaną przez Spółkę obecnie i przez cały okres objęty sprawozdaniem jest nieprowadzenie obrotu instrumentami finansowymi.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej.

Spółka rozpoznaje ryzyko rynkowe jako ryzyko stopy procentowej i ryzyko walutowe, dodatkowo Spółka opisuje ryzyko związane z płynnością oraz ryzyko kredytowe.

38.1. Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim długoterminowych zobowiązań finansowych.

Spółka zarządza kosztami oprocentowania poprzez korzystanie zarówno ze zobowiązań o oprocentowaniu stałym, jak i zmiennym. Stara się ona, by od 80% do 100% pożyczek i kredytów długoterminowych miało oprocentowanie stałe. Aby przyjęte przez Spółkę rozwiązanie było skuteczne z ekonomicznego punktu widzenia, zawiera ona kontrakty na zamianę stóp procentowych (swapy procentowe), w ramach, których zgadza się na wymianę, w określonych odstępach czasu, różnicy między kwotą odsetek naliczonych według stałego i zmiennego oprocentowania od uzgodnionej kwoty głównej. Transakcje te mają na celu zabezpieczenie zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka zabezpieczyła około 60% zobowiązań, których koszt oparty jest na zmiennej stopie procentowych (w tym około 95% zaciągniętych przez Spółkę zobowiązań kredytowych).

Ryzyko stopy procentowej – wrażliwość na zmiany

Poniższa tabela przedstawia wrażliwość zysku (straty) brutto na racjonalnie możliwe zmiany stóp procentowych przy założeniu niezmienności innych czynników. Pomimo braku oczekiwań, co do zmiany przez RPP stopy

referencyjnej na potrzeby niniejszej analizy przyjęto założenie, że w rynkowa stopa procentowa może zmienić się o 25 pkt bazowych.

	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2017</i>	<i>Rok zakończony 31 grudnia 2016</i>
zobowiązania oparte na zmiennej stopie procentowej	353 309	313 377
pochodne instrumenty finansowe - stopa procentowa	214 106	148 256
wpływ na wynik - zmiana stopy referencyjnej o 25 pkt bazowych	-348	-413

38.2. Ryzyko walutowe

Spółka narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez jednostkę operacyjną sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta wyceny. Około 50% zawartych przez Spółkę transakcji sprzedaży wyrażonych jest w walutach innych niż waluta sprawozdawcza jednostki operacyjnej dokonującej sprzedaży, podczas gdy około 60% kosztów wyrażonych jest w tejże walucie sprawozdawczej.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka zabezpieczyła ok. 70% ekspozycji netto wynikającej z transakcji sprzedaży denominowanych w walutach obcych oraz ok. 90% ekspozycji netto wynikającej z transakcji zakupu denominowanych w walutach obcych prognozowanych na nowy rok budżetowy. Należy zaznaczyć, że duża część sprzedaży i zakupów jest zawieranych w takich samych walutach obcych, co stanowi naturalne zabezpieczenie przed ryzykiem walutowym.

Poniżej przedstawiono analizę wrażliwości w roku 2017.

Analiza wrażliwości polega w pierwszej kolejności na prezentacji struktury walutowych instrumentów finansowych, elementów aktywów oraz pasywów Spółki narażonych na ryzyko walutowe. Dane z tabeli wartości narażonych na ryzyko w następnej kolejności poddawane są testom zmian kursów walutowych.

Do wyznaczenia zakresu potencjalnych zmian kursów dla celu analizy wyliczono zmienność historyczną za dany rok sprawozdawczy (całość wyliczeń oparte na fixingach publikowanych przez NBP).

Sposób wyliczenia zmienności historycznej:

$$\text{Var} \left(\ln \left(\frac{S_t}{S_0} \right) \right) = \sigma^2 t,$$

σ jest zannualizowanym odchyleniem standardowym (logarytmicznej) stopy zwrotu z fixingów NBP dla danej pary walutowej. Anualizacja zmienności jednodniowej do rocznej dokonywana jest wzorem (pierwiastek kwadratowy z faktycznej liczby publikacji danych w okresie):

$$\hat{\sigma} = \sqrt{252} \sigma_{1d}.$$

Poniżej została zaprezentowana analiza za rok 2017.

Roczna historyczna zmienność oraz fixing NBP na dzień bilansowy do analizy:

	<i>fixing NBP</i>	<i>zmienność historyczna</i>
EUR/PLN	4,1709	3,9%
CNY/PLN	0,5349	7,0%
GBP/PLN	4,7001	8,7%
CZK/PLN	0,1632	3,9%
USD/PLN	3,4813	7,8%
RUB/PLN	0,0604	9,9%

Wartość narażona na ryzyko:

	<i>wartość narażona na ryzyko 31/12/2017</i>						
	<i>razem mln PLN</i>	<i>mln EUR</i>	<i>mln CNY</i>	<i>mln RUB</i>	<i>mln GPB</i>	<i>mln USD</i>	<i>mln CZK</i>
należności handlowe	196,5	28,0	0,7	681,7	2,8	0,0	152,7
pożyczki udzielone	6,5	1,6	-	-	-	-	-
instrumenty finansowe – wycena wynik bieżący	-37,1	1,0	61,0	-680,0	-2,4	0,5	-144,0
instrumenty finansowe – wycena kapitał	156,1	-33,0	685,0	0,0	-22,5	21,8	-260,0
zobowiązania handlowe	-143,1	-24,3	-63,2	-62,0	-0,1	-1,0	-0,3

Poniższa tabela prezentuje analizę wrażliwości Spółki na ryzyko walutowe na 31 grudnia 2017:

	<i>razem mln PLN</i>		<i>zmiana kursu EUR/PLN</i>		<i>zmiana kursu CNY/PLN</i>		<i>zmiana kursu GBP/PLN</i>	
			<i>osłabienie PLN</i>	<i>umocnienie PLN</i>	<i>osłabienie PLN</i>	<i>umocnienie PLN</i>	<i>osłabienie PLN</i>	<i>umocnienie PLN</i>
	<i>osłabienie PLN</i>	<i>umocnienie PLN</i>	3,9%	-3,9%	7,0%	-7,0%	8,7%	-8,7%
należności handlowe	10,8	-10,8	4,6	-4,6	0,0	0,0	1,1	-1,1
pożyczki udzielone	0,3	-0,3	0,3	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
instrumenty finansowe – wynik	-3,4	3,4	0,2	-0,2	2,3	-2,3	-1,0	1,0
instrumenty finansowe – kapitał	15,3	-15,3	-5,4	5,4	25,6	-25,6	-9,2	9,2
zobowiązania handlowe	-7,0	-7,0	-4,0	4,0	-2,4	2,4	-0,1	0,1
suma, zmiana w wyniku	0,6	-0,6	1,0	-1,0	-0,1	0,1	0,1	-0,1
suma, zmiana w kapitałach	15,3	-15,3	-5,4	5,4	25,6	-25,6	-9,2	9,2

Szczegółowa analiza dla pozostałych walut nie jest prezentowana ze względu na małą istotność, ale wartość analizy jest uwzględniona w kolumnie „razem mln PLN”.

Ekspozycja na ryzyko walutowe ulega zmianom w ciągu roku w zależności od wolumenu transakcji przeprowadzanych w walucie. Niemniej powyższą analizę wrażliwości można uznać za reprezentatywną dla określenia ekspozycji Spółki na ryzyko walutowe na dzień bilansowy.

Poniżej została zaprezentowana analiza za rok 2016

Roczna historyczna zmienność oraz fixing NBP na dzień bilansowy do analizy

	fixing NBP	zmienność historyczna
EUR/PLN	4,4240	6,8%
CNY/PLN	0,6015	7,0%
GBP/PLN	5,1445	8,7%
CZK/PLN	0,1637	6,8%
USD/PLN	4,1793	7,9%
RUB/PLN	0,0680	9,9%

Wartość narażona na ryzyko:

	wartość narażona na ryzyko 31/12/2016						
	razem mln PLN	mln EUR	mln CNY	mln RUB	mln GBP	mln USD	mln CZK
należności handlowe	202,5	25,7	2,4	821,0	2,2	-	122,2
pożyczki udzielone	3,8	0,9					
instrumenty finansowe - wynik	- 65,1	-	58,3	- 780,0	- 6,3	-	- 91,6
instrumenty finansowe - kapitał	- 225,2	- 39,4	405,8	-	- 41,4	3,0	- 576,6
zobowiązania handlowe	- 125,6	-18,9	- 62,8	- 12,6	- 0,2	- 0,5	-

Poniższa tabela prezentuje analizę wrażliwości Spółki na ryzyko walutowe na 31 grudnia 2016:

	razem mln PLN		zmiana kursu EUR/PLN		zmiana kursu CNY/PLN		zmiana kursu GBP/PLN	
			osłabienie PLN	umocnienie PLN	osłabienie PLN	umocnienie PLN	osłabienie PLN	umocnienie PLN
	osłabienie PLN	umocnienie PLN	6,8%	-6,8%	7,0%	-7,0%	8,7%	-8,7%
należności handlowe	15,7	-15,7	7,7	-7,7	0,1	-0,1	1,0	-1,0
pożyczki udzielone	0,3	-0,3	0,3	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
instrumenty finansowe - wynik	-6,6	6,6	0,0	0,0	2,5	-2,5	-2,8	2,8
instrumenty finansowe - kapitał	-18,7	18,7	-11,8	11,8	17,1	-17,1	-18,6	18,6
zobowiązania handlowe	-8,7	8,7	-5,6	5,6	-2,6	2,6	-0,1	0,1
suma, zmiana w wyniku	0,7	-0,7	2,3	-2,3	-0,1	0,1	-1,9	1,9
suma, zmiana w kapitałach	-18,7	18,7	-11,8	11,8	17,1	-17,1	-18,6	18,6

Szczegółowa analiza dla pozostałych walut nie jest prezentowana ze względu na małą istotność ale wartość analizy jest uwzględniona w kolumnie „razem mln PLN”.

Ekspozycja na ryzyko walutowe ulega zmianom w ciągu roku w zależności od wolumenu transakcji przeprowadzanych w walucie. Niemniej powyższą analizę wrażliwości można uznać za reprezentatywną dla określenia ekspozycji Spółki na ryzyko walutowe na dzień bilansowy.

38.3. Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest głównie związane z należnościami Spółki od klientów kiedy to nas skutek niewypełnienia przez kontrahenta swoich kontraktowych zobowiązań Spółka może ponieść stratę finansową. Ryzyko kredytowe w Spółce dotyczy należności z tytułu dostaw i usług, pożyczek, środków pieniężnych, instrumentów pochodnych oraz zobowiązań warunkowych.

Spółka dokonuje bieżącej oceny zdolności kredytowej odbiorców oraz w uzasadnionych przypadkach wymaga stosownych zabezpieczeń. Ponadto większość należności Spółki jest objętych polisą ubezpieczenia należności. Kontrahenci, w stosunku do których Grupa nie posiada historii współpracy lub sprzedaż następuje sporadycznie, dokonują zakupów w formie przedpłaty. Natomiast kredyt kupiecki jest przyznawany odbiorcom, z którymi istnieje pozytywna historia współpracy oraz posiadają zdolność kredytową ocenioną na podstawie źródeł zarówno wewnętrznych, jak i zewnętrznych. Ponadto, dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności, narażenie Spółki na ryzyko nieściągalnych należności jest nieznaczące.

Zmiany odpisów aktualizujących należności zostały ujawnione w nocy 27

W odniesieniu do innych aktywów finansowych Spółki, takich jak pożyczki, środki pieniężne i ich ekwiwalenty, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży oraz niektóre instrumenty pochodne ryzyko kredytowe Spółki powstaje w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych instrumentów.

Spółka w ramach zarządzania należnościami od odbiorców wykorzystuje standardowe umowy w zakresie faktoringu.

Ryzykiem kredytowym objęte są również zobowiązania warunkowe Spółki. W tym wypadku ryzyko odpowiada maksymalnej kwocie, jaką Spółka musiałaby zapłacić w przypadku konieczności wypłaty świadczenia z tytułu realizacji zobowiązań warunkowych.

38.4. Ryzyko związane z płynnością

Spółka monitoruje ryzyko braku środków finansowych przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności / zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej.

Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe, obligacje, umowy leasingu finansowego, factoring.

Tabela poniżej przedstawia zobowiązania finansowe Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku według daty zapadalności na podstawie umownych niezdyktowanych płatności, za wyjątkiem instrumentów pochodnych wykazanych w wartości godziwej na dzień bilansowy.

31 grudnia 2017 roku	Na żądanie	Poniżej 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Od 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Oprocentowane obligacje, kredyty i pożyczki		9 197	43 696	144 327		197 219
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		325 898	4 976			330 874
Instrumenty pochodne		3 866	8 558	16 113		28 537
	0	338 961	57 229	160 440	0	556 630

31 grudnia 2016 roku	Na żądanie	Poniżej 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Od 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Oprocentowane obligacje, kredyty i pożyczki		4 786	34 297	121 967	0	161 049
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		334 441	4 654			339 095
Instrumenty pochodne		1 299	6 923	895		9 117
	0	340 526	45 874	122 862	0	509 261

39. Instrumenty finansowe

39.1. Wartości godziwe poszczególnych klas instrumentów finansowych

Według oceny Spółki wartość godziwa środków pieniężnych, krótkoterminowych lokat, należności handlowych, zobowiązań handlowych, kredytów w rachunku bieżącym, pożyczek, obligacji oraz pozostałych zobowiązań krótkoterminowych nie odbiega od wartości bilansowych głównie ze względu na krótki termin zapadalności.

Wartość godziwa definiowana jest jako kwota, za jaką na warunkach rynkowych dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie wykonane, pomiędzy dobrze poinformowanymi, zainteresowanymi i niepowiązаныmi stronami. W przypadku instrumentów finansowych, dla których istnieje aktywny rynek, ich wartość godziwą ustala się na podstawie parametrów pochodzących z aktywnego rynku (ceny sprzedaży i zakupu). W przypadku instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek, wartość godziwa ustalana jest na podstawie technik wyceny, przy czym jako dane wejściowe modelu w maksymalnym stopniu wykorzystywane są zmienne pochodzące z aktywnych rynków (kursy walutowe, stopy procentowe itd.).

Tabela poniżej przedstawia aktywa oraz zobowiązania finansowe wyceniane przez Spółkę w wartości godziwej, zakwalifikowane do określonego poziomu w hierarchii wartości godziwej:

- poziom 1 – notowane ceny (bez dokonywania korekt) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów oraz zobowiązań,
- poziom 2 – dane wejściowe do wyceny aktywów i zobowiązań, inne niż notowane ceny ujęte w ramach poziomu 1, obserwowalne na podstawie zmiennych pochodzących z aktywnych rynków,
- poziom 3 – dane wejściowe do wyceny aktywów i zobowiązań, nie ustalone w oparciu o zmienne pochodzące z aktywnych rynków.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku, Spółka posiadała następujące instrumenty finansowe zabezpieczające oraz instrumenty pochodne handlowe wyceniane w wartości godziwej:

Klasa instrumentu finansowego	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem wartość godziwa
Stan na 31.12.2017				
Aktywa:				
Akcje spółek notowanych				
Udziały, akcje spółek nienotowanych*				
Instrumenty pochodne zabezpieczające			36 560	36 560
Instrumenty pochodne handlowe				
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń			354	354
Papiery dłużne wyceniane w wartości godziwej				
Aktywa razem	0	0	36 914	36 914
Zobowiązania:				
Instrumenty pochodne handlowe				
Instrumenty pochodne zabezpieczające			28 389	28 389
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń			148	148
Pożyczki wyceniane w wartości godziwej				
Zobowiązania razem	0	0	28 537	28 537
Wartość godziwa netto	0	0	8 377	8 377

Stan na 31.12.2016				
Aktywa:				
Akcje spółek notowanych			28 808	28 808
Udziały, akcje spółek nienotowanych*				
Instrumenty pochodne zabezpieczające				
Instrumenty pochodne handlowe				
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń			76	76
Papiery dłużne wyceniane w wartości godziwej				
Aktywa razem	0	0	28 884	28 884
Zobowiązania:				
Instrumenty pochodne handlowe			5 100	5 100
Instrumenty pochodne zabezpieczające				
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń			4 018	4 018
Pożyczki wyceniane w wartości godziwej				
Zobowiązania razem	0	0	9 118	9 118
Wartość godziwa netto	0	0	19 766	19 766

W roku zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku, ani też w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku, nie miały miejsca przesunięcia między poziomem 1 a poziomem 2 hierarchii wartości godziwej, ani też żaden z instrumentów nie został przesunięty z/ do poziomu 3 hierarchii wartości godziwej.

39.2. Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Przychody z odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy:		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (lokaty)	24	23
Pożyczki i należności	622	738
Dłużne papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Przychody z odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy:	646	761
Zyski z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik:		
Instrumenty pochodne handlowe	2 300	4 197
Instrumenty pochodne zabezpieczające	15 930	16 717
Instrumenty pochodne nieefektywne lub niespełniające polityki zabezpieczeń	14 514	10 276
Jednostki funduszy inwestycyjnych		
Zyski z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik:	32 744	31 190
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych:		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
Pożyczki i należności		
Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu		
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych	0	0
Zyski z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału		
Dywidendy od spółki zależnej	53 975	68 712
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności i pożyczek		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności		
Odsetki od aktywów finansowych objętych odpisem aktualizującym		
Inne przychody finansowe	1 463	1 058
Przychody finansowe razem	88 828	101 721

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
<i>Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy:</i>		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 054	1 195
Kredyty w rachunku kredytowym	1 887	2 296
Kredyty w rachunku bieżącym	1 047	1 123
Pożyczki	172	259
Wyemitowane obligacje	2 874	3 328
Koszty finansowe z tytułu faktoringu	3 907	3 772
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	21	25
<i>Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	10 961	11 998
<i>Straty z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik:</i>		
Instrumenty pochodne handlowe	1 013	773
Instrumenty pochodne zabezpieczające	4 967	4 890
Instrumenty pochodne nieefektywne lub niespełniające polityki zabezpieczeń	-4 990	11 544
Jednostki funduszy inwestycyjnych		
<i>Straty z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik</i>	990	17 207
<i>(Zyski) straty (-/+) z tytułu różnic kursowych:</i>		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-35 477	-38 913
Pożyczki i należności	47 626	19 223
Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	19 710	34 783
<i>(Zyski) straty (-/+) z tytułu różnic kursowych</i>	31 859	15 093
Straty z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału		
Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek		
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności		
Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		8 000
Koszty z tytułu udzielonego skonta	14	26
Inne koszty finansowe		
Koszty finansowe razem	43 824	52 324

*Wartości dla roku 2017 zaprezentowane w powyższych tabelach różnią się od przychodów i kosztów finansowych ujętych w zestawieniu dochodów całkowitych o wartość 30 444 tys. PLN (dla roku 2016: 26 993 tys. PLN) czyli zmiany wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych zabezpieczających wycenianych w wartości godziwej. W zestawieniu dochodów całkowitych wartości te wpływają na saldo innych kosztów finansowych.

39.3. Ujawnienia dotyczące instrumentów pochodnych

Istotne ujawnienia dotyczące Instrumentów pochodnych zabezpieczających (w tym nie stanowiące formalnie zabezpieczeń zgodnie z MSR 39) zawiera tabela na kolejnej stronie:

Instrumenty pochodne zabezpieczające	Waluta	Pozycja zabezpieczana	Spółka	Nominał transakcji w walucie	Terminy wymagalności - w wartościach nominalnych		dane w tys. zł								
					Instrumenty o charakterze krótkoterminowym (wymagalne do 31.12.2018)	Instrumenty o charakterze długoterminowym (wymagalne po 31.12.2018)	Wycena bilansowa instrumentu ujęta w kapitałach	Podatek odroczoney	Wycena bilansowa instrumentu ujęta w kapitałach po uwzględnieniu podatku odroczonego	Podatek odroczoney	Wycena bilansowa instrumentu ujęta w kapitałach	Podatek odroczoney	Wycena bilansowa instrumentu ujęta w kapitałach po uwzględnieniu podatku odroczonego	Zmiana wyceny bilansowej ujętej w kapitałach na 31.12.2017 w stosunku do 31.12.2016, po uwzględnieniu podatku odroczonego	Wycena instrumentów odniesiona w wyniku roku 2017
Kontrakt forward	EUR	Przychody ze sprzedaży	Amica S.A.	44 025	32 025	12 000	5 788	-1 100	4 688	-2 421	460	-1 961	6 649	865	
Kontrakt forward	CNY	Zakup towarów	Amica S.A.	746 000	446 000	300 000	-19 565	3 717	-15 848	3 494	-664	2 830	-18 678	-1 160	
Kontrakt forward	RUB	Należności ze sprzedaży	Amica S.A.	645 000	645 000	0	0	0	0	0	0	0	0	207	
Kontrakt forward	GBP	Przychody ze sprzedaży	Amica S.A.	11 750	9 750	2 000	6 020	-1 144	4 876	6 994	-1 329	5 665	-789	3 765	
Kontrakt forward	CZK	Przychody ze sprzedaży	Amica S.A.	404 000	311 500	92 500	1 689	-321	1 368	777	-148	630	738	576	
Kontrakt forward	USD	Zakup towarów	Amica S.A.	22 200	8 975	13 225	-6 053	1 150	-4 903	888	-169	719	-5 622	-234	
Kontrakt IRS	PLN	Kredyt inwestycyjny	Amica S.A.	134 600	24 600	110 000	-670	127	-543	127	-24	103	-646	-10	
Kontrakt CIRS	GBP	Dywidendy	Amica S.A.	79 506	15 901	63 605	17 436	-3 313	14 123	13 167	-2 504	10 663	3 460	-277	
Suma							4 644	-882	3 762	23 027	-4 375	18 652	-14 888	3 732	

Większość instrumentów pochodnych została wyznaczona przez Spółkę jako zabezpieczenie przepływów pieniężnych oraz wartości godziwej zgodnie z wymogami MSR 39 (instrumenty pochodne zabezpieczające). Pozostałe instrumenty pochodne traktowane są jako instrumenty przeznaczone do obrotu (instrumenty pochodne handlowe). Wszystkie instrumenty pochodne wyceniane są w wartości godziwej, ustalonej na podstawie danych pochodzących z rynku (kursy walut, stopy procentowe).

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Aktywa trwałe:</i>		
Instrumenty pochodne handlowe		
Instrumenty pochodne zabezpieczające	16 358	19 191
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń		
Instrumenty pochodne długoterminowe	16 358	19 191
<i>Aktywa obrotowe:</i>		
Instrumenty pochodne handlowe		
Instrumenty pochodne zabezpieczające	20 201	9 617
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń	354	76
Instrumenty pochodne krótkoterminowe	20 556	9 693
Aktywa - instrumenty pochodne	36 914	28 884
<i>Zobowiązania długoterminowe:</i>		
Instrumenty pochodne handlowe		
Instrumenty pochodne zabezpieczające	16 868	895
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń		
Instrumenty pochodne długoterminowe	16 868	895
<i>Zobowiązania krótkoterminowe:</i>		
Instrumenty pochodne handlowe		
Instrumenty pochodne zabezpieczające	11 522	4 205
Instrumenty nie spełniające polityki zabezpieczeń	148	4 018
Instrumenty pochodne krótkoterminowe	11 669	8 223
Zobowiązania - instrumenty pochodne	28 537	9 118

Na dzień bilansowy Spółka była stroną kontraktów forward, co do których przysługiwało jej (zgodnie z zapisami MSR32) prawo do kompensaty. Prawo do kompensaty wynika z analizy umów z bankami gdzie wartość zobowiązania jest równa wartości aktywa (kontrakty symetryczne). W wyniku takiego podejścia w księgach Spółki nie ujęte zostały salda końcowe dwóch odwrotnych kontraktów, ich saldo po kompensacie wynosi 0,00 zł

Typy, wartości nominalne oraz wartości godziwe kontraktów, których wycena na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 roku została skompensowana:

- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (GBP) – wartość nominalna 22,6 mln GBP, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie na dzień bilansowy: 9.984 tys. zł, kwota kompensaty równa wartości brutto
- kontrakty forward na zakup/sprzedaż waluty (CNY) wartość nominalna 280 mln CNY, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 5.316 tys. zł, kwota kompensaty równa wartości brutto
- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (CZK) – wartość nominalna 110 mln CZK, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 167 tys. zł, kwota kompensaty równa wartości brutto
- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (EUR) – wartość nominalna 2 mln EUR, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 262 tys. zł, kwota kompensaty równa wartości brutto

- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (RUB) – wartość nominalna 60 mln RUB, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 15 tys. zł, kwota kompensaty równa wartości brutto,
- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (USD) – wartość nominalna 3,9 mln USD, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 1.134 tys. zł kwota kompensaty równa wartości brutto.

Typy, wartości nominalne oraz wartości godziwe kontraktów, których wycena na 31.12.2016 została skompensowana:

- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (GBP) – wartość nominalna 13,6 mln GBP, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie na dzień bilansowy: 5.897 tys. zł kwota kompensaty równa wartości brutto,
- kontrakty forward na zakup/sprzedaż waluty (CNY) wartość nominalna 79,2 mln CNY, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 1.937 tys. zł kwota kompensaty równa wartości brutto,
- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (CZK) – wartość nominalna 23,4 mln CZK, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 160 tys. zł kwota kompensaty równa wartości brutto,
- kontrakty forward na sprzedaż/zakup waluty (RUB) – wartość nominalna 15 mln RUB, wartość godziwa brutto aktywa i zobowiązania podlegającego kompensacie 119 tys. zł kwota kompensaty równa wartości brutto.

40. Zarządzanie kapitałem

Głównym celem zarządzania kapitałem Spółki jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Spółki i zwiększały wartość dla jej akcjonariuszy.

Spółka zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Spółka może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. W roku zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Spółka monitoruje poziom kapitału na podstawie wartości bilansowej kapitałów własnych oraz pomniejszonych o kapitał z wyceny instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne. Na podstawie tak określonej kwoty kapitału, Spółka oblicza wskaźnik kapitału do źródeł finansowania ogółem.

Ponadto by monitorować zdolność obsługi długu, Spółka oblicza wskaźnik długu (tj. zobowiązań z tytułu leasingu, kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych, pomniejszonych o środki pieniężne) do EBITDA (wynik z działalności operacyjnej skorygowany o koszty amortyzacji).

	31.12.2017	31.12.2016
<i>Kapitał:</i>		
Kapitał własny	744 792	653 704
Pożyczki podporządkowane otrzymane od właściciela	-	-
Kapitał z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy (-)	-3 762	-18 650
Kapitał	741 030	635 054
<i>Źródła finansowania ogółem:</i>		
Kapitał własny	744 792	653 704
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	183 509	146 882
Leasing finansowy	13 710	14 167
Źródła finansowania ogółem	942 011	814 753
Wskaźnik kapitału do źródeł finansowania ogółem	0,79	0,78
<i>EBITDA</i>		
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	60 420	93 380
Amortyzacja	40 140	37 340
EBITDA	100 560	130 720

Dług:		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	183 509	146 882
Leasing finansowy	13 710	14 167
Dług	197 219	161 049
Środki pieniężne i aktywa pieniężne	31 362	32 959
Wskaźnik długu do EBITDA	1,65	0,98

Wskaźnik długu do EBITDA na poziomie Grupy Kapitałowej Amica jest monitorowany przez banki jako element kontrolny zawarty w umowach kredytowych. Zgodnie z zawartymi umowami wskaźnik nie może przekraczać wartości równej 3.

Spółka nie podlega zewnętrznym wymogom kapitałowym.

41. Struktura zatrudnienia

Zatrudnienie w Spółce w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku kształtowało się następująco:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Zarząd Spółki	5	6
Administracja	243	221
Pion produkcji	1 790	1 771
Pozostali	402	403
Razem	2 440	2 401

42. Pozostałe informacje

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Amica S.A.

Stan na 31.12.2017	Liczba akcji	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale
Holding Wronki S.A.	2 715 771	5 431 542	5 431 542	34,93%
ING OFE*	555 952	555 952	1 111 904	7,15%
Pozostali akcjonariusze	4 503 550	4 505 457	9 007 100	57,92%
Razem	7 775 273	10 492 951	15 550 546	100,00%

*Dana wskazana w oparciu o treść zawiadomień otrzymanych przez Spółkę od Akcjonariuszy, a sporządzonych w trybie Art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej.

[Zdarzenia pod dniem bilansowym. W dniu 18 kwietnia 2018 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK z siedzibą w Warszawie dotyczące transakcji nabycia w dniu 12 kwietnia 2018 r. akcji Spółki. Po dokonaniu nabycia akcji Spółki i rozliczeniu przedmiotowej transakcji, na dzień 16 kwietnia 2018 r. Aviva OFE posiadał 537.497 sztuk akcji Spółki, co stanowi 6,91% udziału w kapitale zakładowym Spółki, dających prawo do 537.497 głosów, co stanowi 5,12% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki].

Akcje będące w posiadaniu członków władz Amica S.A.*

Nazwisko posiadacza	Liczba akcji na 31.12.2017	Nabycia (zbycia) akcji	Liczba akcji na 31.12.2016
Marcin Bilik*	11 900	-	11 900
Alina Jankowska-Brzóska*/**	1 015	-	1 015
Piotr Skubel*	3 000	(2 121)	5 121

* akcje te są w posiadaniu osoby pozostającej w ustroju ustawowej wspólności majątkowej.

Akcje będące w posiadaniu członków Rady Nadzorczej Amica Wronki S.A.

Nazwisko posiadacza	Liczba akcji na 31.12.2017	Nabycia (zbycia) akcji	Liczba akcji na 31.12.2016
Tomasz Rynarzewski	400	-	400

43. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, nie miały miejsca inne istotne zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia zgodnie z zapisami MSR 10.

44. Zatwierdzenie do publikacji

Niniejszy Raport Roczny sporządzony za okres od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 (wraz z danymi porównawczymi) został zatwierdzony do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 25 kwietnia 2018 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
25.04.2018	Jacek Rutkowski	Prezes Zarządu	
25.04.2018	Marcin Bilik	Wiceprezes Zarządu	
25.04.2018	Alina Jankowska-Brzóska	Wiceprezes Zarządu	
25.04.2018	Wojciech Kocikowski	Wiceprezes Zarządu	
25.04.2018	Piotr Skubel	Wiceprezes Zarządu	

Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
25.04.2018	Michał Rakowski	Główny Księgowy - Prokurent	

Sprawozdanie Zarządu

Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ AMICA

W ROKU 2017

Amica



Publikacja: Wronki, 27 kwietnia 2018 r.

List Prezesa Zarządu [3]
Informacje podstawowe [5]
Wybrane dane finansowe [8]
Organizacja Grupy Amica [14]

Działalność Grupy [13]
Model biznesowy [16]
Produkty i segmenty [18]
Rynki zbytu i zaopatrzenia [20]
Inwestycje i R&D [23]
Nagrody [24]

Zawartość Sprawozdania

uwzględnia ujawnienia wymagane dla
Sprawozdania Zarządu z działalności
Jednostki Dominującej

Analiza Finansowa [27]

Przychody [28]
Sytuacja majątkowa [30]
Sytuacja pieniężna [32]
Wskaźniki [33]

Inf. dla inwestorów, Ład korporacyjny [46]
Informacje niefinansowe [58]
Oświadczenia Zarządu [60]
Pełny index zagadnień [61]

Perspektywy oraz ryzyka [36]

Strategia [38]
Perspektywy i czynniki rozwoju [43]
Zarządzanie ryzykiem [44]



List Prezesa Zarządu

„Innowacja rozróżnia lidera od naśladowcy”



List Prezesa Zarządu



Szanowni Państwo,

w imieniu Zarządu Amica Spółka Akcyjna przekazuję na Państwa ręce jednostkowy oraz skonsolidowany raport za rok obrotowy 2017. Kontynuowaliśmy w tym okresie długoterminowe budowanie wartości Grupy Kapitałowej Amica i realizowaliśmy inicjatywy mające na celu optymalizację prowadzonej przez nas działalności. Zwiększyliśmy moce i rozbudowaliśmy zaplecze produkcyjne we Wronkach, wprowadziliśmy do oferty nowe produkty i intensyfikowaliśmy sprzedaż, szczególnie w Europie Zachodniej.

Jednocześnie musieliśmy zmierzyć się z istotnymi wyzwaniami, wpływającymi na osiągnięte wyniki finansowe. Rok 2017 był pod tym względem trudny i uzyskane rezultaty stwarzają poczucie niedosytu. Przyczyn takiego stanu rzeczy można wskazać wiele, co prezentujemy w treści publikowanych przez nas sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności Spółki, ale pragnę zwrócić uwagę na główne powody, takie jak niespodziewany dynamiczny wzrost cen komponentów oraz towarów, jakie w dużej części kupujemy na Dalekim Wschodzie, niewykonanie planu sprzedaży produktów, które realizując marże producenta, wykazują wyższe marże niż towary handlowe. W roku 2017 zmagaliśmy się także z bardzo niekorzystnymi kursami walut. Uwidocznili się też negatywne zjawiska, z którymi zmierzyć musiała się cała polska gospodarka, takie jak presja płacowa.

Chcąc zwiększyć potencjał reakcji na pojawiające się negatywne trendy, przeprowadziliśmy istotne zmiany organizacyjno-personalne, m.in. wymieniając zarządzających niektórymi obszarami handlu i marketingu. Dostrzegamy już pierwsze pozytywne efekty tych zmian, których w 2017 roku nie mogliśmy jeszcze odczuć, choć ponieśliśmy związane z tym określone koszty.

W 2017 roku przychody Grupy Amica potwierdziły długoterminowy trend wzrostowy i przekroczyły 2,65 mld PLN. Wzrost zysku netto spowodowany był zaksięgowaniem niegotówkowego aktywa podatkowego, odzwierciedlającego potencjalne korzyści podatkowe związane z przeprowadzonymi inwestycjami we Wronkach (Specjalna Strefa Ekonomiczna). Wynik EBITDA i zysk brutto zmniejszyły się – odpowiednio – o 13% i 20% w ujęciu rok do roku. Mimo to, dzięki strategii zarządzania finansami adekwatnie do sytuacji, Spółka oraz cała Grupa Kapitałowa Amica są przygotowane na dalszą ekspansję i stawienie czoła postępującej koncentracji na rynkach międzynarodowych.

Nasze plany inwestycyjne i rekomendacja co do wysokości wypłaty dywidendy muszą składać się na logiczną i homogeną strategię działań w roku 2018. Ważnym elementem tej strategii jest także bliskie współdziałanie z naszą załogą w zakresie elastycznego kształtowania systemu wynagradzania. Zaangażowanie załogi Amica S.A. we Wronkach i w całej Grupie Kapitałowej będzie decydować o powodzeniu naszych długofalowych planów. Jestem przekonany, że 2,5 tysiąca osób we Wronkach, z których wiele związanych jest ze Spółką nawet od trzech pokoleń oraz pozostałych ponad 500 naszych współpracowników działających na międzynarodowych rynkach będą naszym atutem w walce z konkurencją. Tak było zawsze do tej pory – w tym miejscu pragnę osobiście wszystkim pracownikom podziękować za zaangażowanie, kreatywność, pracowitość, rzetelność i kompetencje. Chciałbym, żeby Grupa Amica była postrzegana także jako najlepsze miejsce do realizacji rozwoju zawodowego.

Minęły cztery lata od czasu ogłoszenia strategii HIT2023, więc konieczne jest podsumowanie tego okresu. Największym sukcesem Spółki jest dywersyfikacja rynków i realizacja celów przychodowych, które stwarzają platformę do osiągnięcia w roku 2023 planowanych rentowności i zysków. Dzięki dokonany w tym okresie akwizycjom firm handlowych w Wielkiej Brytanii i Francji, Amica staje się istotnym graczem na sześciu ważnych rynkach europejskich o olbrzymim potencjale – łącznie prawie 400 mln konsumentów. Inne, mniejsze rynki stanowią znakomite uzupełnienie naszej strategii. Kolejnym osiągnięciem jest konsekwentna polityka inwestycyjna, na którą składają się rozwijanie mocy produkcyjnych w fabryce kuchni oraz doskonalenie procesów biznesowych, szczególnie logistycznych. Efektem tych działań było uruchomienie w czwartym kwartale 2017 roku zdigitalizowanego, w pełni automatycznego magazynu wysokiego składowania, który będzie generował znaczne oszczędności w następnych latach.

Jednakże nie wszystko, co zostało zaplanowane w Strategii HIT2023, udało się osiągnąć. Wielkim wyzwaniem są wciąż cele związane z zyskownością, w szczególności na poziomie EBTIDA i zysku brutto. Nieoczekiwane zawirowania polityczne we Wschodniej Europie, gwałtowny wzrost cen surowców oraz perturbacje walutowe wpłynęły negatywnie na dotychczasowe wyniki. Nasza reakcja na te zjawiska okazała się niewystarczająca i będziemy teraz musieli jeszcze bardziej i efektywniej skoncentrować się na działaniach, które doprowadzą Spółkę do celów finansowych wytyczonych w długofalowej strategii. W dalszym ciągu będziemy rozwijali także naszą obecność na rynkach, na których nasza pozycja jest słaba. Jestem przekonany, że w najbliższym czasie ofensywa produktowa Amica S.A. – w szczególności dotyczy to sprzętu grzejnego – umożliwi nam realizację ambitnych celów sformułowanych w HIT2023.

Przedkładając załączone sprawozdania, pragnę podziękować wszystkim Interesariuszom Grupy Amica. W szczególności dziękuję jeszcze raz wszystkim pracownikom za ich codzienną pracę, jak również członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej za sprawną współpracę i udzielone wsparcie, a także wszystkim Klientom, Dostawcom, innym Partnerom Biznesowym oraz Akcjonariuszom.

Jestem przekonany, że pomimo wyzwań i zagrożeń, jakie przed nami stoją, wykorzystamy szansę i pozycję, jaką osiągnęła Amica w ostatnich latach. Naszym celem jest, aby rok 2018 był lepszy pod każdym względem niż zakończony już rok 2017.

Z wyrazami szacunku,

Jacek Rutkowski

Informacje podstawowe

Poznajmy się od kuchni



Informacje podstawowe

Zagadnienie	Strona
Amica w pigułce	6 - 7
Wybrane dane skonsolidowane	8
Wybrane dane jednostkowe	9
Mocne strony	10 - 11
Kalendarium roku 2017	12

Grupa Kapitałowa Amica Spółka Akcyjna („Grupa”) składa się ze spółki Amica Spółka Akcyjna („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej spółek zależnych (patrz strona 14).

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Amica obejmuje okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 12 miesięcy, zakończony 31 grudnia 2016 roku. W sprawozdaniu uwzględniono również wymogi w zakresie ujawnień dotyczących jednostki dominującej.

Dane prezentowane są w tys. zł, o ile nie wskazano inaczej.

Jednostka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 000017514.

Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 570107305. Akcje Spółki dominującej są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Siedziba Spółki dominującej mieści się przy ul. Mickiewicza 52, 64-510 Wronki. Siedziba Spółki dominującej jest jednocześnie podstawowym miejscem prowadzenia działalności przez Grupę Kapitałową.

Amica w pigułce



1,6 mln
sztuk kuchni
i piekarników



0,5 mln
sztuk płyt
grzewczych



230 tys
sztuk pojemności
magazynowej



>3 tys
zatrudnionych
pracowników



16 spółek
Grupy
Kapitałowej



55 krajów
sprzedaży

Cele HIT2023



Silna pozycja na
głównych rynkach
europejskich



1,2 mld €
przychodów



9%
marży EBITDA

Amica S.A. to największy polski producent sprzętu gospodarstwa domowego i jedna z uznanych firm notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Pomimo rosnącej konkurencji z zagranicy Amica pozostaje liderem na rodzimym rynku z udziałami kształtującymi się na poziomie 18 procent.

W ponad połowie polskich domów stoi przynajmniej jedno urządzenie Amica, a rozpoznawalność marki Amica oscyluje wokół 87 procent.

Produkty Amica są kojarzone z użyteczną technologią i nowoczesnym designem. Klienci wiedzą, że na Amice mogą polegać. Naszą dominację w kuchni potwierdzamy też rosnącą popularnością w kategorii małych urządzeń AGD.

W 2017 r. przychody Grupy Amica wzrosły do 2.654 mln PLN, 179 mln więcej niż w 2016 r. Strategia HIT2023 zakłada osiągnięcie 1,2 mld EUR przychodów ze sprzedaży i wygenerowanie wyniku EBITDA na 9% w roku 2023.

Generowanymi zyskami dzielimy się z naszymi akcjonariuszami. W roku 2017 po raz kolejny wypłaciliśmy dywidendę, tym razem w wysokości 5,5 zł na jedną akcję. Tradycję wypłaty dywidendy pragniemy podtrzymać również w roku 2018. W dniu 25 kwietnia Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy za rok 2017 w kwocie 3 zł na jedną akcję.

Utrzymujemy na stabilnym i bezpiecznym poziomie wskaźniki zadłużenia.

Amica w pigułce



2,65 mln PLN
przychody



148 mln PLN
zysk netto



19,43 PLN
zysk na 1 akcję



0,57
wskaźnik zadłużenia



Finanse

Przychody 2.654 mln zł
vs 2.475 mln zł [+ 7,3%]

Zysk brutto ze sprzedaży 772 mln zł
vs 783 mln zł [-1,4%]

Marża brutto ze sprzedaży 29,1%
vs 31,6% [-2,5 p.p.]

Wybrane Skonsolidowane dane finansowe

Dane za 2017
vs dane za 2016

EBITDA 191 mln zł
vs 200,5 mln zł [-4,5%]

Marża EBITDA 7,2%
vs 8,1% [-0,9 p.p.]

Zysk netto 151 mln zł
vs 108 mln zł [+ 39,3%]

Marża zysku netto 5,7%
vs 4,4% [+1,3 p.p.]



Środki pieniężne 91,6 mln zł
vs 85,3 mln zł [+ 7,3 %]

ROE 21,2%
vs 17,1% [+4,1 p.p.]

ROA 9,4%
vs 7,5% [+1,9 p.p.]

Przychody 1.583 mln zł
vs 1.609 mln zł [-1,6%]

Zysk brutto ze sprzedaży 460 mln zł
vs 506 mln zł [-9,0%]

Marża brutto ze sprzedaży 29,1%
vs 31,4% [-2,3 p.p.]

Wybrane dane finansowe Amica S.A.

finansowe

Dane za 2017
vs dane za 2016

EBITDA 100 mln zł
vs 130,5 mln zł [-23,0%]

Marża EBITDA 6,3%
vs 8,1% [-1,8 p.p.]

Zysk netto 149 mln zł
vs 129 mln zł [+ 15,6%]

Marża zysku netto 9,4%
vs 8,0% [+1,4 p.p.]

Środki pieniężne 31,4 mln zł
vs 33,0 mln zł [- 4,8%]

ROE 21,3%
vs 21,6% [-0,3 p.p.]

ROA 11,2%
vs 10,6% [+0,6 p.p.]



Obecność na rynkach międzynarodowych

Jesteśmy europejskim producentem sprzętu gospodarstwa domowego, obecnym na ponad 55 rynkach na całym świecie.

70%

Udział eksportu w sprzedaży produktów

Amica

Hansa

CDA
Build for your life

GRAM

Silna pozycja w Europie

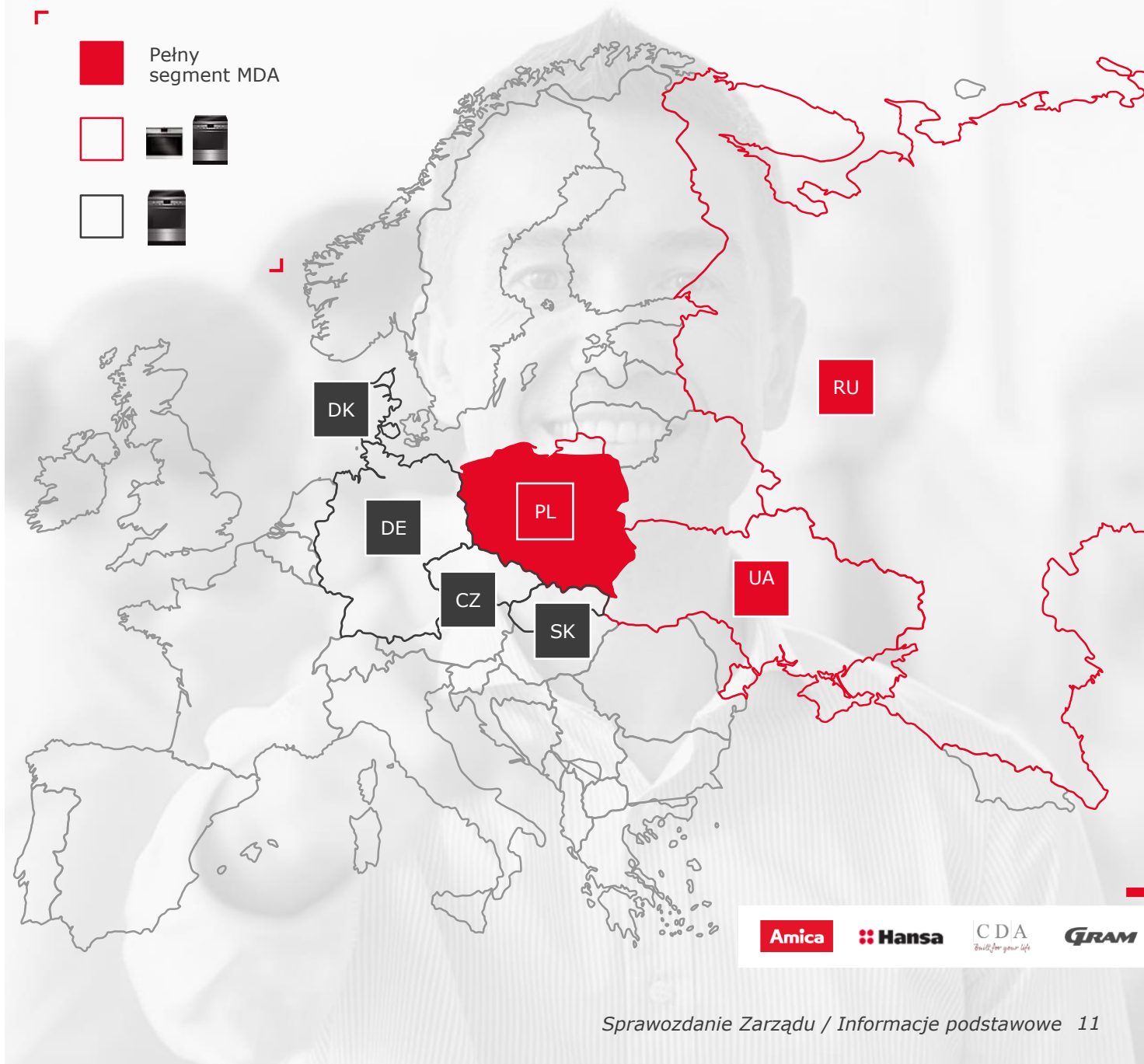
Grupa Amica konsekwentnie buduje swoją silną pozycję w Europie, stając się liderem w dziedzinie urządzeń kuchennych na kluczowych rynkach.

W Polsce Amica jest liderem całego segmentu MDA.

Grupa Amica generuje ponad 70 procent przychodów dzięki sprzedaży na ponad 55 rynkach zagranicznych. Największą popularnością cieszymy się w Niemczech, Wielkiej Brytanii i Skandynawii.

W portfolio marek Grupy Amica znajdują się również zagraniczne marki Gram, Hansa i CDA. Gram to prestiżowa, tradycyjna duńska marka istniejąca od 1901 roku, przejęta przez Amikę w 2001 roku i znana w całej Skandynawii. Hansa to marka kojarząca się z solidną technologią i ciesząca się dużą popularnością na rynkach Europy Wschodniej. CDA to brytyjska marka przejęta w 2015 roku i świetnie rozpoznawalna w takich kanałach dystrybucyjnych jak studia mebli kuchennych.

Ilość zatrudnionych pracowników we wszystkich fabrykach i biurach w Polsce i za granicą sięga ponad 3.000 osób.



Kalendarium roku 2017

Marzec

Zakup francuskiej spółki SIDEME.

Maj

Nagroda w konkursie na Najlepsze Inicjatywy dla Społeczności Lokalnych „Floriany” za podejmowane działania prospołeczne.

Wrzesień

Udział w targach KBB NEC Birmingham.

Wrzesień

Udział w Międzynarodowej Wystawie Elektroniki Użytkowej i Sprzętu AGD - IFA w Berlinie.

Październik

Wyróżnienie za wyniki i dynamikę sprzedaży we Francji.

2018
Kwiecień

Wyróżnienie w rankingu Diamenty Forbesa 2017.

Nagroda Orły Wprost 2018.

Grudzień

Automatyczny magazyn wysokiego składowania – wyróżnienie nagrodą Supply Chain Designer 2017.

Grudzień

2 Nagroda w konkursie TECH AWARD w kategorii AGD dla pralek Dream Wash.

Październik

Uruchomienie automatycznego magazynu wysokiego składowania. Nagroda Inteligentnego Rozwoju 2017.

Wyróżnienie Forbesa podsumowaniem roku 2017



Amica

Działalność Grupy

Potwierdzeniem jakości liczne
prestiżowe nagrody

Amica

Hansa

CDA
Build for your life

GRAM

Działalność Grupy

Zagadnienie	Strona
Opis Grupy	14
Model biznesowy	16
Produkty i segmenty	18
Rynki zbytu	20
Rynki zaopatrzenia.....	22
Inwestycje i R&D	23
Nagrody	24
Umowy znaczące	25
Transakcje z jednostkami powiązаныmi	25
Istotne zdarzenia po zakończeniu roku obrotowego	25
Kredyty i pożyczki	25
Poręczenia i gwarancje	26
Pozycje pozabilansowe	26
Postępowania	26
Emisje papierów wartościowych ...	26
Instrumenty finansowe	26

Amica S.A. / Struktura Grupy Kapitałowej

Produkcja	Spółki handlowe	Spółki usługowo - wspomagające	Spółki - wynajem powierzchni
Amica S.A.	Amica International GmbH 100%	<i>Handel</i> Amica Handel i Marketing Sp. z o.o. 100%	Nova Panorama Sp. z o.o. 100%
Profil Enamel 100%	Amica Commerce s.r.o. 100%	Amica Far East Ltd. 100%	Nowe Centrum Sp. z o.o. 100%
	Gram Domestic A/S 100%	<i>Informatyka</i> Inteco Business Solutions Sp. z o.o. 80%	Marcelin Management Sp. z o.o. 100%
	Hansa OOO 100%		
	Hansa Ukraina OOO 100%		
	Amica Electrodomesticos S.L. 100%		
	THE CDA GROUP LIMITED 100%		
	Sideme S.A. 95%		

Grupa Kapitałowa Amica Spółka Akcyjna („Grupa”) składa się ze spółki Amica Spółka Akcyjna („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej 15-u spółek zależnych.

Opis Grupy

Nasza siła tkwi w zespole

W naszej strategii zakładamy, aby jak najsprawniej i najszybciej dostarczyć wszystkie nasze wyroby klientom. Dlatego zdecydowaliśmy się na budowę centrum logistycznego we Wronkach. Dzięki rozbudowie centrum logistycznego przy fabryce we Wronkach i oddaniu do użytku magazynu wysokiego składowania jeszcze szybciej i sprawniej pakujemy i dostarczamy nasze produkty.

Opis przedmiotu działalności poszczególnych spółek z Grupy zamieszczono w tabeli obok

<i>Jednostka</i>	<i>Siedziba</i>	<i>Podstawowy przedmiot działalności</i>
Amica International GmbH	Niemcy	działalność handlowa
Amica Commerce s.r.o.	Czechy	działalność handlowa
Gram Domestic A/S	Dania	działalność handlowa
Hansa OOO	Rosja	działalność handlowa
Amica Far East Ltd.	Hong Kong	usługi pośrednictwa w procesie zakupowym
Inteco Business Solutions Sp. z o.o.	Polska	usługi informatyczno-doradcze
Nova Panorama Sp. z o.o.	Polska	zarządzanie nieruchomościami
Nowe Centrum Sp. z o.o.	Polska	zarządzanie nieruchomościami
Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.	Polska	usługi marketingowo-promocyjne
Marcelin Management Sp. z o. o.	Polska	usługi hotelowo - gastronomiczne oraz zarządzanie nieruchomościami
Hansa Ukraina OOO	Ukraina	działalność handlowa
Amica Electrodomesticos S.L.	Hiszpania	działalność handlowa
THE CDA GROUP LIMITED	Wielka Brytania	działalność handlowa
Profi Enamel Sp. z o.o.	Polska	działalność produkcyjna
Grupa Sideme S.A.	Francja	działalność handlowa

Zmiany w obrębie Grupy

Nabycie SIDEME



W dniach 22.03.2017 oraz 28.03.2017 Spółka Amica S.A nabyła o 21,41% i 39,29% akcji w Spółce prawa handlowego lokowanej na prawie francuskim pod firmą: Sideme S.A. Societe Industrielle d'Equipement Moderne. Cena nabycia ww. udziałów wyniosła odpowiednio 1.600.000 EUR (7 105 tys. PLN) oraz 2.215.167 EUR (9 742 tys. PLN). Pierwszy pakiet 39,29 % akcji Spółka nabyła w roku 2015 za cenę 1.600.000 EUR (6.841 tys. PLN). Łącznie Amica S.A. posiada udział na poziomie 95%. Finansowanie nabycia aktywów nastąpiło ze środków własnych Spółki.

SIDEME jest dystrybutorem sprzętu AGD z 45-letnią tradycją na rynku francuskim. Specjalizuje się w dostawach szerokiego portfolio produktów pod markami handlowymi dystrybutorów oraz swoją marką Curtiss osiągając roczny obrót na poziomie ponad 80 mln EUR. Ponadto od 2013 roku rozpoczęła współpracę z Grupą Kapitałową „Amica” i jest odpowiedzialna za budowanie sprzedaży produktów Emitenta na rynku francuskim. Od trzech lat weszła również z sukcesem w segment chłodziarek do wina. W 2016 r. spółka SIDEME sprzedała m.in. ponad 200 tys. lodówek oraz blisko 100 tys. zmywarek i 70 tys. sprzętu grzejnego (kuchni, piekarników i płyt). To co ważne, SIDEME ma doskonałe pokrycie dystrybucji i dostarcza do największych sieci we Francji, takich jak: ElectroDepot, CD Discount, Darty, Conforama.

Szczegółowe informacje związane z przejęciem kontroli nad ww. podmiotem Spółka opublikowała raportem bieżącym nr 03/2017

Model organizacji Grupy

Od produkcji, przez logistykę do dystrybucji

LOGISTYKA

Na Wydziale Logistyki zajmujemy się organizacją pracy magazynów materiałów i komponentów w sposób zapewniający efektywne funkcjonowanie Fabryki. Nieodłącznym elementem funkcjonowania Wydziału Logistyki jest współpraca z dostawcami wewnętrznymi i zewnętrznymi. Praca Działu Logistyki jest zorganizowana w sposób zabezpieczający wykonanie planów produkcyjnych pod względem ilościowo-asortymentowym, jakościowym oraz efektywnościowym. W naszych trzech magazynach (Magazyn Komponentów, Magazyn Wyrobów Hutniczych oraz Magazyn Chemiczny) przyjmujemy dostawy wszystkich materiałów niezbędnych do produkcji w Fabryce Kuchni.

MAGAZYN WYROBÓW HUTNICZYCH

Zadanie MWH polega na przyjęciu towarów w postaci kręgów i paczek blachy od dostawców, zmagazynowaniu i przekazaniu dalej do produkcji. Dodatkowo prowadzony jest rozkrój taśm stalowych na formatki, które przekazywane są na Wydział Tłoczni oraz współpracującym z Amica S.A. podwykonawcom. W magazynie wprowadzono system WM, który pozwala sprawniej obsługiwać magazyn przy wykorzystaniu systemu informatycznego. Obecnie pracujemy nad rozbudową systemu WM z możliwością śledzenia online pracy na poszczególnych etapach produkcji.

NARZĘDZIOWNIA

Na Wydziale Narzędziowni dysponujemy nowoczesnym parkiem maszynowym umożliwiającym wykonanie skomplikowanych elementów narzędzi oraz oprzyrządowania. Do produkcji oprzyrządowania wykorzystujemy najlepsze rozwiązania w dziedzinie zastosowań stali narzędziowych natomiast do obróbki materiałów. Dysponujemy własnym biurem projektowym z wyspecjalizowaną kadrami. Zajmujemy się projektowaniem, produkcją, naprawą i konserwacją narzędzi do obróbki plastycznej blach oraz oprzyrządowania produkcyjnego.

TŁOCZNIA

Na Wydziale Tłoczni tworzymy detale od podstaw z przygotówek na prasach mimośrodowych oraz z kręgów na prasach postępowych. Procesy tłoczenia, podczas których nie dochodzi do rozdzielania materiału stanowią oddzielną grupę. Dodatkowo na tłoczni znajdują się stanowiska gratowania (szlifowania) zgrzewania oraz nitowania detali. Posiadamy 21 sztuk pras mimośrodowych, 7 sztuk pras postępowych oraz jedną linię zgrzewania piekarników QS, na której zgrzewane są piekarniki, które przekazywane są dalej na emaliernię.

WYDZIAŁ PŁYT GRZEJNYCH I WIĄZEK

Wydział produkujący płyty grzejne oraz wiązki. Wydział posiada cztery taśmy, na których produkowane są płyty grzejne ceramiczne, elektryczne, gazowe, indukcyjne. Płyty wytwarzane są zarówno dla Fabryki Kuchni jako element kuchni gdzie na montażu zostają wpinane do kuchenek oraz jako wyroby gotowe, które trafiają bezpośrednio do odbiorców.

EMALIERNIA

Na Wydziale Emalierni wszystkie konieczne elementy maluje się proszkowo za pomocą automatycznych kabin lakierniczych oraz najnowszej generacji systemu zarządzania. Sześćoosiowy robot zakończony dwoma pistoletami proszkowymi pozwala nakładać emalię pod różnymi kątami. Wszystkie elementy emaliowane wytapiane są w specjalnych piecach, w temperaturze około 800-900 °C. Na Wydziale Emalierni zajmujemy się również wypalaniem napisów na szybach piekarników metodą sitodruku oraz znakowaniem laserowym detali.

PRODUKCJA FINALNA – MONTAŻ

Na Wydziale Produkcji Finalnej składane są i produkowane kuchnie wolnostojące i piekarniki do zabudowy. Spływają tu komponenty i podzespoły z pozostałych wydziałów Fabryki Kuchni oraz od naszych dostawców zewnętrznych. Wszystkie produkowane wyroby poddawane są 100% kontroli bezpieczeństwa i funkcjonalności na specjalistycznych urządzeniach kontrolno-pomiarowych.

Wyroby od początku linii produkcyjnej są w pełni identyfikowane, wyposażane w kody kreskowe z numerami seryjnymi, które po zeskanowaniu umieszczane są w systemie informatycznym typu MES. Po zakończeniu produkcji na linii montażowej wyprodukowane wyroby transportowane są przenośnikiem rolkowym na stanowiska pakowania, a następnie kierowane do Centrum Dystrybucji - Magazynu Wyrobów Gotowych.

CENTRUM DYSTRYBUCJI

Magazyn automatycznego składowania jest ogniwem łączącym Amica z odbiorcami finalnymi. Uruchomienie tego magazynu w 2017 r. stanowi jedno z naszych kluczowych dokonań w 2017 r. Pełni on istotną rolę w sprawnym i optymalnym funkcjonowaniu firmy. Gotowe wyroby dostarczane są taśmociągiem, który jednocześnie identyfikuje i sortuje produkty, a miejsce ich magazynowania wskazywane jest automatycznie przez system (na podstawie zapisu kodu kreskowego).

STYROPIANOWE ELEMENTY OPAKOWAŃ - PROFI ENAMEL

Spółka Profi Enamel Sp. z o.o. jest w 100% spółką zależną od Amica S.A. Profi Enamel produkuje styropianowe elementy opakowaniowe do wyrobów Fabryki Kuchni, zaspokajając w całości jej potrzeby w tym zakresie. Wyposażony jest w nowoczesne automaty kształtowe oraz linię do produkcji detali ciętych z bloków styropianowych.

Produkty i segmenty

Kuchnie wolnostojące

Niezmienne ta grupa produktów kontrybuuje w największym stopniu do osiąganego wyniku spółki [25% w przychodach ze sprzedaży ogółem]. Amica aby utrzymać pozycję lidera rynkowego dla tej kategorii co rok wprowadza nowe rozwiązania w kuchniach.

W 2017 debiutowały na rynku europejskim kuchnie 50cm w nowej linii wzorniczej FINE uzupełniając portfolio piekarników oraz kuchni o szerokości 60cm. Linia FINE to design zoptymalizowany kosztowo, klasyczny i łatwy do modyfikacji – idealna odpowiedź na skomplikowany model dystrybucji Amica S.A.



Rok 2017 to duża koncentracja na rynku UK – wprowadzone wysoko pozycjonowane kuchnie DC pod marką CDA, odświeżone portfolio kuchni FS pozycjonowane w segmencie basic oraz mainstream.

Piekarniki



W zabudowie w roku 2017 prace nad produktem koncentrowały się mocno na inicjatywach rynkowych.

Na rynku angielskim skoncentrowano się na dostosowaniu konstrukcji piekarników do szczególnych wymogów podłączeniowych (zasilanie 10A) a także dostosowanie funkcjonalności do preferencji tamtejszego użytkownika. Projektowanie produktu z dużą uwagą dla potrzeb rynku jest kluczowym czynnikiem sukcesu, dlatego też dużo uwagi zespół R&D oraz PM poświęcił na przygotowanie wdrożenia linii IN (linia premium) pod marką CDA. Debiut linii na targach w marcu 2018 okazał się dużym sukcesem.

Trwają prace nad największym wdrożeniem od kilkunastu lat w Amica - wprowadzenie nowej platformy piekarników. Projekt jest na etapie operacjonalizacji. Pierwszy pokaz planowany na targach IFA 2018. Projekt jest ogromnym wyzwaniem dla organizacji ze względu na swoją kompleksowość.

Udział piekarników stanowi 13% w przychodach ze sprzedaży ogółem.

Pralki i suszarki ODM – linia Dream Wash

Linia pralek i suszarek Dream Wash zadebiutowała podczas targów IFA 2017. Projekt ODM powstał przy współpracy z dostawcą Midea. Pralka Amica Dream Wash zdobyła drugie miejsce w kategorii AGD polskim plebiscytcie „Tech Awards 2017”. Linia wyposażona została w innowacyjne i zaawansowane rozwiązania, takie jak pranie i suszenie parowe SteamTouch, funkcje OptiDose oraz Add+ oraz automatyczne czyszczenie filtra i silnik BLDC dla suszarek. Do oferty wprowadzono pełen wachlarz modeli slim i classic od 6 kg do 9 kg ładowności. Linia wdrażana jest obecnie do portfolio niemal wszystkich rynków Grupy Amica.



Płyty do zabudowy

Indukcja



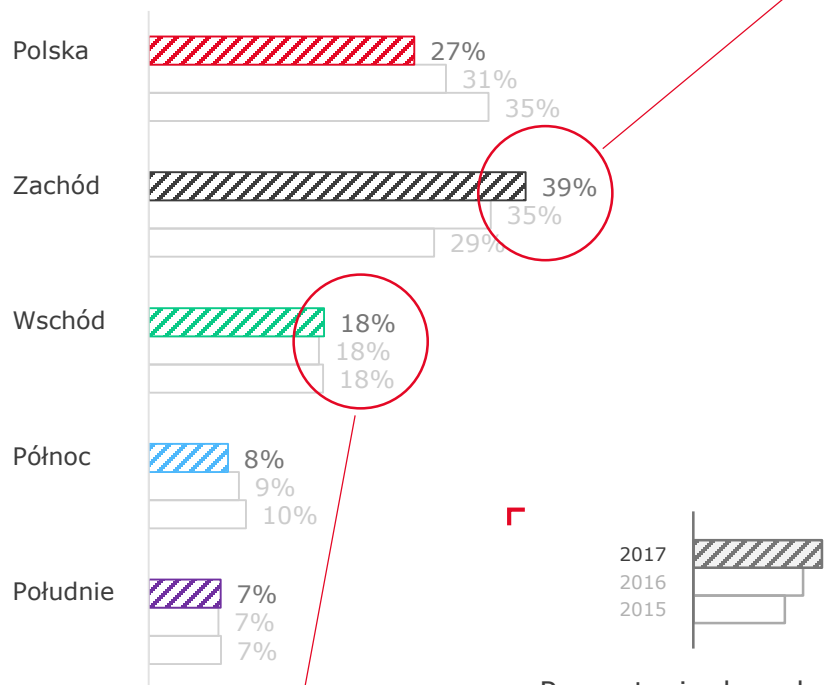
Amica od kilku lat z sukcesem wdraża własną technologię indukcyjną na rynku europejskim. Obecna konstrukcja płyt nie ustępuje pod względem jakości oraz rozwiązań uznanym na rynku producentom.

W 2017 udało się zakończyć prace nad zaawansowanymi funkcjonalnie oraz wzorniczo panelami sterowania do płyt indukcyjnych. Umożliwi nam to realizację wzrostów w segmencie średni wyższy płyt indukcyjnych. Wprowadzony został również do bieżącego portfolio płyt pakiet wyróżniających nas na rynku funkcji – autobridge, autodetekcja garnka, test jakości naczynia, tym samym konstytuujemy obecność na półce średniej. Zakończony został także rozwój unikatowego na skalę europejską panelu sterowania w indukcji „piezo” (sterowanie sensorowe na panelu metalowym) oraz płyt z „power management” – możliwość predefiniowania mocy płyty w zakresie od 2,8kW do 7,4kW.

Udział płyt do zabudowy w przychodach ze sprzedaży ogółem wynosi 8%.

Rynki sprzedaży

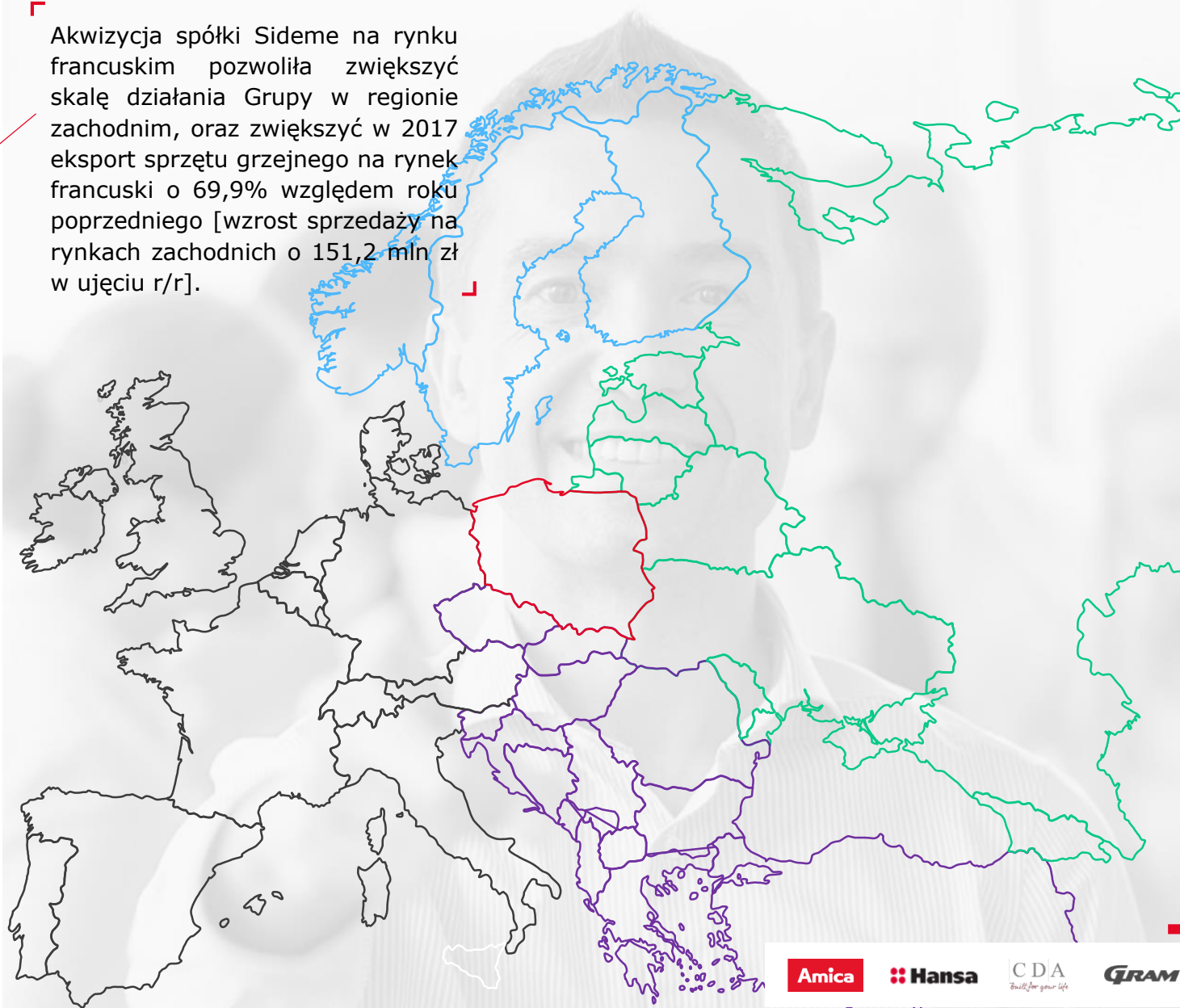
Sprzedaż wg regionów w latach 2015 – 2017



Prezentacja danych w układzie jak powyżej

Wzrost przychodów na rynkach wschodnich dzięki ustabilizowaniu sytuacji politycznej i makroekonomicznej w regionie [o 42,6 mln zł w ujęciu r/r]

Akwizycja spółki Sideme na rynku francuskim pozwoliła zwiększyć skalę działania Grupy w regionie zachodnim, oraz zwiększyć w 2017 eksport sprzętu grzejnego na rynek francuski o 69,9% względem roku poprzedniego [wzrost sprzedaży na rynkach zachodnich o 151,2 mln zł w ujęciu r/r].



Rynki sprzedaży

Podział rynków zbytu wg regionów w latach 2015-2017

w mln PLN	2015	2016	2017
Sprzedaż produktów i towarów:	1 990,7	2 382,9	2 549,8
Polska	698,3	731,2	699,0
Wschód	358,0	418,5	461,1
Północ	199,8	221,6	208,9
Południe	148,3	171,0	188,8
Zachód	586,4	840,7	991,9
Pozostała sprzedaż, w tym:	98,0	92,0	104,6
-części zamienne i materiały	62,5	60,6	68,9
-usługi	35,5	31,4	35,7
Razem przychody ze sprzedaży	2 088,7	2 474,9	2 654,4

Produkty składające się na ofertę spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej w ramach poszczególnych linii biznesowych obejmują szereg produktów występujących w wielu wersjach oraz charakteryzujących się znacznym zróżnicowaniem. Mając powyższe na uwadze w niniejszym sprawozdaniu pominięto prezentację ilościową sprzedaży, gdyż taka prezentacja mogłaby wprowadzić w błąd co do rzeczywistego znaczenia danego segmentu dla działalności Grupy Kapitałowej.

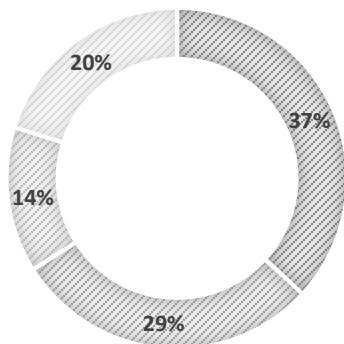
W 2017 roku żaden z podmiotów nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży ogółem Grupy Kapitałowej Amica. W odniesieniu do jednostki dominującej wystąpiły 4 takie podmioty, wiodące sieci handlowe specjalizujące się w sprzedaży AGD, przy czym z uwagi na rozproszony model biznesu oraz dużą dywersyfikację odbiorców Spółka nie identyfikuje uzależnienia z tego tytułu.

Kluczowe informacje nt. sprzedaży na poszczególnych rynkach zbytu:

- Przejęcie Spółki SIDEME pozwoliło skutecznie zrealizować dywersyfikację przychodów
- Amica w sprzęcie grzejnym była najlepiej sprzedającą się marką na rynku polskim, z udziałem 30,2% (ilościowo).
- Niemcy: W drugiej połowie 2017 roku nastąpiło odwrócenie trendu spadkowego [do 2016], które jednak nie skompensowało jednak straty sprzedaży z pierwszego półrocza.
- Na rynku brytyjskim sprzedaż Grupy była na podobnym poziomie, natomiast deprecjacja GBP [który spada r/r o 14%] wpłynęła negatywnie na uzyskane przychody.
- Akwizycja spółki Sideme na rynku francuskim pozwoliła zwiększyć skalę działania Grupy w regionie zachodnim, oraz zwiększyć w 2017 eksport sprzętu grzejnego na rynek francuski o 69,9% względem roku poprzedniego.
- W krajach skandynawskich w 2017 roku wzrosła sprzedaż produktów (sprzętu grzejnego) w porównaniu do poprzedniego roku. Na spadek sprzedaży r/r wpłynęła głównie niższa sprzedaż chłodnictwa.
- Wzrost przychodów na rynkach wschodnich możliwy był dzięki ustabilizowaniu sytuacji politycznej i makroekonomicznej w regionie.
- Na rynku czeskim i słowackim spółka Amica Commerce zanotowała o 9,6% wyższą sprzedaż r/r. Spółka konsekwentnie realizuje politykę zwiększenia sprzedaży towarów handlowych stając się dostawcą pełnej gamy towarów AGD dla konsumenta.
- Na pozostałych rynkach południowych Grupa zwiększyła sprzedaż w 2017 o 13% w tym głównie na Węgrzech o 79 % i w Izraelu o 33%.

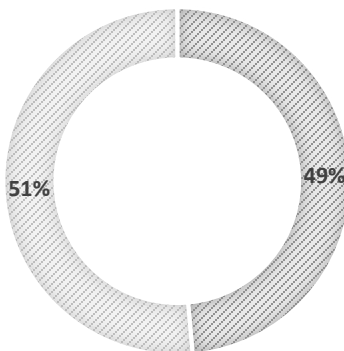
Rynki zaopatrzenia

STRUKTURA ZAKUPÓW KOMPONENTÓW



■ Elektryka i elektronika ■ Blachy i wyroby hutnicze ■ Szkoło ■ Pozostałe

STRUKTURA ZAKUPÓW KOMPONENTÓW WG POCHODZENIA



■ Dostawcy krajowi ■ Dostawcy zagraniczni

Rynki zaopatrzenia - komponenty

Grupa w zakresie zaopatrzenia w komponenty realizuje zakupy w oparciu o przyjętą strategię zakupową na dany rok. Wybór odpowiednich dostawców następuje na podstawie przeprowadzonych analiz rynkowych oraz zapytań ofertowych. Dodatkowo przeprowadzona jest analiza kluczowych surowców wraz z panującymi trendami na rynkach światowych. Grupa realizuje dostawy komponentów zarówno od dostawców krajowych jak i zagranicznych, których udział wyniósł 51%.

Rynki zaopatrzenia – towary

Zakupy towarów realizowane są bezpośrednio od producentów. Grupa współpracuje w kilkunastoma producentami z całego świata. Grupa importuje towary z rynków europejskich i azjatyckich.

Grupa posiada mocno zdywersyfikowany portfel dostawców. W 2017 r. żaden z dostawców nie przekroczył 10% udziału w obrotach z emitentem ani Grupą.

Sezonowość

Działalność Grupy nie podlega sezonowości, w związku z czym wyniki Grupy i Spółki nie odnotowują istotnych wahań w trakcie roku.

Umowy znaczące dla działalności

Z uwagi na rozproszony model sprzedaży (oraz zakupów) Spółka nie zawiera istotnych co do skali umów z zakresu bieżącej działalności operacyjnej.

Emitentowi nie są znane umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami).

Umowy ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji

Grupa zawiera z największymi dostawcami, zarówno komponentów jak i towarów standardowe umowy kooperacyjne oraz zawiera standardowe umowy ubezpieczeniowe.

Inwestycje i R&D

Grupa w 2017 realizowała wiele projektów inwestycyjnych. Łączna kwota zrealizowanych zadań wyniosła około 100mln PLN.

Największym zadaniem była budowa Magazynu Wysokiego Składowania. Inwestycja została oddana do użytku we wrześniu. Dzięki tej inwestycji możliwe będzie skrócenie procesów oraz zmniejszenie kosztów logistycznych.

Kolejnymi inwestycjami pod względem wielkości nakładów były tematy związane z rozwojem produktów i towarów. W szczególności były to inwestycje związane z nowym piekarnikiem Big Cavity.

Jak co roku Grupa realizowała prace w zakresie inwestycji odtworzeniowych w park maszynowy i technologię. Są to inwestycje, które Grupa ponosi dla podtrzymania lub zwiększenia zdolności produkcyjnych.

Ważnym elementem wydatków inwestycyjnych była również informatyka. Automatyzacja oraz zapewnienie ciągłości działania zarówno zakładów produkcyjnych jak i sprawnego działania wszystkich systemów wymaga corocznych wydatków na infrastrukturę IT oraz zapewnienie działania systemów.

W zakresie R&D realizowane wiele projektów związanych z rozwojem produktów jak również i towarów.

W ramach projektu związanego z rozwojem piekarników dla CDA Przygotowano konstrukcję płyt do wbudowania elektrycznych, gazowych oraz konstrukcję piekarników do wbudowania. Uruchomiono również produkcję płyt ceramicznych, elektrycznych, gazowych oraz piekarników.

Kolejnym produktem dedykowanym na rynek angielski było opracowanie nowej linii kuchni double cavity.

Dyrektywa Eco 2019

W ramach dostosowania naszych wyrobów do nowej dyrektywy eco, która wchodzi w 2019 zostały przeprowadzone badania naszych wyrobów. Opracowano zakres zmian potrzebnych oraz przygotowano harmonogram prac. Wykonywane zostały opracowania konstrukcyjne mające na celu wprowadzenie zmian w detalach tzw. mechanicznych.

W ramach projektu **Wi-Fi dla lodówek multidoor** przygotowano prototyp lodówki MRF-430 wyposażony w moduł Wi-Fi.

Przygotowanie prototypu pralki sterowanej poprzez Wi-Fi za pomocą aplikacji z urządzenia mobilnego

Projekt płyty indukcyjnej ze sterowaniem sensorowym. W ramach tego projektu stworzono specjalną płytę indukcyjną, która posiada specjalny panel sterownia umieszczony pod ozdobną nakładką metalową na szybie ceramicznej.

Ponadto toczyły się prace nad nowymi piekarnikami do zabudowy, panelami elektronicznymi oraz szeroko zakrojone prace nad płytami indukcyjnymi, m.in. ze sterowaniem sensorowym.

Nagrody

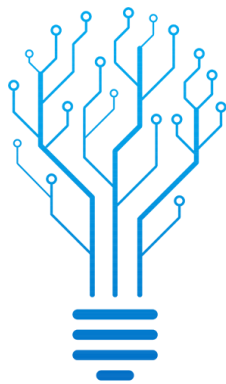
Centrum Inteligentnego Rozwoju przyznało firmie Amica S.A. Polską Nagrodę Inteligentnego Rozwoju 2017.

Wyróżniona została realizacja projektu: „Budowa automatycznego magazynu wysokiego składowania”.

Nagroda została wręczona podczas II Forum Inteligentnego Rozwoju (23-24 października 2017).

Inicjatorem nagrody jest Centrum Inteligentnego Rozwoju. Partnerem medialnym wyróżnienia jest sekcja "Rzecz o Innowacjach", zaś partnerem merytorycznym nagrody jest Śląskie Centrum Etyki Biznesu i Zrównoważonego Rozwoju działające przy Politechnice Śląskiej.

Z kolei 7 grudnia 2017 r. już po raz szesnasty przyznano nagrody dla firm, które w mijającym roku mogły pochwalić się znaczącymi sukcesami w dziedzinie logistyki. Magazyn wysokiego składowania Amica został wyróżniony nagrodą główną - Supply Chain Designer 2017, przyznawaną za najlepsze rozwiązania w łańcuchu dostaw.



POLSKA NAGRODA
INTELIAGENTNEGO
ROZWOJU

2017



Docenieni zostaliśmy również w prestiżowym konkursie Tech Awards 2017. Na podium, już kolejny raz z rzędu znalazła się Amica. W roku 2017, na drugim miejscu w kategorii na najlepszy sprzęt AGD, znalazła się innowacyjna pralka Dream Wash. Nowa pralka okazała się bezkonkurencyjna wśród innych nominowanych pralek i zajęła również najwyższe miejsce spośród wszystkich biorących udział w plebiscycie urządzeń dużego AGD.

Tech Awards to największy w Polsce plebiscyt, w którym wybierane są najlepsze produkty i usługi technologiczne oraz AGD.

Głosujący docenili najnowsze rozwiązania zastosowane w pralce Dream Wash, takie jak np. system prania parowego Steam Touch. Pozwala on usunąć aż do 70% zagnieceń dzięki czemu prasowanie staje się dużo łatwiejsze, a w przypadku wielu materiałów – zupełnie niepotrzebne. Inne zaawansowane funkcje, w które wyposażono pralkę to np. Add+ pozwalająca na dodanie ubrań w trakcie pracy urządzenia oraz rozwiązanie OptiDose do automatycznego dozowania płynu do prania oraz zmiękczenia tkanin.



Transakcje z podmiotami powiązаными

Spółka ani jej jednostki zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązаными na warunkach innych niż rynkowe.

Wykaz transakcji z podmiotami powiązаными prezentuje tabela poniżej:

Nazwa podmiotu powiązanego	Przychody z działalności podstawowej		Koszty działalności podstawowej	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Holding Wronki SA	43	46	3 571	3 328
KKS LECH Poznań	5 143	4 922	3 371	3 695
Invesco Sp. z o.o.	2	2-	-	-
Antiqua Sp. z o.o.	4	7-	-	-
Fundacja Amicis	45	53-	-	-
Arcula Sp. z o.o.	13	13-	-	-
Razem	5 250	5 043	6 942	7 023

Nazwa podmiotu powiązanego	Należności handlowe		Zobowiązania handlowe	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Holding Wronki SA	7	7	806	741
KKS LECH Poznań	4 373	4 997	357	818
Antigua Sp. z o.o.	-	-	-	-
Fundacja Amicis	7	7	-	-
Arcula Sp. z o.o.	4	-	-	-
Sidepar	-	49	-	-
Razem	4 391	5 060	1 163	1 559

Szczegółowe informacje o podmiotach powiązanych zamieszczone są w nocie 41 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Amica w tym w ramach noty 41.3 opisane są warunki transakcji z tymi podmiotami.

Umowy kredytowe

Tabela poniżej prezentuje realizowane przez Grupę Kapitałową umowy kredytowe:

Lp.	Kwota z Umowy	Kwota na dzień 31.12.2017	Termin spłaty	Oprocentowanie	Rodzaj kredytu
1	5 000	0	2018	wibor o/n + marża	obrotowy
2	5 000	0	2018	wibor o/n + marża	obrotowy
3	5 000	0	2018	wibor 1m + marża	obrotowy
4	35 000	20	2018	wibor 3 m + marża	obrotowy
5	5 000	0	2018	wibor 1m + marża	obrotowy
6	23 000	1 353	2018	wibor 3 m + marża	inwestycyjny
7	5 000	0	2018	wibor 1 m + marża	obrotowy
8	55 500	33 300	2020	wibor 3 m + marża	inwestycyjny
9	85 000	0	2018	wibor 1m + marża	obrotowy
10	3 000	0	2018	wibor 1m + marża	obrotowy
11	100 000	62 092	2023	wibor 3 m + marża	inwestycyjny
12	4 200	2 030	2018	wibor 3 m + marża	inwestycyjny
13	12 513	7 784	2018	libor 1m + marża	obrotowy
14	6 673	927	2018	eonia + marża	obrotowy
15	1 217	0	2018	stałe oprocentowanie + marża	obrotowy
16	42 280	32 350	2018	mosprime 1m+ marża	obrotowy
17	12 080	0	2018	mosprime 1m+ marża	obrotowy
18	1 043	514	2018	euribor 3m + marża	obrotowy
19	6 465	776	2018	stałe oprocentowanie + marża	obrotowy
20	1 251	3 022	2018	euribor 3m + marża	obrotowy
21	0	152	2018	eonia + marża	obrotowy
22	1 175	150	2018	stałe oprocentowanie + marża	obrotowy
23	23 501	9 110	2018	stałe oprocentowanie + marża	obrotowy
Razem	438 898	153 580			

[Dane w tys. zł]

Udzielone pożyczki

Poniższa tabela prezentuje udzielone przez Spółkę pożyczki:

Spółka	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
KKS Lech Poznań S.A.	1 050	2 919
Arcula Sp. z o.o.	10 947	19 056
SUMA	11 997	21 975

Pożyczki udzielone do Spółki Arcula mają charakter krótkoterminowy. Zgodnie z zawartymi umowami spłata odsetek będzie następować w okresach półrocznych oraz kwartalnych. Na dzień 31.12.2017 pożyczki do Spółki Arcula były zabezpieczone poprzez cesję praw do rachunku inwestycyjnego. W 2017 r. Oprocentowanie pożyczek oparte zostało na bazie WIBIR3M+marża. Spółki z Grupy Amica nie udzielały pożyczek podmiotom spoza Grupy.

Udzielone poręczenia

Na dzień bilansowy Grupa posiadała poręczenia udzielone przez Grupę dominującą jako zabezpieczenie zobowiązań kredytowych oraz skarbowych linii akredytyw swoim Spółkom zależnym.

Gwarancje

Grupa nie udziela gwarancji na rzecz podmiotów trzecich. Grupa tworzy za to standardową rezerwę na koszty przewidywanych napraw gwarancyjnych produktów sprzedanych w ciągu ostatnich 2 lat obrotowych. Szczegółowe informacje nt. rezerw gwarancyjnych ujęte zostały w nocie 33.1 i 33.2 Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego za 2017 r.

Poziom stanu rezerw na naprawy gwarancyjne utrzymywał się w latach 16-17 na zbliżonym poziomie.

Istotne pozycje pozabilansowe

Spółka nie zidentyfikowała w 2017 r. istotnych pozycji pozabilansowych ani w ujęciu jednostkowym ani skonsolidowanym.

Emisje papierów wartościowych

W 2017 r. Grupa dokonała emisji dłużnych papierów wartościowych na kwotę 6.959 tys. PLN. W ramach przedmiotowej emisji wyemitowano obligacje serii 001/2017 w ramach Programu Emisji Obligacji Średnio i Krótkoterminowych. Celem emisji jest obniżenie kosztów oraz dywersyfikacja źródeł finansowania Spółki, a środki uzyskane z przedmiotowej emisji zostały przeznaczone na spłatę kredytów bankowych. Obligacje zostały zaoferowane inwestorom instytucjonalnym. Obligacje zostały wyemitowane w złotych polskich, jako papiery wartościowe na okaziciela, niezabezpieczone, zdematerializowane oraz dyskontowe, (jako obligacje zerokuponowe). Data wykupu przedmiotowych obligacji przypadała na 5 stycznia 2018 r.

W 2017 roku Grupa wykupiła dłużne papiery wartościowe na kwotę 15.902 tys. PLN

Istotne postępowania

Na dzień bilansowy, nie występowały postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta jak i dwóch lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, stąd brak ujawnień w tym zakresie.

Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które mogą mieć wpływ na dane finansowe prezentowane na dzień 31.12.2017

Instrumenty finansowe

Poza instrumentami pochodnymi, do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa, należą kredyty bankowe, obligacje, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy. Grupa posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności. Grupa zawiera również transakcje z udziałem instrumentów pochodnych, przede wszystkim kontrakty na zamianę stóp procentowych (swapy procentowe) oraz walutowe kontrakty terminowe typu *forward*. Celem tych transakcji jest zarządzanie ryzykiem stopy procentowej oraz ryzykiem walutowym powstającym w toku działalności Spółki oraz wynikających z używanych przez nią źródeł finansowania.

Zasadą stosowaną przez Spółkę obecnie i przez cały okres objęty sprawozdaniem jest nieprowadzenie obrotu instrumentami finansowymi. Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka. Spółka monitoruje również ryzyko cen rynkowych dotyczące wszystkich posiadanych przez nią instrumentów finansowych. Spółka rozpoznaje ryzyko rynkowe jako ryzyko stopy procentowej, ryzyko walutowe, ryzyko związane z płynnością.

Więcej informacji nt. zarządzania ryzykiem finansowym znajduje się w nocie 4.3 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017.

Istotne ujawnienia dotyczące instrumentów pochodnych zabezpieczających (w tym nie stanowiące formalnie zabezpieczeń zgodnie z MSR 39) zawarte zostały w nocie 43.7 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017. Wycena bilansowa pochodnych instrumentów zabezpieczających ujęta w kapitałach po uwzględnieniu podatku odroczonego wyniosła na koniec 2017 r. (-) 3,1 mln zł.



Amica

Analiza finansowa

Kreowanie wartości dla Akcjonariuszy w poszanowaniu polityki zrównoważonego rozwoju

Analiza finansowa

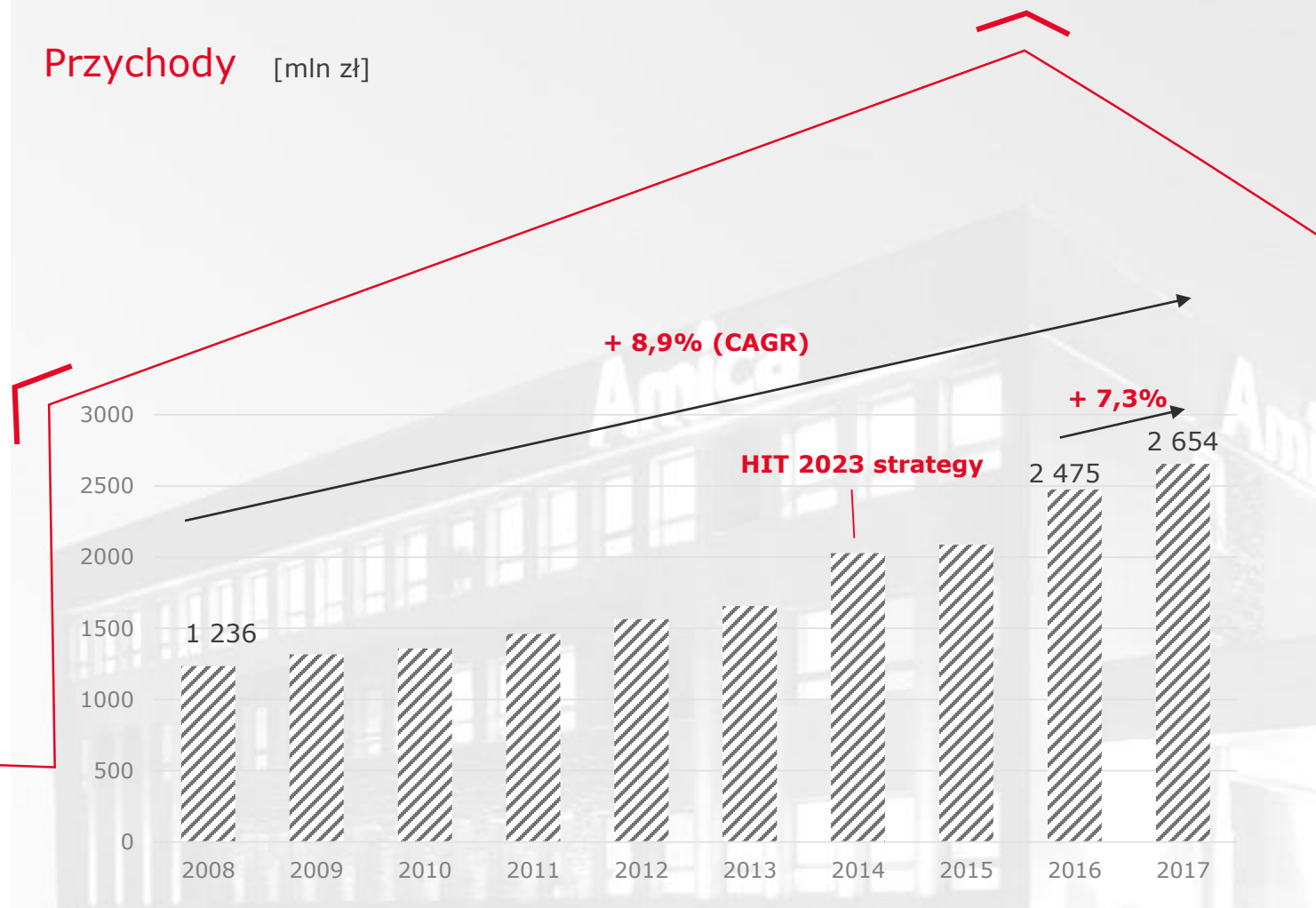
Zagadnienie	Strona
Omówienie wyników	28
Sytuacja majątkowa	30
Sytuacja pieniężna	32
Analiza wskaźnikowa	33-35
Dywidenda	35
Prognozy	35
Przewidywana sytuacja finansowa	35

Omówienie wyników

W 2017 roku Grupa Kapitałowa Amica wypracowała 2.654 mln zł przychodów ze sprzedaży co oznaczało wzrost o 7,3% względem roku ubiegłego. W ujęciu r/r przychody Grupy wzrosły o 179,5 mln zł.

Wzrost przychodów ze sprzedaży zrealizowany był tak dla sprzedaży towarów jak i produktów. Zwiększenie sprzedaży możliwe było dzięki ustabilizowaniu sytuacji politycznej i makroekonomicznej na rynkach wschodnich. Pozytywnie też na dynamikę wpływa zwiększenie sprzedaży w regionie południowym.

Przychody [mln zł]



Jednym z głównym z czynników wzrostowych dla sprzedaży było przejęcie spółki SIDEME w marcu 2017 r. W tym samym czasie jednostka dominująca odnotowała niewielki spadek przychodów, które w ujęciu r/r zmalały o ok. 25 mln zł. Spadek przychodów wynika głównie z niższej sprzedaży towarów na rynku polskim. Jednocześnie niższe przychody w towarach zostały zrekompensowane wyższą sprzedażą sprzętu grzejnego, zwłaszcza kuchni wolnostojących. Główną przyczyną spadku przychodów jednostkowych Spółka upatruje w nasilającej się konkurencji pomiędzy producentami AGD.

Omówienie wyników

Pozycja	Dane skonsolidowane				Dane jednostkowe	
	2017	2016	Zmiana (tys. zł)	Zmiana (%)	2017	2016
Przychody ze sprzedaży	2 654 434	2 474 889	179 545	7,3%	1 583 334	1 608 636
Koszt własny sprzedaży	1 882 382	1 692 175	190 207	11,2%	1 123 035	1 102 940
Zysk/ (strata) brutto ze sprzedaży	772 052	782 714	-10 662	-1,4%	460 299	505 696
<i>Marża zysku brutto ze sprzedaży</i>	<i>29,1%</i>	<i>31,6%</i>		<i>-2,5 p.p.</i>	<i>29,1%</i>	<i>31,4%</i>
Koszty sprzedaży	291 852	264 168	27 684	10,5%	140 237	136 083
Koszty ogólnego zarządu	336 963	344 461	-7 498	-2,2%	253 017	270 680
Saldo pozostałych przychodów/kosztów	279	-19 041	19 320	-101,5%	- 6 624	- 5 553
Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej	143 516	155 044	-11 528	-7,4%	60 420	93 380
<i>Marża zysku operacyjnego</i>	<i>5,4%</i>	<i>6,3%</i>		<i>-0,9 p.p.</i>	<i>3,8%</i>	<i>5,8%</i>
Wynik na działalności finansowej + udział w wyniku jedn. stow.	-22 526	-16 824	-5 702	33,9%	nd	nd
Zysk/ (strata) brutto	120 990	138 220	-17 230	-12,5%	104 759	142 778
<i>Marża zysku brutto</i>	<i>4,6%</i>	<i>5,6%</i>		<i>-1,0 p.p.</i>	<i>6,6%</i>	<i>8,9%</i>
Zysk/ (strata) netto za rok obrotowy	151 135	108 479	42 656	39,3%	148 706	128 648
<i>Marża zysku netto</i>	<i>5,7%</i>	<i>4,4%</i>		<i>+1,3 p.p.</i>	<i>9,4%</i>	<i>8,0%</i>
Suma całkowitych dochodów	111 926	114 923	-2 997	-2,6%	133 818	147 817

W 2017 roku przez Grupę wypracowane zostały rekordowe przychody ze sprzedaży (z uwzględnieniem przejęcia SIDEME).

Niższa marża brutto ze sprzedaży (zarówno w ujęciu jednostkowym jak i skonsolidowanym) związana jest w szczególności z (i) trwającym procesem integracji SIDEME, (ii) zmianą struktury sprzedaży (wyższy udział towarów handlowych) iii) podwyżek cen surowców, komponentów oraz towarów handlowych.

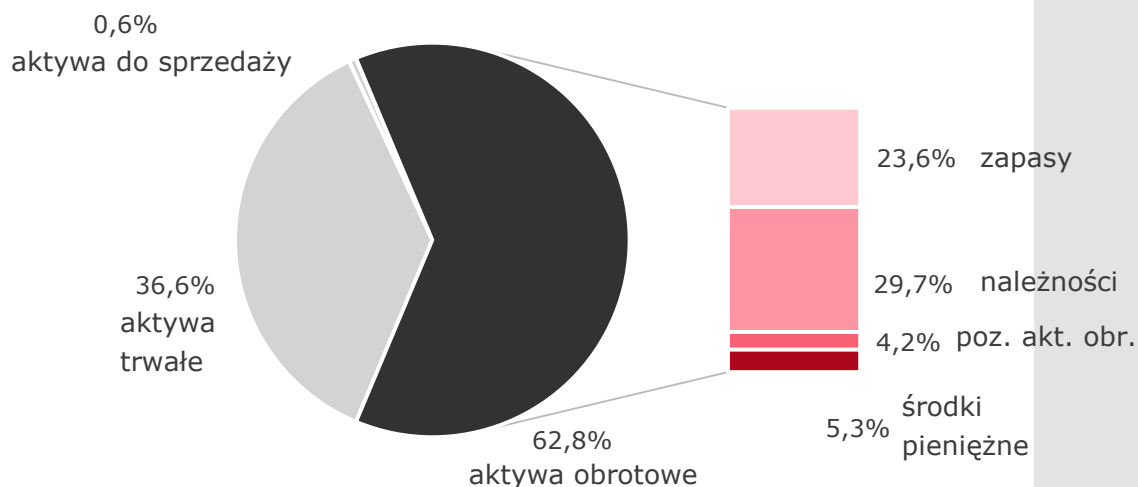
W celu zmniejszenia negatywnego spadku marż Grupa podjęła działania oszczędnościowe w szczególności w obszarze kosztów ogólnego zarządu.

W IV kwartale 2017 r. dokonany został odpis na należności od klienta rosyjskiego [kwota 8 mln zł]. Dodatkowo wpływ na poziom zysku netto ma aktywo na odroczonego podatku dochodowy w związku z funkcjonowaniem w KSS SE [kwota 56 mln zł]. Koszty sprzedaży uległy zwiększeniu co wynika w szczególności ze zrealizowaną akwizycją (koszty serwisu oraz logistyki).

Sytuacja majątkowa - aktywa

Pozycja (tys. zł)	Dane skonsolidowane				Dane jednostkowe	
	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016	Zmiana (tys. zł)	Zmiana (%)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Aktywa trwałe	633 007	532 026	100 981	19,0%	773 619	667 182
Rzeczowe aktywa trwałe	367 094	306 813	60 281	19,6%	319 983	269 731
Wartości niematerialne	143 576	129 815	13 761	10,6%	31 375	29 166
Pozostałe aktywa trwałe	42 750	67 634	-24 884	-36,8%	357 242	362 233
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	79 587	27 764	51 823	186,7%	0	6 052
Aktywa obrotowe	1 084 383	949 279	135 104	14,2%	634 736	584 896
Zapasy	407 188	338 961	68 227	20,1%	175 744	167 227
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	512 901	469 866	43 035	9,2%	375 630	342 711
Pozostałe aktywa obrotowe	72 739	55 138	17 601	31,9%	52 000	41 999
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	91 555	85 314	6 241	7,3%	31 362	32 959
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	10 657	10 657	0	0,0%	0	0
Aktywa razem	1 728 047	1 491 962	236 085	15,8%	1 408 355	1 252 078

Struktura majątku Grupy Amica w 2017 r.



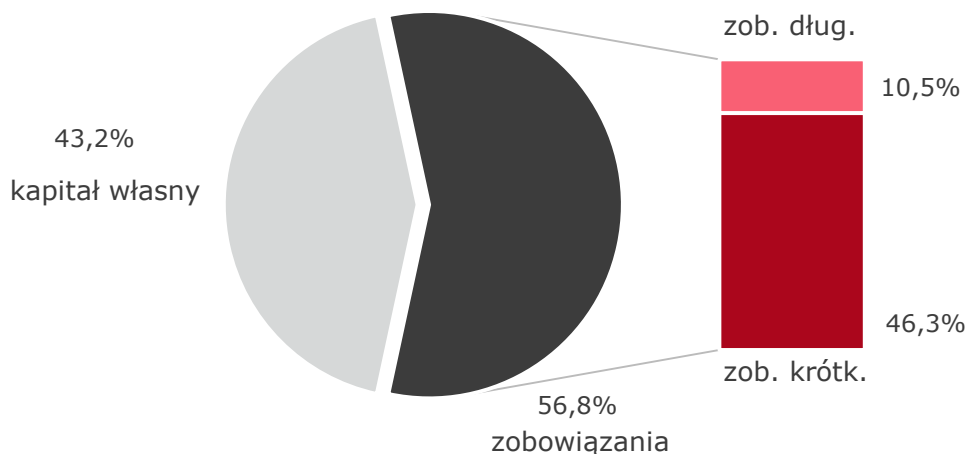
Kluczowe zdarzenia wpływające na sytuację majątkową w zakresie aktywów:

- Wzrost wartości aktywów trwałych wynika ze zrealizowanych inwestycji (oddanie do użytku Magazynu Wysokiego Składowania, przejęcie majątku SIDEME) w rozwój produktów i IT.
- Wzrost majątku obrotowego Grupy związany jest m.in. z nabyciem akcji w Sideme,
- Wzrost w pozostałych aktywach obrotowych wynika również ze wzrostu wyceny pochodnych instrumentów finansowych.

Sytuacja majątkowa - pasywa

Pozycja	Dane skonsolidowane				Dane jednostkowe	
	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016	Zmiana (tys. zł)	Zmiana (%)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Kapitał własny ogółem	747 465	677 167	70 298	10,4%	744 792	653 704
Zobowiązania razem	980 582	814 795	165 787	20,3%	663 563	598 374
Zobowiązania długoterminowe	180 775	143 167	37 608	26,3%	169 462	130 822
Zobowiązania krótkoterminowe	799 807	671 628	128 509	19,1%	494 101	467 552
Pasywa razem	1 728 047	1 491 962	236 085	15,8%	1 408 355	1 252 078

Źródła finansowania Grupy Kapitałowej Amica w 2017 r.



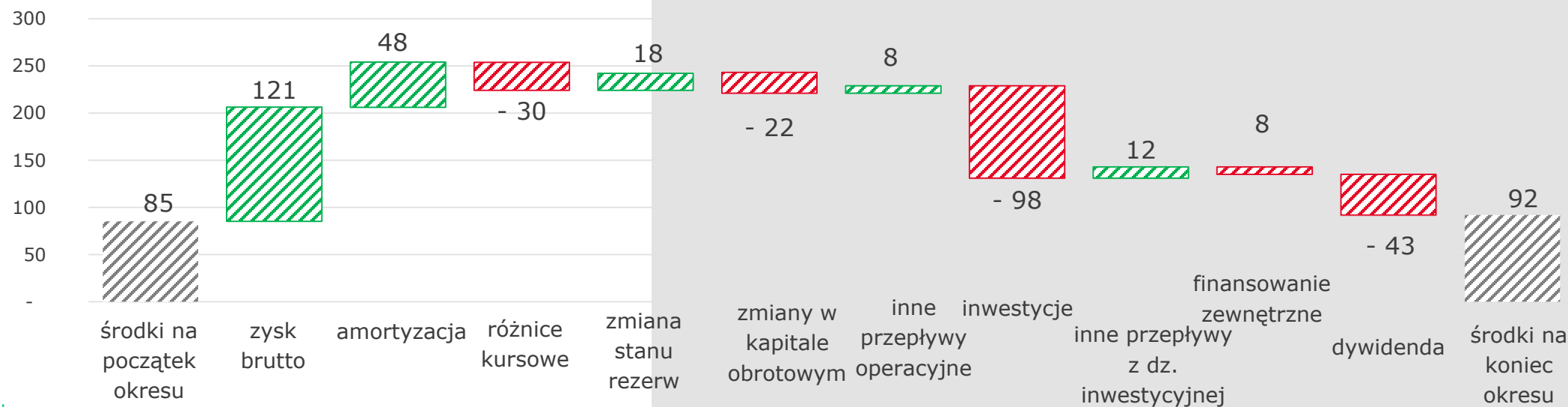
Kluczowe zdarzenia wpływające na sytuację majątkową w zakresie pasywów:

- zmiana kapitału własnego wynikała z jednej strony wypracowanego zysku netto (zmiana *in plus*) oraz z wypłaconej dywidendy (zmiana *in minus* 42,8 mln PLN)
- wzrost zobowiązań kredytowych związany był z finansowaniem działalności inwestycyjnej.
- zmiana zobowiązań krótkoterminowych związana była w szczególności ze zwiększeniem skali działalności na przestrzeni 2017 roku
- Wzrost zobowiązań krótkoterminowych to głównie efekt zawiązanych rezerw na koszty bonusów.

Sytuacja pieniężna

Pozycja	Dane skonsolidowane			Dane jednostkowe	
	2017	2016	Zmiana (tys. zł)	2017	2016
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	143 853	195 889	-52 036	54 952	138 985
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-86 076	-85 262	- 814	-55 336	-38 799
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-51 536	-92 245	40 709	-484	-73 910
Przepływy pieniężne netto	6 241	18 382	- 12 141	-867	26 276
Środki pieniężne na początek okresu	85 314	66 932	18 382	32 532	6 227
Środki pieniężne na koniec okresu	91 555	85 314	6 241	31 665	32 503

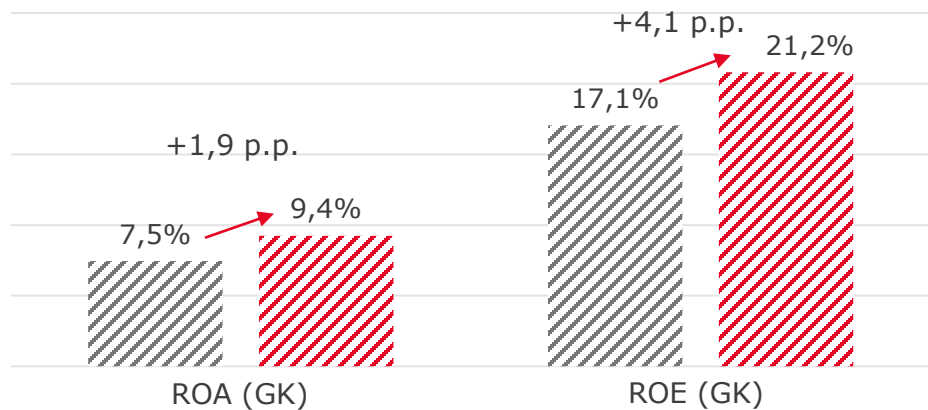
Skonsolidowane przepływy pieniężne za 2017 rok [w mln zł]



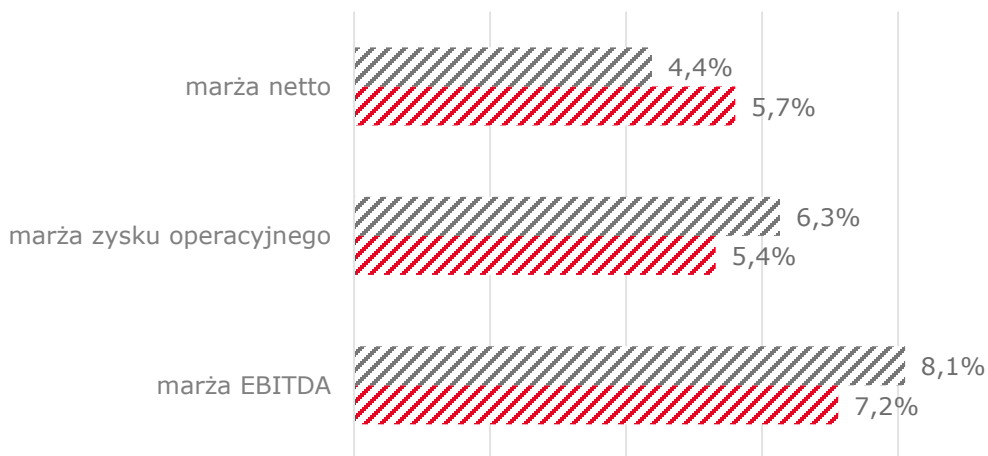
Zmiana w pozycjach rachunku + wykres

Wskaźniki finansowe

■ 2016 ■ 2017



Wzrost wskaźników rentowności ROA i ROE wynika z wyższej dynamiki zysku netto niż aktywów i kapitałów.



Wyższa marża netto (+5,7%) wynika z ujęcia aktywa podatku odroczonego związanego z KSS SE.

Kluczowe wskaźniki

Wskaźnik	31 grudnia 2017		31 grudnia 2016	
	Grupa	Jednostka Dominująca	Grupa	Jednostka Dominująca
marża zysku ze sprzedaży brutto	29,1%	29,1%	31,6%	31,4%
EBITDA (w tys. zł)	191 416	100 463	200 551	130 525
marża EBITDA	7,2%	6,3%	8,1%	8,1%
marża zysku operacyjnego	5,4%	3,8%	6,3%	5,8%
marża netto	5,7%	9,4%	4,4%	8,0%
rentowność aktywów ROA	9,4%	11,2%	7,5%	10,6%
rentowność kapitałów własnych ROE	21,2%	21,3%	17,1%	21,6%

Spadek wskaźników rentowności EBITDA i operacyjnej w 2017r. Są wynikiem przede wszystkim negatywnych czynników omówionych we wcześniejszych punktach.

Metodologia

marża zysku ze sprzedaży brutto	zysk ze sprzedaży brutto okresu/ przychody netto ze sprzedaży w danym okresie
EBITDA (w tys. zł)	zysk operacyjny powiększony o amortyzację w danym okresie
marża EBITDA	EBITDA/ przychody netto ze sprzedaży w danym okresie
marża zysku operacyjnego	zysk operacyjny okresu/ przychody netto ze sprzedaży w danym okresie
marża netto	zysk netto okresu/ przychody netto ze sprzedaży w danym okresie
rentowność aktywów ROA	$\text{zysk netto okresu} \cdot 2 / (\text{suma aktywów na koniec poprzedniego roku obrotowego} + \text{suma aktywów na początek poprzedniego roku obrotowego})$
rentowność kapitałów własnych ROE	$\text{zysk netto okresu} \cdot 2 / (\text{wartość kapitałów własnych na koniec poprzedniego roku obrotowego} + \text{wartość kapitałów własnych na początek poprzedniego roku obrotowego})$

Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego zamieszczone zostały w ramach odrębnego raportu niefinansowego. Więcej nt. na stronie 58 niniejszego sprawozdania.

Wskaźniki finansowe

Wskaźnik	31 grudnia 2017		31 grudnia 2016	
	Grupa	Jednostka Dominująca	Grupa	Jednostka Dominująca
Wskaźniki płynności				
kapitał pracujący (w tys. zł)	284 576	140 635	277 651	117 344
płynność bieżąca	1,36	1,28	1,41	1,25
płynność szybka	0,85	0,93	0,91	0,89
płynność natychmiastowa	0,11	0,06	0,13	0,07
Wskaźniki struktury finansowania i zadłużenia				
pokrycie majątku kapitałem własnym	0,43	0,53	0,45	0,52
pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	1,18	0,96	1,27	0,98
ogólne zadłużenie	0,57	0,47	0,55	0,48
zadłużenie kapitałów własnych	1,31	0,89	1,20	0,92
zadłużenie krótkoterminowe	0,46	0,35	0,45	0,37
zadłużenie długoterminowe	0,10	0,12	0,10	0,10
zadłużenie netto (w tys. zł)	180 110	165 857	115 416	128 090
zadłużenie netto do EBITDA	0,94	1,65	0,58	0,98

Metodologia

aktywa obrotowe – zobowiązania krótkoterminowe
aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe
(aktywa obrotowe – zapasy)/zobowiązania krótkoterminowe
środki pieniężne i ich ekwiwalenty/zobowiązania krótkoterminowe

kapitał własny/aktywa ogółem
kapitał własny/aktywa trwałe
(zobowiązania długoterminowe+ zobowiązania krótkoterminowe)/aktywa ogółem
(zobowiązania długoterminowe+ zobowiązania krótkoterminowe) /kapitały własne
zobowiązania krótkoterminowe/aktywa ogółem
zobowiązania długoterminowe/aktywa ogółem
zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe – środki pieniężne i ich ekwiwalenty
(zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe – środki pieniężne i ich ekwiwalenty)/zysk operacyjny powiększony o amortyzację w danym okresie

Przewidywana sytuacja finansowa

Zarówno działania w zakresie zwiększenia sprzedaży oraz optymalizacji kosztowych mają w 2018 przynieść pozytywne efekty w postaci odwrócenia negatywnego trendu w zakresie wypracowywanych wyników oraz doprowadzić Grupę do celów finansowych wytyczonych w strategii.

W 2018 roku nadrzędnym celem Grupy, jest wzrost jej wartości. Jest on zgodny ze strategią HIT 2023.

W bieżącym roku priorytetem będzie odbudowanie udziałów na trzech strategicznych dla Grupy rynkach. Na rynku polskim, niemieckim i rosyjskim i w tym zakresie Grupa będzie koncentrowała swoje działania.

Kolejnym elementem nad którym Grupa będzie pracowała w bieżącym roku, będzie zwiększenie sprzedaży na rynku francuskim i angielskim. Zamierzamy rozwijać sprzedaż poprzez nowe spółki akwizycyjne oraz równolegle wykorzystać efekt synergii, który powinien skutkować wyższą zyskownością.

W obszarze produktowym koncentrować będziemy się z jednej strony na zwiększeniu sprzedaży cookingu, z drugiej na poprawieniu rentowności towarów. Osiągnięcie drugiego celu planujemy zrealizować poprzez eliminacje nierentownych indeksów, zwłaszcza na rynku francuskim.

Grupa podejmuje również inicjatywy mające na celu zminimalizowanie negatywnych efektów, które wystąpiły już w ubiegłym roku, a ich odziaływanie widoczne jest również na początku bieżącego roku.

Przede wszystkim zamierzamy skupić się na zminimalizowaniu negatywnych skutków wzrostu cen komponentów i towarów. Podejmowane są również działania mające na celu zmniejszenie negatywnego wpływu presji płacowych.

Zarówno działania w zakresie zwiększenia sprzedaży oraz optymalizacji kosztowych mają w 2018 przynieść pozytywne efekty w postaci odwrócenia negatywnego trendu w zakresie wypracowywanych wyników oraz doprowadzić Grupę do celów finansowych wytyczonych w strategii.

Prognozy

Grupa ani jednostka dominująca nie publikuje prognoz wyników finansowych.

Dywidenda

W dniu 18 kwietnia 2017 r., Zarząd Emitenta zwrócił się do Rady Nadzorczej Spółki z wnioskiem dotyczącym podziału zysku wypracowanego przez Emitenta za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, w którym zaproponował kwotę w wysokości 42.764.001,50 zł przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, co oznacza, że dywidenda na 1 (jedną) akcję Spółki wyniosła 5,50. Rada Nadzorcza w dniu 28 kwietnia 2017 r. pozytywnie zaopiniowała ten wniosek.

Tabela poniżej obrazuje poziom dywidendy wypłacanej Akcjonariuszom w latach 2013-2017: [w tys. zł]

Rok wypłaty dywidendy	2013	2014	2015	2016	2017
Zysk netto Amica S.A.* [w tys. zł]	38 210	94 493	56 213	78 462	128 648
Kwota dywidendy z zysku danego roku [w tys. zł]	34 980	27 213	23 326	31 101	42 764
Dywidenda w na 1 akcje.	4,58 zł	3,50 zł	3,00 zł	4,00 zł	5,50 zł
Dzień ustalenia prawa do dywidendy.	16.07.2013	23.06.2014	26.06.2015	15.06.2016	10.07.2017

*Zysk netto dotyczy roku poprzedniego, z którego wypłacana była dywidenda

W dniu 25 kwietnia 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy za rok 2017 w kwocie 3 zł na jedną akcję.



Amica

Perspektywy oraz ryzyka

„Najlepszym sposobem przewidywania
przyszłości jest jej tworzenie”



Amica

Perspektywy oraz ryzyka

Strategia	38
Perspektywy	43
Czynniki rozwoju.....	43
Zarządzanie ryzykiem	44

Zatwierdzona przez Radę Nadzorczą w kwietniu 2014 roku Strategia na lata 2014-2023, bazuje na misji: „Zdolność do zmian jest ważną cechą Grupy Kapitałowej AMICA i źródłem satysfakcji dla klientów i właścicieli. Poprzez zdolność do szybkiej reakcji na potrzeby klientów tworzymy pozycję ważnego dostawcy szerokiej oferty sprzętu gospodarstwa domowego w Europie”. Czynniki sukcesu, jakie wskazał Zarząd Amiki w ramach realizacji strategii, to przede wszystkim silna pozycja na dotychczasowych rynkach i zdobywanie kolejnych oraz wzmacnianie marek, które są własnością Spółki w poszczególnych krajach, pełen portfel produktów, który ma obejmować pełne AGD - silną pozycję w kuchniach wolnostojących i do zabudowy, a także wysoką, rentowną sprzedaż pozostałego AGD.



Strategiczne kierunki rozwoju Grupy Amica



Lokalnie i globalnie



Zróżnicowanie



Ciągły rozwój



Tradycja i innowacje

HIT 2023

Ogłoszona w 2014 roku strategia rozwoju Grupy Amica do 2023 roku (Strategia HIT 2023) zakłada wejście Grupy Amica do TOP3 graczy na rynku sprzętu grzejnego w Europie (obecnie #5) i opiera się na 5 filarach.

WIZJA 2023

Silna pozycja na głównych rynkach europejskich

1,2 mld EUR przychodów; 9% EBITDA

EKSPANSJA
NA NOWE
RYNKI



SILNE MARKI
REGIONALNE



WŁASNE
LINIE
PRODUKTOWE



WYSOKI
POTENCJAŁ
PRODUKCJI
KUCHNI



EFEKTYWNE PROCESY WEWNĘTRZNE

WYSOKO WYKWALIFIKOWANI I ZAANGAŻOWANI PRACOWNICY

ZRÓWNOWAŻONA I ODPOWIEDZIALNA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA

Amica

Hansa

CDA
Build for your life

GRAM

EKSPANSJA I DYWERSYFIKACJA W EUROPIE

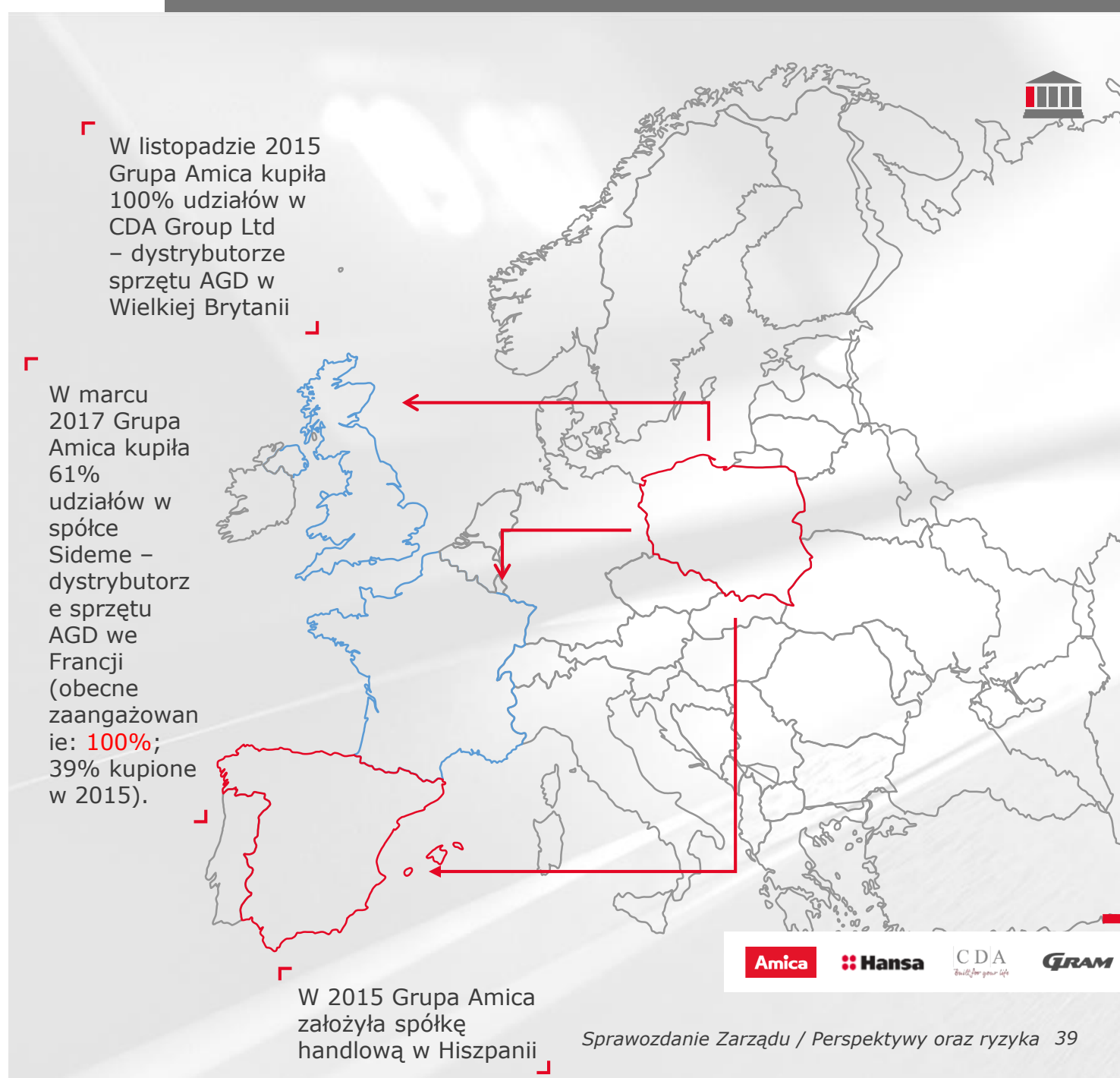
Zgodnie z założeniami Strategii HIT 2023 Grupa Amica rozwija się na rynkach Europy Zachodniej zarówno przez przejęcia (Wielka Brytania, Francja), jak i organicznie (Hiszpania).

Plany akwizycyjne chcemy skoncentrować na rynkach o wysokim potencjale wzrostu. Dobre, zdrowe akwizycje pozwolą nam osiągnąć nasze cele, czyli m.in. przekroczenie 1,2 mld euro przychodów w 2023 roku. Nie możemy i nie chcemy być uzależnieni od jakiegokolwiek pojedynczego rynku – większa dywersyfikacja geograficzna jest naszym kluczowym wyzwaniem. Wejście jednak na tak rozwinięte i duże rynki wymaga akwizycji tamtejszych marek lub dystrybutorów, dlatego też każdorazowo wszystkie projekty akwizycyjne zostaną poddane rygorystycznej analizie finansowej.

W listopadzie 2015 Grupa Amica kupiła 100% udziałów w CDA Group Ltd – dystrybutorze sprzętu AGD w Wielkiej Brytanii

W marcu 2017 Grupa Amica kupiła 61% udziałów w spółce Sideme – dystrybutorze sprzętu AGD we Francji (obecne zaangażowanie: 100%; 39% kupione w 2015).

W 2015 Grupa Amica założyła spółkę handlową w Hiszpanii



ROZPOZNAWALNE LOKALNE MARKI (MAINSTREAM)

Amica

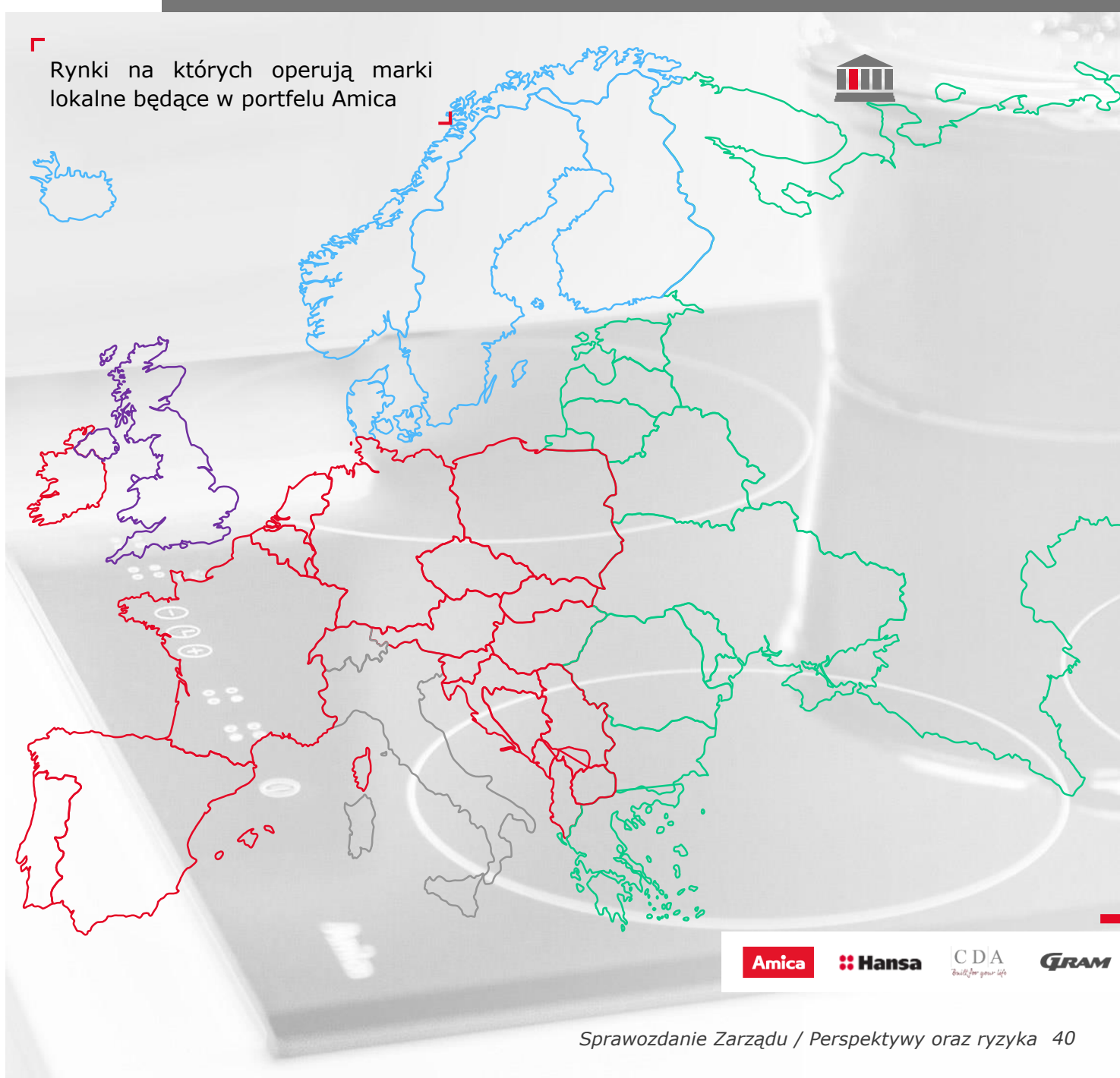
GRAM
Inspired by you since 1901

Hansa
Haushaltsgeräte

CDA
Built for your life

Dzięki przejęciom portfel marek Grupy Amica rozszerza się o silne lokalne marki (marka CDA w Wielkiej Brytanii).

Rynki na których operują marki lokalne będące w portfelu Amica



Amica

Hansa

CDA
Built for your life

GRAM

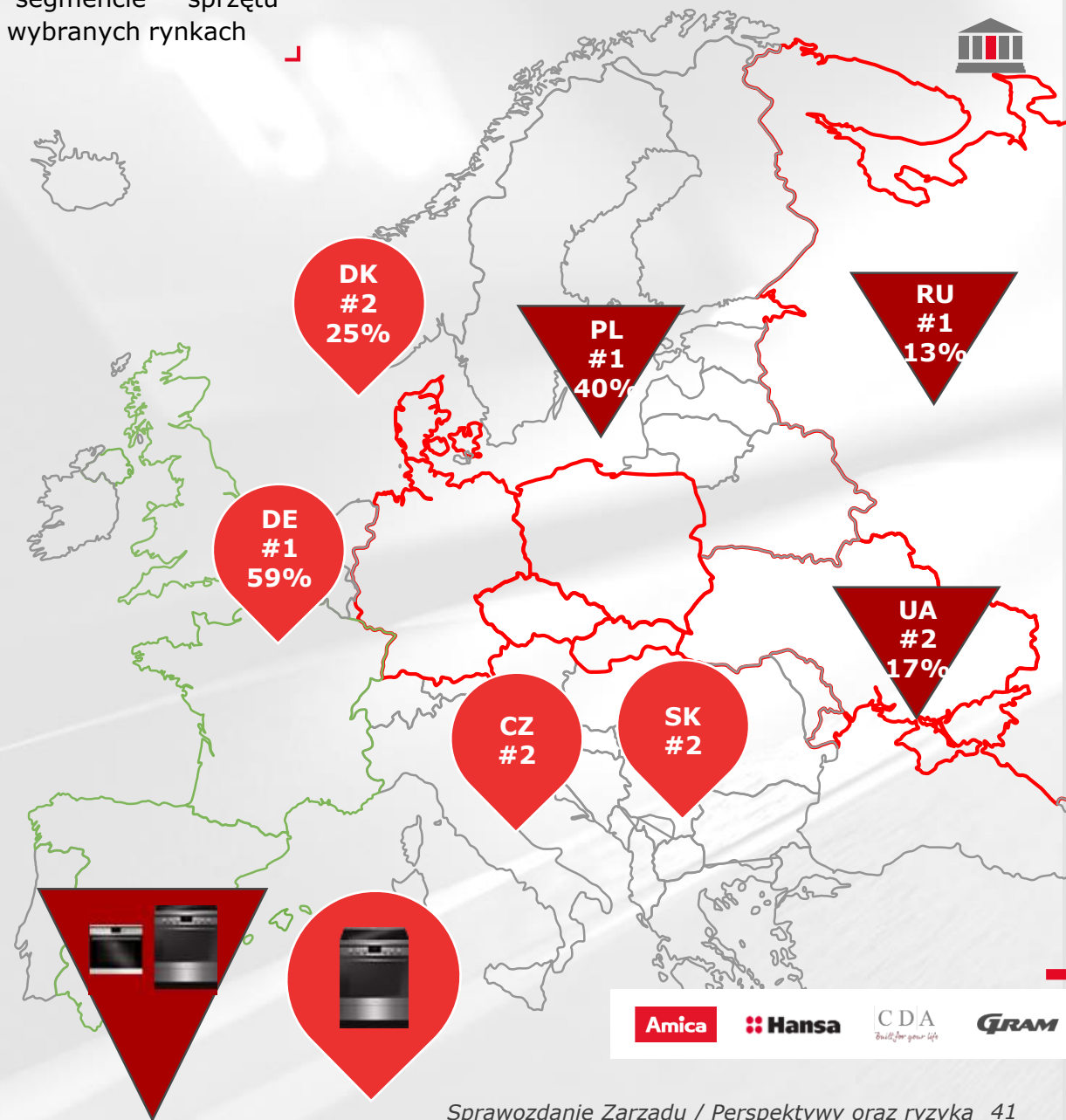
KONCENTRACJA NA SPRZĘCIE GRZEJNYM

Grupa Amica w 2017 roku zajmowała czołowe miejsca w segmencie sprzętu grzejnego na wielu rynkach europejskich (w sprzęcie grzejnym ogółem w Polsce, Rosji i na Ukrainie; w sprzęcie grzejnym wolnostojącym w Niemczech, Danii, Czechach i na Słowacji Centralnej i Wschodniej).

Celem Grupy Amica jest zdobycie silnej pozycji w sprzęcie grzejnym na wszystkich kluczowych rynkach europejskich.

Grupa Amica pozostaje liderem rynku AGD w Polsce

Udział w segmencie sprzętu grzejnego na wybranych rynkach



EFEKTYWNA PRODUKCJA W KRAJACH CEE

Grupa Amica posiada 2 fabryki we Wronkach (całkowite zatrudnienie 2 tys. pracowników):

- Fabryka kuchni wolnostojących i piekarników (1,5 mln sztuk mocy produkcyjnych rocznie; po przerwie wakacyjnej 2018: 1,6 mln sztuk)
- Fabryka płyt grzejnych (0,5 mln sztuk mocy produkcyjnych rocznie)

Produkcja we Wronkach od września 2017 wsparta jest przez najbardziej innowacyjny i największy magazyn wysokiego składowania w Polsce mogący pomieścić 230 tys. sztuk dużego sprzętu AGD.

Magazyn wysokiego składowania to ogromna i nowoczesna konstrukcja o wysokości ponad 46 metrów i powierzchni 6,5 tys. metrów kwadratowych. W magazynie znajduje się 26 tys. miejsc paletowych. W pełni zautomatyzowany system sterowania pozwala układać około 1,6 tys. artykułów na godzinę. Tak zaawansowane technologicznie rozwiązania pozwolą jeszcze szybciej i sprawniej pakować oraz dostarczać produkty do odbiorców zarówno w Polsce, jak i na ponad 55 rynkach zagranicznych na których obecne są produkty należące do Grupy Amica. Nowy magazyn stanął w sercu naszej firmy czyli na terenie Fabryki Kuchni we Wronkach.



Perspektywy oraz czynniki rozwoju

Wielkość rynku krajowego sektora AGD szacuje się na blisko ok. 10 mld zł. Dynamikę tego rynku jeszcze do roku 2008 charakteryzował dwucyfrowy wzrost. W ujęciu ilościowym w Polsce sprzedawanych jest rocznie ponad 5,5 mln szt. dużego AGD i blisko 10 mln szt. małego AGD.

Coraz więcej gospodarstw zaopatruje się w zupełnie nową, niestosowaną wcześniej AGD. Obecnie w Polsce ok. 20% gospodarstw domowych posiada zmywarkę, a tylko 2% suszarki do ubrań. W obu przypadkach dynamika wzrostu nasycenia rynku mocno przewyższa pozostałe kategorie produktowe. Podobne „nowe” grupy sprzętu pojawiają się także w „małym” AGD.

Czynnikiem kształtującym rynek jest także wymiana przestarzałego sprzętu. Zachęcała do tego będzie Unia, która nakazuje, aby od roku 2021 każdy Europejczyk rocznie oddawał do punktów zbiórki elektrośmieci o łącznej wadze 2/3 wagi zakupionego przez niego sprzętu. W przypadku Polski to aż 10 kg na mieszkańca. W roku 2012 nie udało się zebrać 4 kg.

Europa jest drugim po Chinach rynkiem produkcji i sprzedaży sprzętu AGD na świecie. Wg publicznie dostępnych szacunków przy produkcji sprzętu AGD w Europie pracuje bezpośrednio już ok. 210 tys. osób. Roczna sprzedaż takich produktów to ok. 125 mln sztuk małego oraz ok. 100 mln sztuk dużego sprzętu AGD i w kolejnych latach systematycznie się zwiększa.

Już od ośmiu lat największym producentem AGD na świecie jest chiński Haier. Z raportu firmy Euromonitor International wynika, że udział Haiera w sprzedaży detalicznej AGD w 2016 r. wyniósł 10,3 proc.

Europejskie marki mają jednak mocną pozycję na lokalnym rynku, choć udziały rynkowe próbują odbierać im producenci z innych regionów. Z perspektywy polskiej najmocniej widać ekspansję koncernów koreańskich, jak LG czy Samsung.

Producenci kładą obecnie duży nacisk na innowacyjność swoich produktów oraz starają się możliwie efektywnie komunikować i edukować konsumentów w kwestiach efektywności energetycznej. Na sytuację w Polsce oraz w innych krajach Unii wpływ przez najbliższe lata wywierać będzie prawodawstwo wspólnotowe. Począwszy od roku 2010 nowe przepisy wprowadzają m.in. nowe etykiety energetyczne (nowe klasy energetyczne: od A+ do A+++ i więcej: <http://www.nowaetykietaenergetyczna.pl/>) oraz minimalne wymagania ekoprojektu urządzeń (tzw. wymagania ekoprojektu).

Branżowa organizacja CECED Polska podaje, że europejscy producenci sprzętu rocznie na projekty badawczo-rozwojowe wydają już 1,4 mld euro. Złożyli też już do stosownych władz 11,6 tys. patentów.

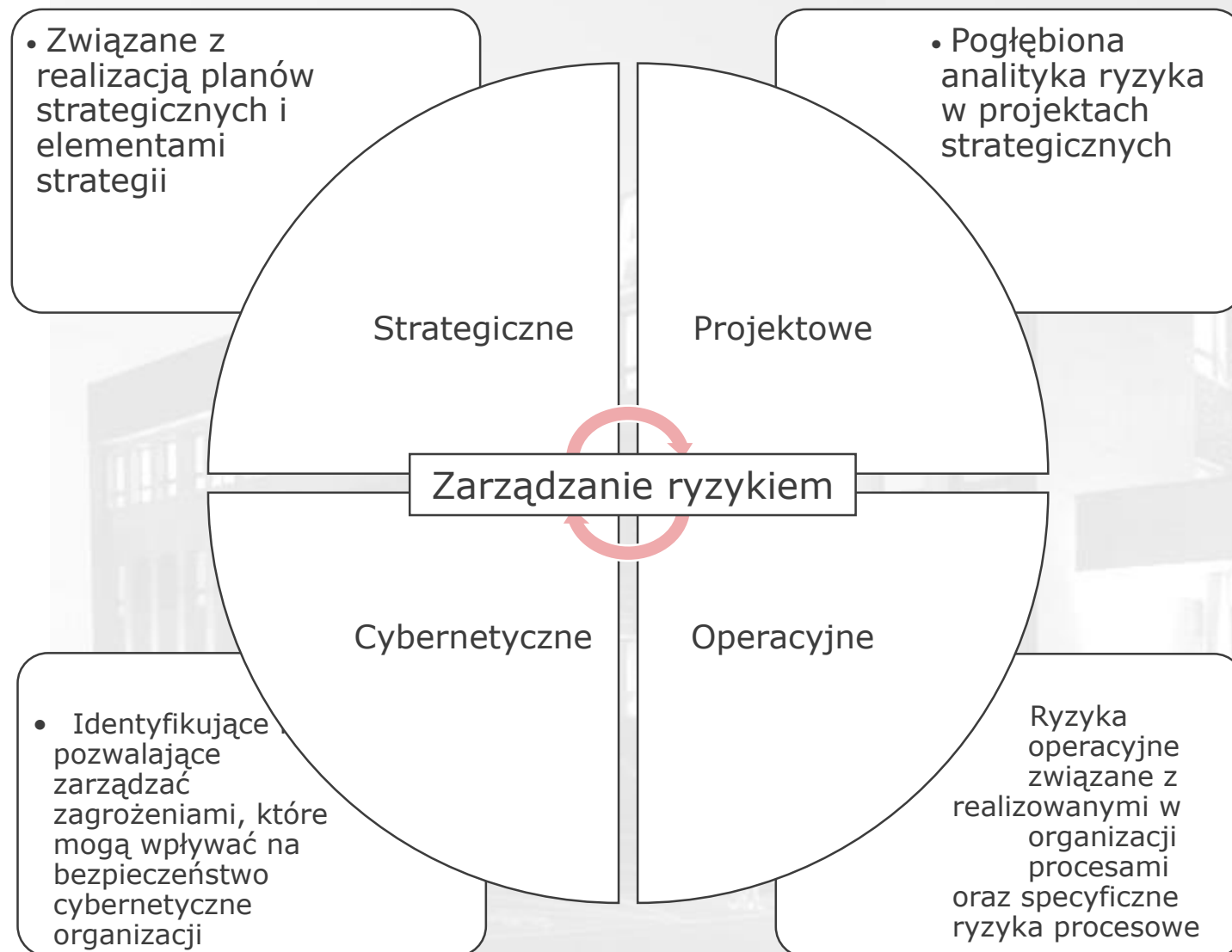
Według danych GUS, w sektorze AGD pracuje ok. 25 tys. osób, z czego ok. 23 tys. osób zatrudniają sami producenci i importerzy zrzeszeni w CECED Polska. Dzięki inwestycjom rzędu ok. 12 mld (do 2016 r.) zł w Polsce funkcjonuje obecnie 30 fabryk sprzętu AGD. Regionalnie główna część produkcji skupiona jest w 3 województwach: Dolnośląskim, Łódzkim oraz Wielkopolskim.

Model zarządzania ryzykiem

Emitent wdrożył i utrzymuje system zarządzania ryzykiem korporacyjnym, który docelowo ma objąć swym zasięgiem wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica Spółka Akcyjna”. Zarządzanie ryzykiem jest częścią systemu zarządzania Grupą Kapitałową i dotyczy zarówno zagrożeń dla działalności, przynoszących wyłącznie negatywne skutki i potencjalny spadek jej wartości (ryzyka negatywne), jak również ryzyk związanych z realizacją strategii, towarzyszących szansom rozwoju i powiązanych z budową wartości (ryzyka pozytywne).

Zarządzanie ryzykiem odbywa się na każdym poziomie zarządzania organizacją, ze szczególnym uwzględnieniem poziomu strategicznego. Wdrożenie efektywnie funkcjonującego procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym umożliwia określenie apetytu na ryzyko, czyli dopuszczalnego poziomu ryzyka, który Spółka jest w stanie zaakceptować w kontekście jej planów długo- i krótkookresowych. System zarządzania ryzykiem wspiera budowanie ładu korporacyjnego. Efektem jego wprowadzenia jest ujednoczenie rozwiązań wykorzystywanych w celu zarządzania ryzykiem tak, aby Zarząd Spółki, a także Rada Nadzorcza i interesariusze uzyskiwali aktualną, wiarygodną, zagregowaną i usystematyzowaną informację na temat ryzyk oraz szans dla działalności Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz sposobu ich wykorzystania.

System Zarządzania Ryzykiem poprzez wdrażanie wytycznych międzynarodowej normy ISO 31000:2012 „Zarządzanie Ryzykiem – zasady i wytyczne”.



Proces zarządzania ryzykiem

Realizując cele strategiczne Amica S.A. i inne spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica” doskonałą funkcjonujący od 2010 r. system.

1. Proces zarządzania ryzykiem realizowany jest w oparciu normy ISO 31000
2. Każde ryzyko ma swojego Właściciela i Opiekuna, którzy dokonują oceny w ustalonych interwałach czasowych.
3. W zależności od poziomu ryzyka, podlega ono ocenie w cyklach kwartalnych, półrocznych i rocznych.
4. Każde ryzyko oceniane jest pod względem prawdopodobieństwa oraz następstwa (następstwo oceniamy w trzech aspektach – finansowym, wpływu na reputację/ wizerunek oraz realizacji zadań). Do każdego ryzyka wyliczana jest szacunkowa wartość zmaterializowania się ryzyka.
5. Zgodnie wymogami ISO 31000 co do monitorowania co kwartał Właściciel i Opiekun ryzyka zobligowany jest do przekazania raportu dot. zarządzania ryzykiem w podległym obszarze.

Główne obszary ryzyk

Ryzyko

Ryzyko strategiczne

Związane z realizacją strategii HIT 2023 – m.in. Wzrost kosztów zakupu komponentów, ryzyko zamiany kursów walut czy ryzyko związane z sytuacją gospodarczą i polityczną na kluczowych rynkach. Okresowo przygotowujemy jest przegląd wszystkich ryzyk związanych w tym obszarze. Na bazie przeglądu podejmowane są odpowiednie działania korygujące.

Ryzyko operacyjne

Związane z procesami realizowanym w organizacji – m.in. Fluktuacja kadr, nieprawidłowości w procesie obiegu faktur, awaria maszyn

Ryzyko cybernetyczne

Związane z zapewnieniem bezpieczeństwa cybernetycznego organizacji – m.in. Ataki DDoS lub uzyskanie nieautoryzowanego dostępu do danych

Ryzyko ochrony danych osobowych

Zgodnie z zapisami Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych, administrator jest zobowiązany do przeprowadzenia analizy ryzyka związanego z przetwarzanymi danymi osobowymi w ujęciu procesowym oraz aktywów, w których dane są przetwarzane.

W ocenie Spółki nie jest ona narażona na ryzyka operacyjne w stopniu większym niż inni producenci w branży.

W ocenie Spółki nie jest ona narażona na ryzyka prawne w stopniu większym niż inne podmioty o podobnym profilu podlegające tym przepisom.



Amica

Informacje dla inwestorów oraz Ład Korporacyjny

Oświadczenie Zarządu Amica S.A.
o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Ład korporacyjny / Akcje i akcjonariat

Zagadnienie	Strona
Struktura kapitału	47
Struktura akcjonariatu	47
Ograniczenia w dysponowaniu akcjami	47
Akcje w posiadaniu członków organów	48
Akcje pracownicze	48
Umowy pomiędzy akcjonariuszami	48
Specjalne uprawnienia kontrolne	48
Notowania	48

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 15 550 546,00 zł i dzieli się na 7.775.273 akcji o wartości nominalnej wynoszącej 2,00 zł, w tym:

- 5.099.559 akcji serii A (w tym 2.896.750 akcji uprzywilejowanych pod względem prawa głosu na WZ w ten sposób, że 1 akcja – 2 głosy, natomiast pozostałe akcje serii A i B są akcjami zwykłymi na okaziciela),
- 2.675.714 akcji serii B.

Akcje własne

Spółka nie nabywała w 2017 r. ani nie posiada akcji własnych.

Akcjonariat

Poniższa tabela prezentuje strukturę akcjonariatu wg. stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

Akcjonariat na dzień 31 grudnia 2017 r.	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Holding Wronki S.A	2.715.771	5.431.542	34,93%	51,76%
ING OFE	555.952	555.952	7,15%	5,30%
Pozostali	4.503.550	4.505.457	57,92%	
Razem	7.775.273	10.492.951	100,00%	

Zmiany w strukturze akcjonariatu po dniu bilansowym

W dniu 18 kwietnia 2018 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od **Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK** z siedzibą w Warszawie dotyczące transakcji nabycia w dniu 12 kwietnia 2018 r. akcji Spółki. Po dokonaniu nabycia akcji Spółki i rozliczeniu przedmiotowej transakcji, na dzień 16 kwietnia 2018 r. Aviva OFE posiadał 537.497 sztuk akcji Spółki, co stanowi 6,91% udziału w kapitale zakładowym Spółki, dających prawo do 537.497 głosów, co stanowi 5,12% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu

Nie występują jakiegokolwiek ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu, poza przypadkiem obowiązującym przy wyborze Niezależnych Członków Rady Nadzorczej, gdy każdemu akcjonariuszowi przysługuje prawo głosu wynikające nie więcej niż z 5% (pięciu procent) ogólnej liczby akcji w Spółce, a każdej akcji w takim głosowaniu przysługuje jeden głos.

Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności

Akcjonariuszom Spółki, posiadaczom akcji serii A uprzywilejowanych, co do prawa głosu przysługuje prawo pierwszeństwa nabycia akcji imiennych uprzywilejowanych serii A oferowanych do zbycia – procedura, zbycia akcji imiennych, uprzywilejowanych, co do prawa głosu akcji Spółki, nastąpić może na zasadach przewidzianych w treści § 8 Statutu Spółki. Nie istnieją inne ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki

Akcje i głosy

w bezpośrednim posiadaniu członków organów wg. stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

ZARZĄD	Liczba akcji	Liczba głosów
Marcin Bilik	11 900	11 900
Alina Jankowska-Brzóska	1 015	1 015
Piotr Skubel*	3 000	3 000

RADA NADZORCZA	Liczba akcji	Liczba głosów
Tomasz Rynarzewski	400	400

* Spółka w dniu 25 stycznia 2018 r. otrzymała od pana Piotra Skubla, (jako osoby pełniącej funkcje zarządcze) zawiadomienie o transakcji na akcjach Spółki – nabycia łącznie 3071 akcji Spółki, (vide: treść Raportu bieżącego Nr 03/2018 z dnia 25.01.2018 r.).

Inwestorzy
finansowi
65%



Jacek
Rutkowski
35%

Inwestorzy
finansowi
48%



Jacek
Rutkowski
52%

Podmiotem bezpośrednio dominującym Grupy jest Holding Wronki S.A., natomiast podmiotem dominującym najwyższego szczebla całej Grupy jest Pan Jacek Rutkowski.

Akcje pracownicze

Statut Spółki przewiduje możliwość nabywania akcji własnych m.in. w celu zaoferowania nabycia tychże akcji pracownikom Spółki lub Spółek Grupy, przy czym na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie emitowała akcji, które byłyby oferowane pracownikom.

Umowy pomiędzy akcjonariuszami

Spółka nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Specjalne uprawnienia kontrolne

Spółka nie wyemitowała papierów wartościowych, które przyznają specjalne uprawnienia kontrolne jakimkolwiek z akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna”.

Notowania



Wykres notowań akcji na przestrzeni 2017 r.

Data i kurs debiutu	64,00 (1997-09-08)
Max historyczny (52 tyg.)	198,45 (2017-05-10)
Min historyczny (52 tyg.)	117,05 (2017-12-27)

Ład korporacyjny / Zarząd

Zagadnienie	Strona
Zasady powoływania i odwoływania	49
Skład	49
Kompetencje i uprawnienia	49
Wynagrodzenie	49
Polityka różnorodności	49

Zasady powoływania i odwoływania

Zgodnie z treścią § 30 ust. 1 Statutu Spółki Zarząd składa się z trzech do sześciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie w pierwszej kolejności powołuje Prezesa Zarządu. Pozostałych członków Zarządu Walne Zgromadzenie powołuje na wniosek wybranego Prezesa Zarządu. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Skład

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2017 r.	
Jacek Rutkowski	Prezes Zarządu
Marcin Bilik	Wiceprezes Zarządu ds. Operacyjnych i Logistyki
Alina Jankowska-Brzóska	Wiceprezes Zarządu ds. Zakupów
Wojciech Kocikowski	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych i Kontrolingu
Piotr Skubel	Wiceprezes Zarządu Handlu i Marketingu

Zmiany osobowe w ciągu ostatniego roku

W dniu 13 września 2017 r. Jarosław Drabarek złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Amica S.A., ze skutkiem na dzień 13 września 2017 roku, (jako przyczynę rezygnacji wskazane zostały ważne powody osobiste). Pełnił on swoją funkcję od 1 czerwca 2016 r. Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne zmiany w składzie Zarządu Amica S.A.

Uprawnienia

Zarząd kieruje działalnością Spółki, zarządza i rozporządza jej majątkiem ruchomym i nieruchomym oraz prawami przysługującymi Spółce, podejmuje uchwały i decyzje we wszelkich sprawach niezastrzeżonych dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie

Szczegółowe informacje nt. poszczególnych składowych wynagrodzenia członków Zarządu znajdują się w pkt 41.4 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Amica S.A.

Ponadto Spółka informuje, iż między emitentem a osobami zarządzającymi, nie były zawierane umowy przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie.

Nie istnieją jednocześnie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązania zaciągniętych w związku z tymi emeryturami. Informacje nt. sytsemu odpraw emerytalnych znajdują się w nocie 26 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Amica S.A.

Polityka różnorodności

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, Spółka nie opracowała, a tym samym jeszcze nie realizuje polityki różnorodności, (niemniej przy podejmowaniu wszelkich decyzji o wyborze osób sprawujących funkcje kierownicze, zarządcze lub nadzorcze Spółka kładzie nacisk na to, aby wszyscy kandydaci reprezentowali wysokie kwalifikacje i posiadali bogate doświadczenie w dziedzinach istotnych dla prowadzonej przez Spółkę działalności; cechy, takie jak wiek bądź płeć kandydata nie mają pierwszorzędno znaczenia).

Ład korporacyjny / Rada

Zagadnienie	Strona
Skład	49
Zasady powoływania i odwoływania	49
Kompetencje i uprawnienia	49
Wynagrodzenie	51
Komitety	50

Skład

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2017 r.

Tomasz Rynarzewski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Artur Małek	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (niezależny)
Andrzej Konopacki	Członek Rady Nadzorczej (niezależny)
Tomasz Dudek	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Rutkowski	Członek Rady Nadzorczej
Paweł Wyrzykowski	Członek Rady Nadzorczej

Zmiany osobowe w ciągu ostatniego roku

W dniu 20 października 2017 r. Pan Dariusz Formela złożył rezygnację z udziału w pracach organu nadzoru, wobec czego Rada Nadzorcza, działając na podstawie § 20 ust. 4 Statutu Spółki, powołała w dniu 20 października 2017 r. w drodze kooptacji do składu Rady Nadzorczej Pana Artura Małka.

W związku ze złożoną w dniu 20 października 2017 r. przez Pana Jacka Bartmińskiego rezygnacją z udziału w pracach organu nadzoru, Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie § 20 ust. 4 Statutu powołała w dniu 20 października 2017 r. w drodze kooptacji do składu Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Konopackiego.

Pan Formela oraz Bartmiński pełnili funkcje w Radzie Nadzorczej od dnia 1 czerwca 2016 r.

Po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej „Amica S.A.”.

Zasady powoływania i odwoływania

W skład Rady Nadzorczej wchodzi od pięciu do siedmiu osób powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. Rada Nadzorcza może dokooptować członka Rady Nadzorczej w miejsce członka, którego mandat wygasł przed upływem wspólnej kadencji Rady Nadzorczej.

Uprawnienia

Do kompetencji Rady należy sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki oraz Grupy Amica i wykonywanie uprawnień i obowiązków prawem przewidzianych, a w szczególności:

- badanie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Zarząd i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z tegoż badania,
- sprawdzanie ksiąg i kasy Spółki w każdym czasie,
- ustalenie wynagrodzeń członków Zarządu oraz opiniowanie wynagrodzeń członków innych Zarządów w Grupie Amica,
- wyrażanie zgody na przystąpienie do innych spółek prawa cywilnego czy handlowego, oraz innych organizacji gospodarczych,
- zatwierdzanie przedstawionych przez Zarząd rocznych i kwartalnych planów finansowych (budżetów) Spółki,
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych.

Działalność Rady Nadzorczej w 2017 r.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła sześć plenarnych posiedzeń w pełnym składzie osobowym w dniach: 08 lutego, 28 kwietnia, 22 czerwca, 08 października, 20 listopada oraz 21 grudnia.

W trakcie posiedzeń oraz w trybie głosowania pisemnego podjęto łącznie 28 uchwał.

Ponadto Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w oddzielnych posiedzeniach w składach trójosobowych Komitetu Audytu i Komitetu Operacyjnego. W okresach pomiędzy posiedzeniami Rady jej Członkowie mieli również indywidualne kontakty z przedstawicielami Zarządu i Dyrekcji uzyskując dodatkowe wyjaśnienia i komentarze dotyczące działalności, podejmowanych działań oraz funkcjonowania Spółki. Przedmiotem obrad w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej w pełnym składzie były zagadnienia i problemy, które można podzielić na dwie podstawowe grupy: działalność bieżąca i perspektywiczna strategia funkcjonowania i rozwoju Spółki oraz realizacja obowiązków Rady Nadzorczej w zakresie nadzoru nad działalnością Spółki. Kodeksowe zobowiązania nadzoru nad działalnością Spółki Rada Nadzorcza wykonywała w ramach posiedzeń odbywanych w pełnym składzie, jak również na posiedzeniach Komitetu Audytu i Komitetu Operacyjnego. Członkowie Rady podejmowali stosowne uchwały dotyczące między innymi materiałów przygotowywanych na walne zgromadzenie Spółki, wniosków odnoszących się do podziału zysku bilansowego, jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zmian w Statucie Spółki, sprawozdań z działalności zarządu oraz wskazania biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Amica. W ramach tej sfery działalności Rady przygotowano także dokument dotyczący zwięzłej oceny sytuacji ekonomicznej – finansowej Spółki w 2016 roku.

Szczegółowe sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej „Amica S.A.” corocznie przedstawiane jest podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i stanowi załącznik do uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” z działalności w roku obrotowym oraz sprawozdań z wyników dokonanej oceny sprawozdań: z działalności i sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku.

Komitet Operacyjny

Komitet ten pełni funkcje konsultacyjno – doradcze dla Rady Nadzorczej. Komitet składa się przynajmniej z 3 członków powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród jej członków. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru członków Komitetu na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.

Skład osobowy Komitetu Operacyjnego w roku 2017 prezentuje tabela poniżej:

Komitet Operacyjny	
Tomasz Rynarzewski	Przewodniczący Komitetu Operacyjnego
Tomasz Dudek	Członek Komitetu Operacyjnego
Piotr Rutkowski	Członek Komitetu Operacyjnego

Zadania Komitetu Operacyjnego

Do zadań Komitetu Operacyjnego należy, w szczególności:

- opiniowanie całościowej bieżącej działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej AMICA, w szczególności w zakresie następujących obszarów operacyjnych: produkcja, handel, kadry, zakupy, logistyka, serwis, obsługa informatyczna, a także w sferze organizacji oraz jakości produktów i towarów.
- opiniowanie opracowanej przez Zarząd Spółki długoterminowej strategii rozwoju oraz wyznaczanych corocznych operacyjnych i finansowych zadań budżetowych.
- ocena i monitorowanie oddziaływania podejmowanych przez Spółkę działań inwestycyjnych na strukturę aktywów Spółki i jej rozwój oraz bieżące funkcjonowanie.
- ocena zgodności działalności akwizycyjnej z przyjętymi w Spółce celami strategii rozwoju oraz ocena jej krótko- i długoterminowego wpływu na wyniki finansowe Spółki.
- realizacja zadań Komitetu w pkt. a) – d) z uwzględnieniem potencjalnych szans i zagrożeń (ryzyk) dla krótko- i długoterminowej działalności Spółki i Grupy AMICA.
- opiniowanie dokumentów o charakterze strategicznym w szczególności dotyczących kupna, sprzedaży lub obciążenia istotnych aktywów Spółki.

W roku 2017 Komitet odbył trzy posiedzenia: (10 kwietnia, 29 września, 28 listopada).

Komitet Audytu

Począwszy od dnia 01.06.2016 r. tj. od powołania Członków Rady Nadzorczej Amica S.A. na nową kadencję, w spółce funkcjonuje trzyposobowy Komitet Audytu, którego skład od dnia 20 października 2017 roku jest następujący:

Komitet Audytu	
Andrzej Konopacki	Przewodniczący Komitetu Audytu
Artur Małek	Członek Komitetu Audytu
Paweł Wyrzykowski	Członek Komitetu Audytu

Wymogi niezależności oraz posiadania kwalifikacji Członków Komitetu Audytu, wymienione enumeratywnie w art. 129 ust. 1,3 i 5 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym zweryfikowano w oparciu o wypełniony przez każdego z kandydatów kwestionariusz dla Członków Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” dla celów oceny spełniania kryteriów niezależności oraz posiadania kompetencji do pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Amica S.A.

Zadania

Do zadań Komitetu Audytu należy, w szczególności:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- 2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- 3) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;

4) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki (w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez tę firmę audytorską także inne usługi niż badanie);

5) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych Spółki oraz wyjaśnianie w jaki sposób to badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;

6) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez nich na rzecz Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdania finansowego Spółki;

7) opracowywanie polityki oraz procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki;

8) opracowywanie polityki świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań finansowych Spółki, podmioty powiązane z tą firmą oraz przez członka sieci firmy audytorskiej (w rozumieniu przepisów powszechnie obowiązujących) dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdania finansowego Spółki;

9) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki.

Działalność Komitetu Audytu w 2017 r.

Komitet Audytu odbył w okresie sprawozdawczym 5 posiedzeń w dniach: 24 marca, 28 sierpnia, 27 października, 27 listopada, 21 grudnia.

W każdym z posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie danego Komitetu.

W ramach prac Komitetu Audytu szczególną wagę Członkowie Rady przykładali do współpracy z audytorem zewnętrznym między innymi w zakresie badania mechanizmów diagnozowania i wyceny ryzyk oraz w zakresie wykonywania czynności rewizji finansowej.

Szczegółowe informacje nt. działalności Komitetu Audytu zaprezentowane zostaną w obrębie Sprawozdania Rady Nadzorczej, sporządzanego na potrzeby Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej

Szczegółowe informacje nt. poszczególnych składowych wynagrodzenia znajdują się w pkt 41.4 *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Amica S.A.*

Ład korporacyjny / Pozostałe aspekty

Zagadnienie	Strona
Zbiór stosowanych zasad	52
Zasady zaniechane	52
Zasady zmiany Statutu	53
System kontroli wewnętrznej	54

Zbiór stosowanych zasad ładu

Celem ładu korporacyjnego jest tworzenie narzędzi wspierających efektywne zarządzanie, skuteczny nadzór, poszanowanie praw akcjonariuszy oraz przejrzystą komunikację Spółki z rynkiem. Zarząd Amica S.A. respektuje znaczenie i rangę zasad ładu korporacyjnego jako istotnego elementu w kształtowaniu relacji emitentów giełdowych z ich otoczeniem rynkowym, budowania pozycji konkurencyjnej emitentów giełdowych i tym samym przyczyniania się do umacniania atrakcyjności polskiego rynku kapitałowego.

W roku 2017 Amica S.A. przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, przyjętym przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w drodze Uchwały nr 26/1413/2015 podjętej z dnia 13 października 2015 roku w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” (Dobre Praktyki, Ład Korporacyjny).

Zbiór Dobrych Praktyk jest udostępniony na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>

Zasady zaniechane

W 2017 r. Spółka odstąpiła od stosowania następujących zasad:

IV. R.2 pkt 1) oraz Zasada IV.Z.2 „Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami”

/zapewnienia Akcjonariuszom Spółki transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym/

IV. R.2 pkt 1) „Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami”

/zapewnienia Akcjonariuszom Spółki dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach, której Akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad /

IV. R.2 pkt 3) „Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami”

/zapewnienia Akcjonariuszom Spółki możliwości wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku zgromadzenia, przebywającym poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej/

Wyjaśnienie przyczyn odstąpienia od powyższych rekomendacji i zasad:

Doceniając doniosłość i wagę treści dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, jako zbioru kluczowych zasad niezbędnych dla zapewnienia transparentności zarządzania, prowadzenia skutecznego nadzoru oraz pełnego poszanowania praw Akcjonariuszy, Spółka przyjęła do stosowania „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” za wyjątkiem zasad dotyczących transmisji w trybie on-line obrad Walnego Zgromadzenia Spółki z wykorzystaniem sieci Internet oraz zapewnienia dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym/wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, Akcjonariuszom Spółki przebywającym w miejscu innym niż miejsce obrad Walnego Zgromadzenia, z uwagi na wysokie ryzyka wynikające z niedoskonałości infrastruktury informatycznej. W ocenie Spółki zastosowanie wskazanych powyżej rozwiązań dotyczących udziału w obradach Walnego Zgromadzenia: (i) nie jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu, (ii) nadto Spółka nie jest w stanie zapewnić infrastruktury technicznej niezbędnej dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, (iii) do Spółki nie były zgłaszane oczekiwania w rzeczonym zakresie, (iv) wdrożenie takich rozwiązań wiąże się również ze zbytnimi, niewspółmiernie wysokimi kosztami stosowania takiej formy komunikacji, przy czym Spółka nie wyklucza w przyszłości powrotu do stosowania takiej techniki transmisji podczas organizowania kolejnych Walnych Zgromadzeń, w szczególności w przypadku pojawienia się bardziej efektywnych – niż oferowane obecnie – możliwości technicznych w zakresie realizacji przekazu.

Zasady zaniechane – c.d.

Spółka nie wyklucza także możliwości zapewnienia akcjonariuszom dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym podczas obrad Walnego Zgromadzenia w przyszłości, w szczególności w przypadku pojawienia się bardziej efektywnych od oferowanych obecnie możliwości technicznych w zakresie realizacji przekazu multimedialnego, (na dzień dzisiejszy zapewnienie odpowiedniej jakości transferu danych wymagałoby istotnej przebudowy lokalnej infrastruktury telekomunikacyjnej, co wiąże się z bardzo wysokimi kosztami; brak odpowiedniej infrastruktury niesie za sobą ryzyka mogące zburzyć sprawny i w pełni bezpieczny przebieg obrad WZA. Spółka dostrzega jednak wagę takiego sposobu udziału akcjonariuszy w obradach walnego zgromadzenia i dlatego decyzję w sprawie: transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym oraz wykonywania, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, będzie podejmowała przed każdym Walnym Zgromadzeniem].

VI.Z.3 „Wynagrodzenia”

/uniezależnienia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki od wyników finansowych/

Wyjaśnienie przyczyn odstąpienia:

Spółka wskazuje, iż w 2013 roku w Spółce został wprowadzony motywacyjny i spójny dla Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej system wynagrodzeń określający cele i zasady wynagradzania członków organów korporacyjnych Spółki, który jest powiązany bezpośrednio z realizowaniem planów strategicznych i finansowych przyjętych dla Grupy Kapitałowej Amica, zorientowanych na kreowanie wartości rynkowej Spółki/maksymalizację jej wartości dla Akcjonariuszy (nieodnoszący się wprost do wyników jednostkowych Spółki). W ocenie Spółki wymiernym efektem jego wprowadzenia są osiągnięte na przestrzeni ostatnich lat wyniki ekonomiczno-finansowe. Nadto w ocenie Spółki odrębnie traktować należy stałe wynagrodzenie członka rady nadzorczej Spółki oraz wynagrodzenie zmienne związane z (dobrowolnym) uczestnictwem w programie motywacyjnym.

Podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna”, które odbyło się w dniu 05 grudnia 2017 roku zostały przyjęte nowe zasady kształtowania wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki, które są zgodne z Zasadą VI.Z.3 z Rozdziału VI. „Wynagrodzenia”. Weszły one w życie z mocą od dnia 01 stycznia 2018 roku].

I.Z.1.15 „Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami”

/polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów/

Wyjaśnienie przyczyn odstąpienia:

Spółka doceniając aspekty polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki i jej kluczowych menadżerów, opracuje w oficjalnym dokumencie i opublikuje na stronie internetowej obowiązujące zasady tej polityki uwzględniające w szczególności takie elementy polityki różnorodności jak: płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe.

V.Z.6 „Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązаныmi”

/zawarcie umowy a akcjonariuszem powiązany/

Wyjaśnienie przyczyn odstąpienia:

W oparciu o dotychczas obowiązujące regulacje wewnętrzne Spółki – regulaminy dotyczące zasad i trybu pracy organów korporacyjnych Spółki – zaproponowane zostaną stosowne zmiany i modyfikacje treści Regulaminu Zarządu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, – dokonanie uzupełnienia o szczegółowe postanowienia, zgodnie z którymi Członek Zarządu/Członek Rady Nadzorczej informuje o zaistniałym konflikcie interesów (lub możliwości jego powstania) oraz nie bierze udziału w rozpatrywaniu takiej sprawy, (w szczególności nie bierze udziału w głosowaniach dotyczących spraw, w których zachodzi lub potencjalnie może zajść konflikt interesów);

VI.R.1. „Wynagrodzenia”

/polityka wynagrodzeń/

Wyjaśnienie przyczyn odstąpienia:

Spółka opracuje w oficjalnym dokumencie zasady stosowanej polityki wynagrodzeń (oraz programów motywacyjnych) dla Członków organów Spółki i jej kluczowych menedżerów, która będzie ściśle powiązana ze strategią Spółki, jej celami krótko – i długookresowymi, długoterminowymi interesami i wynikami ekonomiczno-finansowymi, a nadto będzie uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Zmiana Statutu

Zmiana postanowień Statutu Spółki należy do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia – prerogatywa wskazana w treści § 19 ust. 2 pkt) 3 Statutu Spółki. Ostatnie zmiany w „Statucie Amica Spółka Akcyjna” – wprowadzono na mocy uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 05 grudnia 2017 roku. Zmiana Statutu Spółki była związana z koniecznością jego zapisów do treści Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym

System kontroli wewnętrznej

i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych opiera się o przyjęte zasady polityki rachunkowości i wewnętrzne uregulowania dotyczące utrzymywania struktury organizacyjnej Spółki, która jasno przyporządkowuje odpowiedzialność, uprawnienia i relacje podległości w zakresie przygotowywania poszczególnych części raportów finansowych oraz identyfikowania, mierzenia, monitorowania i kontrolowania metodologii przygotowywania raportów. Emitent wdrożył i utrzymuje system zarządzania ryzykiem korporacyjnym, który docelowo ma objąć swym zasięgiem wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica Spółka Akcyjna”. Zarządzanie ryzykiem jest częścią systemu zarządzania Grupą Kapitałową i dotyczy zarówno zagrożeń dla działalności, przynoszących wyłącznie negatywne skutki i potencjalny spadek jej wartości (ryzyka negatywne), jak również ryzyk związanych z realizacją strategii, towarzyszących szansom rozwoju i powiązanych z budową wartości (ryzyka pozytywne).

Zarządzanie ryzykiem odbywa się na każdym poziomie zarządzania organizacją, ze szczególnym uwzględnieniem poziomu strategicznego. Wdrożenie efektywnie funkcjonującego procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym umożliwi określenie apetytu na ryzyko, czyli dopuszczalnego poziomu ryzyka, który Spółka jest w stanie zaakceptować w kontekście jej planów długo- i krótkookresowych. System zarządzania ryzykiem wspiera budowanie ładu korporacyjnego. Efektem jego wprowadzenia jest ujednolicenie rozwiązań wykorzystywanych w celu zarządzania ryzykiem tak, aby Zarząd Spółki, a także Rada Nadzorcza i interesariusze uzyskiwali aktualną, wiarygodną, zagregowaną i usystematyzowaną informację na temat ryzyk oraz szans dla działalności Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz sposobu ich wykorzystania. Realizując cele strategiczne Amica S.A. i inne spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica” doskonałą funkcjonujący od 2010 r. System Zarządzania Ryzykiem poprzez wdrażanie wytycznych międzynarodowej normy ISO 31000:2012 „Zarządzanie Ryzykiem – zasady i wytyczne”. System kontroli wewnętrznej ma silne umocowanie w zakomunikowanej strukturze organizacyjnej, która w wyraźny sposób wskazuje linie podległości i nadrzędności oraz zapewnia skuteczne przekazywanie informacji w całej Spółce. Każdorazowo zakres danych objętych raportowaniem obejmuje ramy wskazane i wynikające z regulacji dotyczących informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych - same sprawozdania są przygotowywane przez Pion Finansowy Spółki, weryfikowane przez Głównego Księgowego, oraz akceptowane przez Zarząd.

Najistotniejsze zadania procesu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań można usystematyzować w dwóch kategoriach: (i) wiarygodności, kompletności i aktualności sprawozdań rocznych (innych sprawozdań finansowych i raportów); informacje w nich zawarte charakteryzować się muszą odpowiednią jakością i integralnością.

(ii) przestrzegania właściwych ustaw i przepisów – Zarząd oraz wszystkie szczeble pracowników przestrzegają powszechnie obowiązujących regulacji, wymagań oraz zasad i procedur wewnętrznych.

Ocena zagrożeń to wnioski z przeprowadzanych cyklicznie przez Pion Kontroli Wewnętrznej (kierowany przez Menedżera ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej) kwartalnych badań analitycznych oraz audytów dotyczących stopnia ryzyka gospodarczego w poszczególnych procesach biznesowych/działalności Spółki.

Walne Zgromadzenie

Walne Zgromadzenie Spółki działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia przyjętego uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 16 lutego 2010 roku w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Obrad Walnego Zgromadzenia.

Przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być:

- a. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Rady Nadzorczej za poprzedni rok obrotowy,
- b. powzięcie uchwały o sposobie podziału zysku bądź pokrycia strat za poprzedni rok obrotowy,
- c. powzięcie uchwały w sprawie udzielenia pokwitowania władzom Spółki,
- d. powzięcie uchwały w sprawie wyboru nowych władz Spółki, jeżeli są one wybierane przez Walne Zgromadzenie, a mandaty ich członków wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia.

Do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia należy ponadto:

- a. powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem postanowień dotyczących kooptacji,
- b. powoływanie i odwoływanie Zarządu,
- c. zmiana Statutu Spółki,
- d. emisja obligacji w tym obligacji zamiennych na akcje,
- e. ustalanie zasad wynagradzania oraz wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- f. połączenie lub rozwiązanie Spółki oraz wybór likwidatorów,
- g. zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub ustanowienie na nim prawa użytkowania,
- h. zbycie nieruchomości fabrycznych Spółki,
- i. roszczenia o naprawienie szkody wobec członków władz Spółki lub założycieli Spółki z tytułu naprawienia szkody wyrządzonej ich bezprawnym działaniem.

Akcjonariuszowi reprezentującemu, co najmniej 1/20 kapitału zakładowego przysługuje prawo żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusz reprezentujący, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego może przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.

System zarządzania ryzykiem

Podążając za wiodącymi globalnymi wzorcami korporacyjnymi oraz w odpowiedzi na oczekiwania interesariuszy „Amica Spółka Akcyjna” wdrożyła i utrzymuje system zarządzania ryzykiem korporacyjnym, który docelowo ma objąć swym zasięgiem wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Amica. Zarządzanie ryzykiem jest częścią systemu zarządzania Grupą Kapitałową i Spółkami wchodzącymi w jej skład, stanowi ono klucz do trwałej ochrony i budowy jej wartości. Dotyczy zarówno zagrożeń dla działalności, przynoszących wyłącznie negatywne skutki i potencjalny spadek jej wartości (ryzyka negatywne), jak również ryzyk związanych z realizacją strategii, towarzyszących szansom rozwoju i powiązanych z budową wartości (ryzyka pozytywne). Zarządzanie ryzykiem odbywa się na każdym poziomie zarządzania organizacją, ze szczególnym uwzględnieniem poziomu strategicznego.

System zarządzania ryzykiem wspiera budowanie ładu korporacyjnego. Efektem jego wprowadzenia jest ujednolicenie rozwiązań wykorzystywanych w celu zarządzania ryzykiem tak, aby Zarząd Spółki, a także Rada Nadzorcza i interesariusze uzyskiwali aktualną, wiarygodną, zagregowaną i usystematyzowaną informację na temat ryzyk oraz szans dla działalności Spółki i Grupy oraz sposobu ich wykorzystania.

Realizując cele strategiczne „Amica Spółka Akcyjna” i inne spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica” doskonala funkcjonujący od 2010 r. System Zarządzania Ryzykiem poprzez wdrażanie wytycznych międzynarodowej normy ISO 31000:2012 „Zarządzanie Ryzykiem – zasady i wytyczne”

Należy dodać, iż wdrożone w Spółce systemy informatyczne oraz wykorzystanie technologii informatycznej dają możliwość drobiazgowej kontroli spójności danych za dany okres rozliczeniowy z danymi z poprzednich okresów i z planowanymi wynikami, aktualizowanymi w cyklu miesięcznym (w Spółce stosowane są modele analityczne, wykorzystywane w codziennej pracy przez wewnętrznych analityków i komórki kontroli wewnętrznej). W 2014 roku w Spółce zakończono prace w zakresie wdrożenia systemu zarządzania ryzykiem, wraz z analizą ryzyka w oparciu o model COSO II i ISO 31000 (oprogramowanie e-risk).

Niezależnie od powyższego zewnętrzny, niezależny audytor weryfikuje treść rocznego i śródrocznego sprawozdania finansowego, przy jednoczesnym nieograniczonym dostępie do materiałów źródłowych stanowiących podstawę ich sporządzenia (Zarząd w efektywny sposób śledzi zarówno problemy/zagadnienia zidentyfikowane przez audytorów, jak i podejmowane w tym zakresie działania naprawcze).

Amica

Oświadczenia Zarządu

Amica. Marka uznana i nagradzana



Oświadczenia Zarządu

Zagadnienie	Strona
Podstawa sporządzenia raportu	58
Informacje niefinansowe	58
Audytora	59
Oświadczenie o audytorze	60
Oświadczenie o rzetelności	60
Index zagadnień	61
Podpisy	62

Informacje niefinansowe

Oświadczenie na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 55 ust. 2b w związku z art. 49b ust. 2-8 ustawy o rachunkowości zostało sporządzone w formie odrębnego raportu pod nazwą „Odpowiedzialny biznes 2017 –raport niefinansowy Amica S.A. i grupy Kapitałowej Amica S.A.”. Raport ten załączany jest do raportów rocznych Spółki i stanowi tym samym integralny element niniejszego Sprawozdania Zarządu z działalności za 2017 rok. Jednocześnie Spółka informuje, iż w ramach wypełnienia obowiązków wynikających z przepisów, o których mowa powyżej, do niniejszego Sprawozdania raport niefinansowy o charakterze technicznym. Dodatkowo Spółka planuje publikację w terminie do dnia 30 czerwca br. dodatkowego raportu niefinansowego w pełnej szacie wizualno – graficznej.

Podstawy sporządzenia

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności (Sprawozdanie) Grupy Kapitałowej Amica i Spółki Amica S.A. stanowi element skonsolidowanego oraz jednostkowego raportu okresowego za 2017 rok (Raport). Raport przekazywany jest do publicznej wiadomości na podstawie § 82 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Rozporządzenia).

Sprawozdanie zawiera informacje, których zakres został określony w § 92 oraz § 91 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Na podstawie § 83 ust. 7 Rozporządzenia w ramach niniejszego sprawozdania zamieszczone zostały ujawnienia informacji wymagane w odniesieniu do Sprawozdania z działalności Emitenta, o którym mowa w § 91 ust. 1 pkt 4 Rozporządzenia i tym samym Emitent nie sporządził odrębnego Sprawozdania z działalności Jednostki Dominującej.

Roczne sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej Amica oraz jednostkowe roczne sprawozdanie spółki Amica S.A. zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską oraz przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej odpowiednio przez Grupę i Spółkę przez okres nie krótszy niż kolejne 12 miesięcy. Dane liczbowe zamieszczone w Sprawozdaniu zostały podane w tysiącach złotych, z wyjątkiem pozycji, w których wyraźnie wskazano inaczej.

Audytor

Grand Thornton

Roczne oraz półroczne sprawozdania finansowe Amica S.A. za 2017 rok (skonsolidowane i jednostkowe) poddane zostały odpowiednio przeglądowi i badaniu przez GRANT THORNTON POLSKA SP. Z O.O. SPÓŁKA KOMANDYTOWA z siedzibą i adresem w Poznaniu, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań (spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, pod numerem KRS 0000407558, oraz wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, pod numerem 4055).

Wybór firmy audytorskiej do weryfikacji ww. sprawozdań finansowych został dokonany przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 22 czerwca 2017 roku. Umowa z ww. podmiotem została zawarta w dniu 23 czerwca 2017 roku na okres wykonania jej przedmiotu.

Wskazana powyżej firma audytorska wybrana została również do przeprowadzenia analogicznych czynności odpowiednio w roku i za rok 2018. W 2017 roku Grand Thornton zrealizował ponadto usługę w zakresie konsultacji dotyczących wdrożenia MSSF 15. Usługa została zakończona w 2017r.

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych całej Grupy wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w podziale na rodzaje usług:

Rodzaj usługi	Jednostkowe		Skonsolidowane	
	2017	2016	2017	2016
Obowiązkowe badanie Sprawozdania finansowego	120	91	523	182
Pozostałe usługi dozwolone dla dytora przepisami prawa (konsultacje MSSF 15)	15	-	15	-
Pozostałe usługi dozwolone dla Audytora przepisami prawa (Due diligence)	222	29	222	29
Razem	357	120	760	211

Szczegółowe informacje nt. wyboru firmy audytorskiej opublikowane zostały przez Spółkę raportem bieżącym nr 09/2017.

Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Oświadczenie o rzetelności

Zarząd Amica S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy skonsolidowane roczne sprawozdania finansowe (odpowiednio jednostkowe oraz skonsolidowane) za rok obrotowy 2017 oraz dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Amica i spółki Amica S.A. oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Amica i spółki Amica S.A. za prezentowane okresy, a sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Amica i spółki Amica S.A. w roku 2017 zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Amica i spółki Amica S.A., włączając w to opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Oświadczenie o wyborze

Zarząd Amica S.A. oświadcza, że GRANT THORNTON POLSKA Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Amica oraz jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Amica S.A. został wybrany zgodnie ze znajdującymi zastosowanie przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tych sprawozdań spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanych rocznych sprawozdaniach finansowych, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Index zagadnień

Zagadnienie	Strona
Zarys kluczowych zagadnień ujętych w raporcie	2
List Prezesa Zarządu	3
Rozdział I: Informacje podstawowe	5-12
Amica w pigułce	6
Dane teleadresowe	6
Podstawowe dane operacyjne	6
Wybrane skonsolidowane dane finansowe	8
Wybrane jednostkowe dane finansowe	9
Mocne strony	10
Kalendarium roku 2017	12
Rozdział II: Działalność Grupy	13-26
Struktura Grupy	14
Opis Grupy	15
Zmiany w obrębie Grupy	16
Model organizacji Grupy	16
Produkty i segmenty	18
Rynki zbytu	20
Rynki zaopatrzenia	22
Sezonowość działalności	22
Umowy znaczące dla działalności w tym ubezpieczenia, współpracy, kooperacji	22
Inwestycje oraz R&D	23
Nagrody	24
Transakcje z podmiotami powiązanymi	25
Umowy kredytowe	25
Pożyczki	25
Poręczenia i gwarancje	26
Istotne pozycje pozabilansowe	26
Emisje papierów wartościowych	26
Instrumenty finansowe	26
Istotne postępowania	26
Zdarzenia po dniu bilansowym	26

Zagadnienie	Strona
Rozdział III: Analiza finansowa	27-35
Omówienie wyników	28
Przychody	28
Sytuacja majątkowa - aktywa	30
Sytuacja majątkowa - pasywa	31
Sytuacja pieniężna	32
Wskaźniki finansowe	33
Przewidywana sytuacja finansowa	35
Prognozy	35
Dywidenda	35
Rozdział IV: Perspektywy oraz ryzyka	36-45
Zarys strategii – kierunki rozwoju	38
Perspektywy	43
Czynniki rozwoju	43
Ryzyka działalności	44
Model zarządzania ryzykiem	44
Opis kluczowych ryzyk	45
Rozdział V: Ład korporacyjny	46-56
Akcje i akcjonariat	47
Zmiany w akcjonariacie po dniu bilansowym	47
Specjalne uprawnienia kontrolne	47
Ograniczenia ad wykonywania prawa głosu	47
Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności	47
Notowania	47
Akcje w posiadaniu członków organów	48
Akcje pracownicze	48
Umowy pomiędzy akcjonariuszami	48
Skład Zarządu	49
Zmiany osobowe w ciągu 2017 r.	49
Zasady powoływania i odwoływania	49
Uprawnienia	49
Wynagrodzenie	49

Zagadnienie	Strona
Skład Rady Nadzorczej	50
Zmiany osobowe w ciągu 2017 r.	50
Zasady powoływania i odwoływania	50
Uprawnienia	50
Działalność Rady Nadzorczej w 2017 r.	51
Wynagrodzenie	52
Komitet Operacyjny	51
Komitet Audytu	52
Zbiór stosowanych zasad	53
Zasady zaniechane	53
Zasady zmiany Statutu	55
System kontroli wewnętrznej	55
Walne Zgromadzenie	56
System zarządzania ryzykiem z zakresu sprawozdawczości finansowej	56
Rozdział VI: Oświadczenia Zarządu	57-62
Podstawy sporządzenia Sprawozdania Zarządu	58
Informacje niefinansowe	58
Informacja o audytorze	59
Oświadczenie o rzetelności	60
Oświadczenie o wyborze firmy audytorskiej	60
Index zagadnień	61
Podpisy	62



Podpisy

Podpisy członków Zarządu

Imię i nazwisko	Funkcja	Data złożenia podpisu	Podpis
Jacek Rutkowski	Prezes Zarządu	25.04.2018	
Piotr Skubel	Wiceprezes Zarządu	25.04.2018	
Marcin Bilik	Wiceprezes Zarządu	25.04.2018	
Wojciech Kocikowski	Wiceprezes Zarządu	25.04.2018	
Alina Jankowska-Brzóska	Wiceprezes Zarządu	25.04.2018	

Zatwierdzenie i publikacja
Sprawozdania Zarządu z działalności
Grupy Kapitałowej Amica:

Zatwierdzenie: 25.04.2018 r.
Publikacja: 27.04.2018 r.

A modern kitchen scene featuring a sleek, stainless steel Amica range hood mounted above a black cooktop. The hood has a digital display on its front panel showing '5' and '13'. The kitchen has dark grey cabinetry and a white countertop. On the countertop, there is a wooden cutting board with a sliced eggplant and a knife. In the background, a white shelf holds several metal cups. The Amica logo is visible on the hood and the cooktop panel.

Amica

Kwiecień, 2018

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU
ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO
„DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2016”



Oświadczenie Zarządu spółki

„Amica Spółka Akcyjna”

z siedzibą we Wronkach

o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego

„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”

[Niniejsze Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego zostało przygotowane w oparciu o dokument „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Zgodnie z § 91.ust. 5 pkt 4) Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych (...), Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego stanowi wyodrębnioną część do sprawozdania z działalności Spółki będącego integralną częścią Raportu Roczno „Amica Spółka Akcyjna” za rok obrotowy 2017].

Wronki, kwiecień 2018 roku

Informacja
na temat stanu stosowania przez spółkę „Amica Spółka Akcyjna”
rekomendacji i zasad zawartych z dokumencie
„Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”

A. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Spółka oraz miejsce, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny

W 2017 roku spółka „Amica Spółka Akcyjna” przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, przyjętym przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w drodze Uchwały nr 26/1413/2015 podjętej z dnia 13 października 2015 roku w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.

[Zbiór ten jest udostępniony na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem: https://www.gpw.pl/lad_korporacyjny_na_gpw].

B. Zakres w jakim Spółka odstąpiła od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, o którym mowa w podpunkcie wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn, tego odstąpienia

Spółka „Amica Spółka Akcyjna” przyjęła do stosowania „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, wydane przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., za wyjątkiem:

1. zapewnienia Akcjonariuszom Spółki transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym - Zasada IV. R.2 pkt 1) oraz Zasada IV.Z.2 z Rozdziału IV „Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami”*;
2. zapewnienia Akcjonariuszom Spółki dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach, której Akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad – Zasada IV. R.2 pkt 2) z Rozdziału IV „Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami”*;
3. zapewnienia Akcjonariuszom Spółki możliwości wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku zgromadzenia, przebywającym poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej – Zasada IV. R.2 pkt 3) z Rozdziału IV „Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami”*;
4. uniezależnienia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki od wyników finansowych – Zasada VI.Z.3 z Rozdziału VI. „Wynagrodzenia”, (*„Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek*

innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników spółki”, przy czym w celu uniknięcia wątpliwości Spółka wskazuje, że Niezależni Członkowie Rady Nadzorczej (NCRN) powołani w skład organu nadzoru w dniu 20.10.2017r. nie otrzymywali i nie otrzymują od Spółki dodatkowego wynagrodzenia. Jedyne uposażenie przyznane NCRN ma charakter zryczałtowanego miesięcznego wynagrodzenia w wysokości określonej przez Walne Zgromadzenie),

oraz nadto ustalając, iż:

1. zgodnie z Zasadą I.Z.1.15 z Rozdziału I. „Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami” (punkt dotyczący „polityki różnorodności”), Spółka doceniając aspekty polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki i jej kluczowych menadżerów, opracuje w oficjalnym dokumencie i opublikuje na stronie internetowej obowiązujące zasady tej polityki uwzględniające w szczególności takie elementy polityki różnorodności jak: płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe;
2. zgodnie z Zasadą V.Z.6 z Rozdziału V. „Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi”, w oparciu o dotychczas obowiązujące regulacje wewnętrzne Spółki – regulaminy dotyczące zasad i trybu pracy organów korporacyjnych Spółki – zaproponowane zostaną stosowne zmiany i modyfikacje treści Regulaminu Zarządu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, – dokonanie uzupełnienia o szczegółowe postanowienia, zgodnie z którymi Członek Zarządu/Członek Rady Nadzorczej informuje o zaistniałym konflikcie interesów (lub możliwości jego powstania) oraz nie bierze udziału w rozpatrywaniu takiej sprawy, (w szczególności nie bierze udziału w głosowaniach dotyczących spraw, w których zachodzi lub potencjalnie może zajść konflikt interesów);
3. zgodnie z Zasadą VI.R.1. z Rozdziału VI. „Wynagrodzenia”, Spółka opracuje w oficjalnym dokumencie zasady stosowanej polityki wynagrodzeń (oraz programów motywacyjnych) dla Członków organów Spółki i jej kluczowych menadżerów, która będzie ściśle powiązana ze strategią Spółki, jej celami krótko – i długookresowymi, długoterminowymi interesami i wynikami ekonomiczno-finansowymi, a nadto będzie uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

C. Szczegółowa informacja na temat stanu stosowania przez spółkę „Amica Spółka Akcyjna” rekomendacji i zasad zawartych z dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”

I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

Spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z inwestorami i analitykami, prowadząc przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną. W tym celu zapewnia łatwy i niedyskryminujący nikogo dostęp do ujawnianych informacji, korzystając z różnorodnych narzędzi komunikacji.

Rekomendacje

I.R.1. W sytuacji gdy spółka poweźmie wiedzę o rozpowszechnianiu w mediach nieprawdziwych informacji, które istotnie wpływają na jej ocenę, niezwłocznie po powzięciu takiej wiedzy zamieszcza na swojej stronie internetowej komunikat zawierający stanowisko odnośnie tych informacji - chyba że w opinii spółki charakter informacji i okoliczności ich publikacji dają podstawy uznać przyjęcie innego rozwiązania za bardziej właściwe.

Zasada jest stosowana.

I.R.2. Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.

Zasada jest stosowana.

I.R.3. Spółka powinna umożliwić inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie – z uwzględnieniem zakazów wynikających z obowiązujących przepisów prawa - wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób. Realizacja tej rekomendacji może odbywać się w formule otwartych spotkań z inwestorami i analitykami lub w innej formie przewidzianej przez spółkę.

Zasada jest stosowana.

I.R.4. Spółka powinna dokładać starań, w tym z odpowiednim wyprzedzeniem podejmować wszelkie czynności niezbędne dla sporządzenia raportu okresowego, by umożliwić inwestorom zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczegółowe

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.1. podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut spółki,

I.Z.1.2. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych

organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności,

- I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,
- I.Z.1.4. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce – na podstawie informacji przekazanych spółce przez akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- I.Z.1.5. raporty bieżące i okresowe oraz prospekty emisyjne i memoranda informacyjne wraz z aneksami, opublikowane przez spółkę w okresie co najmniej ostatnich 5 lat,
- I.Z.1.6. kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów – w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,
- I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,
- I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,
- I.Z.1.9. informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,
- I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,
- I.Z.1.11. informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,
- I.Z.1.12. zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym oświadczenie spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego,
- I.Z.1.13. informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w niniejszym dokumencie, spójną z informacjami, które w tym zakresie spółka powinna przekazać na podstawie odpowiednich przepisów,
- I.Z.1.14. materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,
- I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek

wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

- I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,
- I.Z.1.17. uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy – w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,
- I.Z.1.18. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,
- I.Z.1.19. pytania akcjonariuszy skierowane do zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych, wraz z odpowiedziami zarządu na zadane pytania, bądź też szczegółowe wskazanie przyczyn nieudzielenia odpowiedzi, zgodnie z zasadą IV.Z.13,
- I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,
- I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.

Zasady sformułowane w treści punktów I.Z.1.1. – I.Z.1.21 są stosowane, za wyjątkiem Zasady wskazanej w treści punktu I.Z.1.15.

- I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Zasada jest stosowana.

II. Zarząd i Rada Nadzorcza

Spółką giełdową kieruje zarząd, jego członkowie działają w interesie spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Do zarządu należy w szczególności przywództwo w spółce, zaangażowanie w wyznaczanie jej celów strategicznych i ich realizacja oraz zapewnienie spółce efektywności i bezpieczeństwa.

Spółka jest nadzorowana przez skuteczną i kompetentną radę nadzorczą. Członkowie rady nadzorczej działają w interesie spółki i kierują się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów. Rada nadzorcza w szczególności opiniuje strategię spółki i weryfikuje pracę zarządu w zakresie osiągnięcia ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez spółkę.

Rekomendacje

II.R.1. W celu osiągnięcia najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez zarząd i radę nadzorczą spółki swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób efektywny, w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane są osoby reprezentujące wysokie kwalifikacje i doświadczenie.

Zasada jest stosowana.

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Zasada jest stosowana.

II.R.3. Pełnienie funkcji w zarządzie spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka zarządu. Dodatkowa aktywność zawodowa członka zarządu nie może prowadzić do takiego zaangażowania czasu i nakładu pracy, aby negatywnie wpływać na właściwe wykonywanie pełnionej funkcji w spółce. W szczególności członek zarządu nie powinien być członkiem organów innych podmiotów, jeżeli czas poświęcony na wykonywanie funkcji w innych podmiotach uniemożliwia mu rzetelne wykonywanie obowiązków w spółce.

Zasada jest stosowana.

II.R.4. Członkowie rady nadzorczej powinni być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

Zasada jest stosowana.

II.R.5. W przypadku rezygnacji lub niemożności sprawowania czynności przez członka rady nadzorczej spółka niezwłocznie podejmuje odpowiednie działania w celu uzupełnienia lub dokonania zmiany w składzie rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

II.R.6. Rada nadzorcza, mając świadomość upływu kadencji członków zarządu oraz ich planów

dotyczących dalszego pełnienia funkcji w zarządzie, z wyprzedzeniem podejmuje działania mające na celu zapewnienie efektywnego funkcjonowania zarządu spółki.

Zasada jest stosowana.

- II.R.7. Spółka zapewnia radzie nadzorczej możliwość korzystania z profesjonalnych, niezależnych usług doradczych, które w ocenie rady są niezbędne do sprawowania przez nią efektywnego nadzoru w spółce. Dokonując wyboru podmiotu świadczącego usługi doradcze, rada nadzorcza uwzględnia sytuację finansową spółki.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczegółowe

- II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada jest stosowana.

- II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki

oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Zasada jest stosowana.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Zasada jest stosowana.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada nie jest w pełni stosowana.

[Komentarz: w ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu oraz Komitet Operacyjny. Rada Nadzorcza nie podjęła decyzji o powołaniu komisji ds. wynagrodzeń oraz nominacji].

II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Zasada jest stosowana.

II.Z.9. W celu umożliwienia realizacji zadań przez radę nadzorczą zarząd spółki zapewnia radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących spółki.

Zasada jest stosowana.

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.1. ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada jest stosowana.

II.Z.10.2. sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:

- składu rady i jej komitetów,

- spełniania przez członków rady kryteriów niezależności,
- liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie,
- dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;
- ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada jest stosowana.

II.Z.10.3. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada jest stosowana.

II.Z.11. Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

Rekomendacje

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczegółowe

III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.

Zasada jest stosowana.

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt

wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada jest stosowana.

- III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada nie jest stosowana, (z uwagi na brak wyodrębnienia komórki audytu wewnętrznego, której organizacja i umiejscowienie w strukturze byłoby zgodne m.in. z wytycznymi Instytutu Audytu Wewnętrznego).

- III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana

[Komentarz: Członkowie organu zarządzającego Spółki wspólnie z kontrolerem wewnętrznym przeprowadzają cykliczną ocenę wyników przeprowadzanych w Spółce audytów w zakresie m.in. parametryzacji stopnia ryzyka gospodarczego w poszczególnych procesach biznesowych/działalności Spółki. Zarząd Spółki w efektywny sposób śledzi zarówno problemy/zagadnienia zidentyfikowane przez kontrolera wewnętrznego, jak i podejmowane w tym zakresie działania naprawcze].

- III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada jest stosowana.

- III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.

Zasada jest stosowana.

IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Zarząd spółki giełdowej i jej rada nadzorcza powinny zachęcać akcjonariuszy do zaangażowania się w sprawy spółki, wyrażającego się przede wszystkim aktywnym udziałem w walnym zgromadzeniu.

Walne zgromadzenie powinno obradować z poszanowaniem praw akcjonariuszy i dążyć do tego, by podejmowane uchwały nie naruszały uzasadnionych interesów poszczególnych grup akcjonariuszy.

Akcjonariusze biorący udział w walnym zgromadzeniu wykonują swoje uprawnienia w sposób nienaruszający dobrych obyczajów.

Rekomendacje

IV.R.1. Spółka powinna dążyć do odbycia zwyczajnego walnego zgromadzenia w możliwie najkrótszym terminie po publikacji raportu rocznego, wyznaczając ten termin z uwzględnieniem właściwych przepisów prawa.

Zasada jest stosowana.

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest stosowana.

[Komentarz: doceniając doniosłość i wagę treści dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, jako zbioru kluczowych zasad niezbędnych dla zapewnienia transparentności zarządzania, prowadzenia skutecznego nadzoru oraz pełnego poszanowania praw Akcjonariuszy, Spółka przyjęła do stosowania „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” za wyjątkiem zasad dotyczących transmisji w trybie on-line obrad Walnego Zgromadzenia Spółki z wykorzystaniem sieci Internet oraz zapewnienia

dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym/wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, Akcjonariuszom Spółki przebywającym w miejscu innym niż miejsce obrad Walnego Zgromadzenia, z uwagi na wysokie ryzyka wynikające z niedoskonałości infrastruktury informatycznej. W ocenie Spółki zastosowanie wskazanych powyżej rozwiązań dotyczących udziału w obradach Walnego Zgromadzenia: (i) nie jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu, (ii) nadto Spółka nie jest w stanie zapewnić infrastruktury technicznej niezbędnej dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, (iii) do Spółki nie były zgłaszane oczekiwania w rzeczonym zakresie, (iv) wdrożenie takich rozwiązań wiąże się również ze zbytnimi, niewspółmiernie wysokimi kosztami stosowania takiej formy komunikacji, przy czym Spółka nie wyklucza w przyszłości powrotu do stosowania takiej techniki transmisji podczas organizowania kolejnych Walnych Zgromadzeń, w szczególności w przypadku pojawienia się bardziej efektywnych – niż oferowane obecnie – możliwości technicznych w zakresie realizacji przekazu. Spółka nie wyklucza także możliwości zapewnienia akcjonariuszom dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym podczas obrad Walnego Zgromadzenia w przyszłości, w szczególności w przypadku pojawienia się bardziej efektywnych od oferowanych obecnie możliwości technicznych w zakresie realizacji przekazu multimedialnego, (na dzień dzisiejszy zapewnienie odpowiedniej jakości transferu danych wymagałoby istotnej przebudowy lokalnej infrastruktury telekomunikacyjnej, co wiąże się z bardzo wysokimi kosztami; brak odpowiedniej infrastruktury niesie za sobą ryzyka mogące zburzyć sprawny przebieg obrad WZA. Spółka dostrzega jednak wagę takiego sposobu udziału akcjonariuszy w obradach walnego zgromadzenia i dlatego decyzję w sprawie: transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym oraz wykonywania, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, będzie podejmowała przed każdym Walnym Zgromadzeniem].

- IV.R.3. Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

Zasada nie dotyczy Spółki.

Zasady szczegółowe

- IV.Z.1. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.
Zasada jest stosowana.
- IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana, (vide komentarz do zasady IV.R.2).

IV.Z.3. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.4. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.5. Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.6. Spółka dokłada starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.7. Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.8. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie zarządzenia przerwy wskazuje wyraźnie termin wznowienia obrad, przy czym termin ten nie może stanowić bariery dla wzięcia udziału we wznowionych obradach przez większość akcjonariuszy, w tym akcjonariuszy mniejszościowych.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.9. Spółka dokłada starań, aby projekty uchwał walnego zgromadzenia zawierały uzasadnienie, jeżeli ułatwi to akcjonariuszom podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej

uchwały. W istotnych sprawach lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy spółka przekaze uzasadnienie, chyba że w inny sposób przedstawi akcjonariuszom informacje, które zapewnią podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.10. Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.11. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.12. Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.13. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza żądania udzielenia informacji na temat spółki, nie później niż w terminie 30 dni zarząd spółki jest obowiązany udzielić odpowiedzi na żądanie akcjonariusza lub poinformować go o odmowie udzielenia takiej informacji, jeżeli zarząd podjął taką decyzję na podstawie art. 428 § 2 lub § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.14. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.

Zasada jest stosowana.

- IV.Z.16. Dzień dywidendy oraz terminy wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby okres przypadający pomiędzy nimi był nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga uzasadnienia.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.17. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem dywidendy.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.18. Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie niższym niż 0,50 zł, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.

Zasada jest stosowana.

V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązаныmi

Na potrzeby niniejszego rozdziału przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego określoną w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

Spółka powinna posiadać przejrzyste procedury zapobiegania konfliktom interesów i zawieraniu transakcji z podmiotami powiązаныmi w warunkach możliwości wystąpienia konfliktu interesów. Procedury powinny przewidywać sposoby identyfikacji takich sytuacji, ich ujawniania oraz zarządzania nimi.

Rekomendacje

V.R.1. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki, a w przypadku powstania konfliktu interesów powinien niezwłocznie go ujawnić.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczególne

V.Z.1. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązаныmi.

Zasada jest stosowana.

V.Z.2. Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.

Zasada jest stosowana.

V.Z.3. Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów.

Zasada jest stosowana.

V.Z.4. W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, może on zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego stanowiska na ten temat.

Zasada jest stosowana.

V.Z.5. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem powiązanim zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki. W przypadku, gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanim podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.

Zasada jest stosowana.

V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączania członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Zasada nie jest jeszcze stosowana. (Spółka opracuje takie regulacje).

VI. Wynagrodzenia

Spółka posiada politykę wynagrodzeń co najmniej dla członków organów spółki i kluczowych menedżerów. Polityka wynagrodzeń określa w szczególności formę, strukturę i sposób ustalania wynagrodzeń członków organów spółki i jej kluczowych menedżerów.

Rekomendacje

VI.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

Zasada nie jest jeszcze stosowana, (Spółka opracuje takie regulacje).

VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Zasada nie jest jeszcze stosowana, (Spółka opracuje takie regulacje).

VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Zasada nie dotyczy Spółki, (z uwagi na brak wyodrębnienia w strukturze Rady Nadzorczej Spółki komitetu ds. wynagrodzeń i nominacji).

VI.R.4. Poziom wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinien być wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wynagrodzenie powinno być adekwatne do powierzonego poszczególnym osobom zakresu zadań i uwzględniać pełnienie dodatkowych funkcji, jak np. praca w komitetach rady nadzorczej.

Zasada jest stosowana.

Zasady szczegółowe

VI.Z.1. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada jest stosowana.

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie jest stosowana, (w Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne przyznające opcje lub inne instrumenty powiązane z akcjami Spółki).

VI.Z.3. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników spółki.

Zasada nie jest stosowana.

[Komentarz: Spółka wskazuje, iż w 2013 roku w Spółce został wprowadzony motywacyjny i spójny dla Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej system wynagrodzeń określający cele i zasady wynagradzania członków organów korporacyjnych Spółki, który jest powiązany bezpośrednio z realizowaniem planów strategicznych i finansowych przyjętych dla Grupy Kapitałowej Amica, zorientowanych na kreowanie wartości rynkowej Spółki/maksymalizację jej wartości dla Akcjonariuszy (nieodnoszący się wprost do wyników jednostkowych Spółki). W ocenie Spółki wymiernym efektem jego wprowadzenia są osiągnięte na przestrzeni ostatnich lat wyniki ekonomiczno-finansowe. Nadto w ocenie Spółki odrębnie traktować należy stałe wynagrodzenie członka rady nadzorczej Spółki oraz wynagrodzenie zmienne związane z (dobrowolnym) uczestnictwem w programie motywacyjnym. Nie mniej w związku ze znacznym zmodyfikowaniem kryteriów niezależności członków komitetu audytu (członek komitetu audytu może uzyskiwać wynagrodzenie podstawowe z tytułu działalności w radzie nadzorczej czy też komitecie audytu, nie może ono jednak przybrać formy udziału w systemie wynagradzania za wyniki, stanowiącego wynagrodzenie dodatkowe) w ocenie Spółki zasadnym było ukształtowanie i przyjęcie do stosowania nowych, jednolitych zasad wynagradzania dla członków organu nadzoru Spółki, w postaci przyznania wyłącznie stałej kwoty uposażenia z tytułu udziału w pracach Rady Nadzorczej, (w tym pracy w funkcjonujących w ramach Rady Nadzorczej stałych komitetach tj. Komitecie Audytu oraz Komitecie Operacyjnym. Podczas obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna”, które odbyło się w dniu 05 grudnia 2017 roku zostały przyjęte nowe zasady kształtowania wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki, które są zgodne z Zasadą VI.Z.3 z Rozdziału VI. „Wynagrodzenia”. Weszły one w życie z mocą od dnia 01 stycznia 2018 roku, przy czym w celu uniknięcia wątpliwości Spółka wskazuje, że Niezależni Członkowie Rady Nadzorczej (NCRN) powołani w skład organu nadzoru w dniu 20.10.2017 r. nie otrzymywali i nie otrzymują od Spółki dodatkowego wynagrodzenia. Jedyne uposażenie przyznane NCRN ma charakter zryczałtowanego miesięcznego wynagrodzenia w wysokości określonej przez Walne Zgromadzenie].

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń,

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie jest stosowana, (nie mniej w zakresie przekazania informacji dotyczącej wysokości wynagrodzenia każdego z członków organu zarządzającego stosowane są przez Spółkę ogólnie obowiązujące przepisy prawa).

D. Główne cechy stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych opiera się o przyjęte zasady polityki rachunkowości i wewnętrzne uregulowania dotyczące utrzymywania struktury organizacyjnej Spółki, która jasno przyporządkowuje odpowiedzialność, uprawnienia i relacje podległości w zakresie przygotowywania poszczególnych części raportów finansowych oraz identyfikowania, mierzenia, monitorowania i kontrolowania metodologii przygotowywania raportów.

Emitent wdrożył i utrzymuje system zarządzania ryzykiem korporacyjnym, który docelowo ma objąć swym zasięgiem wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica Spółka Akcyjna”. Zarządzanie ryzykiem jest częścią systemu zarządzania Grupą Kapitałową i dotyczy zarówno zagrożeń dla działalności, przynoszących wyłącznie negatywne skutki i potencjalny spadek jej wartości (ryzyka negatywne), jak również ryzyk związanych z realizacją strategii, towarzyszących szansom rozwoju i powiązanych z budową wartości (ryzyka pozytywne).

Zarządzanie ryzykiem odbywa się na każdym poziomie zarządzania organizacją, ze szczególnym uwzględnieniem poziomu strategicznego. Wdrożenie efektywnie funkcjonującego procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym umożliwi określenie dopuszczalnego poziomu ryzyka, który Spółka jest w stanie zaakceptować w kontekście jej planów długo- i krótkookresowych.

System zarządzania ryzykiem wspiera budowanie ładu korporacyjnego. Efektem jego wprowadzenia jest ujednoczenie rozwiązań wykorzystywanych w celu zarządzania ryzykiem tak, aby Zarząd Spółki, a także Rada Nadzorcza i interesariusze uzyskiwali aktualną, wiarygodną, zagregowaną i usystematyzowaną informację na temat ryzyk oraz szans dla działalności Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz sposobu ich wykorzystania.

Realizując cele strategiczne Amica S.A. i inne spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej „Amica” doskonalą funkcjonujący od 2010 r. System Zarządzania Ryzykiem poprzez wdrażanie wytycznych międzynarodowej normy ISO 31000:2012 „Zarządzanie Ryzykiem – zasady i wytyczne”.

Wyżej wymieniona norma ustanawia zasady, których przestrzeganie jest niezbędne, aby zarządzanie ryzykiem było skuteczne i zaleca, aby organizacje ciągle doskonaliły strukturę ramową zarządzania ryzykiem, której celem jest integracja procesu zarządzania ryzykiem z całościowym ładem organizacyjnym, a także z jej strategią i planowaniem, zarządzaniem oraz procesami raportowania.

System kontroli wewnętrznej ma silne umocowanie w zakomunikowanej strukturze organizacyjnej, która w wyraźny sposób wskazuje linie podległości i nadrzędności oraz zapewnia skuteczne przekazywanie informacji w całej Spółce.

Każdorazowo zakres danych objętych raportowaniem obejmuje ramy wskazane i wynikające z regulacji dotyczących informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych - same sprawozdania są przygotowywane przez Pion Finansowy Spółki, weryfikowane przez Głównego Księgowego, oraz akceptowane przez Zarząd.

Najistotniejsze zadania procesu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań można usystematyzować w dwóch kategoriach:

- a. wiarygodności, kompletności i aktualności sprawozdań rocznych (innych sprawozdań finansowych i raportów); informacje w nich zawarte charakteryzować się muszą odpowiednią jakością i integralnością.
- b. przestrzegania właściwych ustaw i przepisów – Zarząd oraz wszystkie szczeble pracowników przestrzegają powszechnie obowiązujących regulacji, wymagań oraz zasad i procedur wewnętrznych.

Ocena zagrożeń to wnioski z przeprowadzanych cyklicznie przez Pion Kontroli Wewnętrznej (kierowany przez Menedżera ds. Audytu i Kontroli Wewnętrznej) kwartalnych badań analitycznych

oraz audytów dotyczących stopnia ryzyka gospodarczego w poszczególnych procesach biznesowych/działalności Spółki.

Podążając za wiodącymi globalnymi wzorcami korporacyjnymi oraz w odpowiedzi na oczekiwania interesariuszy „Amica Spółka Akcyjna” wdrożyła i utrzymuje system zarządzania ryzykiem korporacyjnym, który docelowo ma objąć swym zasięgiem wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Amica. Zarządzanie ryzykiem jest częścią systemu zarządzania Grupą Kapitałową i Spółkami wchodzącymi w jej skład, stanowi ono klucz do trwałej ochrony i budowy jej wartości. Dotyczy zarówno zagrożeń dla działalności, przynoszących wyłącznie negatywne skutki i potencjalny spadek jej wartości (ryzyka negatywne), jak również ryzyk związanych z realizacją strategii, towarzyszących szansom rozwoju i powiązanych z budową wartości (ryzyka pozytywne). Zarządzanie ryzykiem odbywa się na każdym poziomie zarządzania organizacją, ze szczególnym uwzględnieniem poziomu strategicznego.

System zarządzania ryzykiem wspiera budowanie ładu korporacyjnego. Efektem jego wprowadzenia jest ujednoczenie rozwiązań wykorzystywanych w celu zarządzania ryzykiem tak, aby Zarząd Spółki, a także Rada Nadzorcza i interesariusze uzyskiwali aktualną, wiarygodną, zagregowaną i usystematyzowaną informację na temat ryzyk oraz szans dla działalności Spółki i Grupy oraz sposobu ich wykorzystania.

Należy dodać, iż wdrożone w Spółce systemy informatyczne oraz wykorzystanie technologii informatycznej dają możliwość drobiazgowej kontroli spójności danych za dany okres rozliczeniowy z danymi z poprzednich okresów i z planowanymi wynikami, aktualizowanymi w cyklu miesięcznym (w Spółce stosowane są modele analityczne, wykorzystywane w codziennej pracy przez wewnętrznych analityków i komórki kontroli wewnętrznej). W 2014 roku w Spółce zakończono prace w zakresie wdrożenia systemu zarządzania ryzykiem, wraz z analizą ryzyka w oparciu o model COSO II i ISO 31000 (oprogramowanie e-risk).

Niezależnie od powyższego zewnętrzny, niezależny audytor weryfikuje treść rocznego i śródrocznego sprawozdania finansowego, przy jednoczesnym nieograniczonym dostępie do materiałów źródłowych stanowiących podstawę ich sporządzenia (Zarząd w efektywny sposób śledzi zarówno problemy/zagadnienia zidentyfikowane przez audytorów, jak i podejmowane w tym zakresie działania naprawcze).

E. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji

Na dzień 31 grudnia 2017 roku próg, (co najmniej) 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu „Amica Spółka Akcyjna” posiadały następujące podmioty:

	Ilość akcji	Wartość	%			

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

Właściciel akcji		nominalna akcji	objętego kapitału zakładowego	Wartość objętego kapitału (w zł)	Ilość głosów na WZA	% głosów na WZA
Holding Wronki S.A.	2.716.216	2 zł	34,93%	5 432 432 zł	5 432 432	51,77%
ING OFE*(obecnie: Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny)	555.952	2 zł	7,15%	1.077.904 zł	555.952	5,21%

*Dana wskazana w oparciu o treść zawiadomień otrzymanych przez Spółkę od Akcjonariuszy, a sporządzonych w trybie Art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej.

[Kryterium znaczne pakiety akcji przyjęte zostało w oparciu o treść art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych].

Po dniu bilansowym tj. po dniu 31 grudnia 2017 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva BZ WBK z siedzibą w Warszawie dotyczące transakcji nabycia w dniu 12 kwietnia 2018 r. akcji Spółki. Po dokonaniu nabycia akcji Spółki i rozliczeniu przedmiotowej transakcji, na dzień 16 kwietnia 2018 r. Aviva OFE posiadał 537.497 sztuk akcji Spółki, co stanowi 6,91% udziału w kapitale zakładowym Spółki, dających prawo do 537.497 głosów, co stanowi 5,12% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki].

F. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Spółka nie wyemitowała papierów wartościowych, które przyznają specjalne uprawnienia kontrolne jakimkolwiek z akcjonariuszy „Amica Spółka Akcyjna”.

G. Ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych

Nie występują jakiegokolwiek ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu, poza przypadkiem obowiązującym przy wyborze Niezależnych Członków Rady Nadzorczej, gdy każdemu akcjonariuszowi przysługuje prawo głosu wynikające nie więcej niż z 5% (pięciu procent) ogólnej liczby akcji w Spółce, a każdej akcji w takim głosowaniu przysługuje jeden głos.

H. Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Akcjonariuszom Spółki, posiadaczom akcji serii A uprzywilejowanych, co do prawa głosu przysługuje prawo pierwszeństwa nabycia akcji imiennych uprzywilejowanych serii A oferowanych do zbycia – procedura, zbycia akcji imiennych, uprzywilejowanych, co do prawa głosu akcji Spółki, nastąpić może na zasadach przewidzianych w treści § 8 Statutu Spółki.

[Treść Statutu Spółki dostępna jest na stronie internetowej Spółki - <http://www.amica.pl/>].

I. Zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zgodnie z treścią § 30 ust. 1 Statutu Spółki Zarząd składa się z 3 (trzech) do 6 (sześciu) członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie w pierwszej kolejności powołuje Prezesa Zarządu. Pozostałych członków Zarządu Walne Zgromadzenie powołuje na wniosek wybranego Prezesa Zarządu. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji.

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

[Zasady działania Zarządu reguluje Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu, (Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu dostępne są na stronie internetowej Spółki - <http://www.amica.pl/>].

J. Zasady zmiany statutu

Zmiana postanowień Statutu Spółki należy do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia – prerogatywa wskazana w treści § 19 ust. 2 pkt) 3 Statutu Spółki. Ostatnie zmiany w „Statucie Amica Spółka Akcyjna” – wprowadzono na mocy uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Uchwał Nr 05/2017 – 09/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 05 grudnia 2017 roku. Zmiana Statutu Spółki była związana z koniecznością jego zapisów do treści Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (*Postanowieniem z dnia 07 marca 2018 roku Sąd Rejestrowy dokonał rejestracji zmian w rejestrze w zakresie zmiany treści: § 21 ust. 2, § 26 ust. 6, § 28 ust. 1 pkt 16), § 28 ust. 1 pkt 18) Statutu Spółki oraz dodania w treści Statutu Spółki brzmienia § 20 ust. 9).*

[Treść Statutu Spółki dostępna jest na stronie internetowej Spółki <http://www.amica.pl/>].

K. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa

Walne Zgromadzenie Spółki działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia przyjętego Uchwałą Nr 20/2010 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 16 lutego 2010 roku w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Obrad Walnego Zgromadzenia (zmiana tekstu dotychczasowego Regulaminu związała była z koniecznością uwzględnienia zmian wprowadzonych do Statutu Spółki na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 16 lutego 2010 roku). Z tych aktów prawnych wynikają także uprawnienia akcjonariuszy.

[Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia dostępne są na stronie internetowej Spółki <http://www.amica.pl/>].

Obrady Walnego Zgromadzenia

W obradach Walnego Zgromadzenia Akcjonariusze uczestniczą i wykonują prawo głosu osobiście lub przez należycie umocowanych przedstawicieli. Przedstawicielem akcjonariusza może być członek jego organu lub pełnomocnik, któremu udzielono pełnomocnictwa pod rygorem nieważności na piśmie. Pełnomocnictwo dołącza się do protokołu Walnego Zgromadzenia. Pełnomocnikami na Walnym Zgromadzeniu nie mogą być Członkowie Zarządu i pracownicy Spółki.

Właściciele akcji imiennych mają prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli są wpisani do Księgi akcyjnej przynajmniej na tydzień przed terminem odbycia Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze dysponujący akcjami na okaziciela dopuszczonymi do publicznego obrotu mają prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli złożą w Biurze Zarządu przynajmniej na tydzień przed terminem odbycia Walnego Zgromadzenia, zaświadczenie wydane przez podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie, wskazujące na rodzaj i liczbę akcji oraz na fakt, że akcje te nie mogą być zbyte przed zakończeniem obrad Walnego Zgromadzenia.

Wchodząc na salę obrad Uczestnicy Walnego Zgromadzenia składają odpowiednie dokumenty potwierdzające ich umocowanie do udziału w Walnym Zgromadzeniu.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub – w razie jego nieobecności - inny członek Rady Nadzorczej przez niego upoważniony. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Jeżeli żadna z tych osób nie jest obecna na Walnym Zgromadzeniu, a Zarząd nie wyznaczał osoby do otwarcia obrad, wówczas obrady Walnego Zgromadzenia może otworzyć każdy z uczestników.

W przypadku zwołania Walnego Zgromadzenia z upoważnienia Sądu, Walne Zgromadzenie

otwiera jeden z akcjonariuszy, którzy składali wniosek o zwołanie Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczącym Walnego Zgromadzenia może być tylko i wyłącznie osoba uprawniona do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie w pierwszej kolejności zarządza przeprowadzenie wyborów Komisji Skrutacyjnej, chyba że liczenie głosów odbywa się w formie elektronicznej.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia wybierany jest w głosowaniu tajnym. Wybór może być przeprowadzony w głosowaniu jawnym, jeżeli zostanie zgłoszona tylko jedna kandydatura, a nikt z obecnych na Walnym Zgromadzeniu nie wyrazi sprzeciwu, co do przeprowadzenia głosowania jawnego. Podczas głosowania nad kandydaturą Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszom i ich przedstawicielom przysługuje tyle głosów ile wynika z Listy Akcjonariuszy.

Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia rozpoczyna się od zgłoszenia kandydatur.

Po zgłoszeniu kandydatur osoba otwierająca Walne Zgromadzenie zarządza głosowanie nad kolejnymi kandydaturami według kolejności zgłoszeń. Przewodniczącym Walnego Zgromadzenia zostaje osoba, na którą oddano bezwzględną większość głosów.

W przypadku, gdy żadna z osób nie uzyskała wymaganej większości, Przewodniczącego wybiera się w drugiej turze głosowania, spośród dwóch osób, które uzyskały największą liczbę głosów.

Osoba wybrana na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, przejmuje prowadzenie obrad niezwłocznie po ogłoszeniu wyników wyborów.

Niezwłocznie po wyborze Przewodniczący zarządza sporządzenie listy obecności zawierającej spis Uczestników Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący bada, czy wszyscy Uczestnicy Walnego Zgromadzenia podpisali listę obecności.

Na liście obecności oznacza się: imię i nazwisko lub firmę Akcjonariusza, liczbę akcji, które reprezentuje oraz liczbę głosów przypadających na te akcje. Na liście obecności powinno również zostać oznaczone: imię i nazwisko osoby działającej, jako organ Akcjonariusza będącego osobą prawną, lub imię i nazwisko pełnomocnika lub innego przedstawiciela.

Listę obecności podpisują wszyscy Uczestnicy Walnego Zgromadzenia oraz Przewodniczący.

Na listę obecności zostają również wpisane osoby, które przybyły na obrady Walnego Zgromadzenia po jego rozpoczęciu. Fakt opuszczenia obrad przed zakończeniem Walnego Zgromadzenia także odnotowywany jest na liście obecności. Okoliczność aktualizacji listy obecności w trakcie trwania obrad Walnego Zgromadzenia, zaznacza się w protokole obrad, ze wskazaniem przyczyny aktualizacji oraz z podaniem daty i godziny uzupełnienia.

Na wniosek Akcjonariuszy, posiadających jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym Walnym Zgromadzeniu, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania przy powoływaniu członków komisji, o której mowa w ust. 1.

O wpisaniu lub odmowie wpisania na listę obecności rozstrzyga ostatecznie Walne Zgromadzenie po zapoznaniu się z opinią komisji.

Walne Zgromadzenie rozstrzyga również wszelkie wątpliwości, co do prawa uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przez poszczególnych Uczestników Walnego Zgromadzenia w sytuacji, gdy nie doszło do powołania komisji, o której mowa w ust. 1.

Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej, a także osoby wyznaczone przez Zarząd do obsługi Walnego Zgromadzenia mają prawo uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu.

Do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu mogą również zostać zaproszeni przez Zarząd lub Radę Nadzorczą biegli, eksperci oraz pracownicy Spółki, których obecność jest uzasadniona.

Prowadzenie obrad Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia, podczas sprawowania swojej funkcji, podejmuje działania zapewniające poszanowanie interesów wszystkich Akcjonariuszy.

Do obowiązków Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia należy prowadzenie obrad Walnego Zgromadzenia oraz realizacja kolejnych punktów porządku obrad, a w tym:

- a. stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia,
- b. dbanie o prawidłowy i sprawny przebieg obrad,
- c. udzielanie głosu oraz jego odbieranie,

- d. wydawanie stosownych zarządzeń porządkowych,
- e. zarządzanie głosowania oraz czuwanie nad jego prawidłowym przebiegiem,
- f. ogłaszanie wyników głosowania,
- g. rozstrzyganie wątpliwości regulaminowych.

W zakresie koniecznym do prawidłowego prowadzenia obrad, Przewodniczący jest uprawniony do wydawania zarządzeń porządkowych.

W toku dyskusji nad poszczególnymi sprawami porządku obrad oraz w kwestiach porządkowych, każdy z Uczestników Walnego Zgromadzenia może zabierać głos, po uzyskaniu zgody Przewodniczącego. Wystąpienia w dyskusji nie mogą trwać dłużej niż 5 (pięć) minut, a w dyskusji w tej samej sprawie ten sam Uczestnik Walnego Zgromadzenia nie może zabrać głosu więcej niż 2 (dwa) razy. W wyjątkowych przypadkach Przewodniczący może przedłużyć czas wystąpienia.

Odebranie głosu może nastąpić w przypadkach wyjątkowych, wówczas, gdy postępowanie Uczestnika Walnego Zgromadzenia w sposób istotny utrudnia przeprowadzenie obrad Walnego Zgromadzenia oraz gdy wypowiedź Uczestnika wykracza poza przedmiot aktualnie rozpatrywanego zagadnienia.

Referentom poszczególnych punktów obrad Członkom Rady Nadzorczej i Zarządu w celu złożenia wyjaśnień Przewodniczący może udzielić głosu poza kolejnością oraz więcej niż 2 (dwa) razy.

Przewodniczący udziela głosu poza kolejnością uczestnikom zgłaszającym wniosek formalny. Zgromadzenie rozstrzyga o wniosku formalnym po wysłuchaniu wniosku i ewentualnie 1 (jednego) przeciwnika wniosku. Odrzucony wniosek formalny nie może być w trakcie dyskusji nad tą samą sprawą zgłoszony powtórnie. Za wniosek formalny uważa się wniosek, który dotyczy sposobu obradowania, a nie meritum sprawy. W szczególności wnioskami formalnymi są wnioski dotyczące:

- a. zmiany kolejności porządku obrad;
- b. przerw w obradach;
- c. zamknięcia listy mówców; zamknięcia dyskusji; głosowania bez dyskusji;
- d. zniesienie punktu porządku obrad.

Po zakończeniu dyskusji nad daną sprawą Przewodniczący może udzielić głosu jej referentowi celem udzielenia odpowiedzi zabierającym głos w dyskusji Uczestnikom Walnego Zgromadzenia,

a następnie przechodzi do głosowania. Od tej chwili możliwe jest zabranie głosu tylko dla zgłoszenia wniosku formalnego w sprawie sposobu lub kolejności głosowania.

W przypadku zgłoszenia kilku wniosków w tej samej sprawie najpierw głosuje się wniosek najdalej idący.

Po podpisaniu listy obecności Przewodniczący dokonuje sprawdzenia prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia, a po stwierdzeniu, że Walne Zgromadzenie zostało zwołane w sposób prawidłowy informuje o ilości akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu i zarządza głosowanie w sprawie przyjęcia porządku obrad.

Walne Zgromadzenie jest uprawnione do zmiany kolejności poszczególnych punktów porządku obrad.

Nie jest dopuszczalne usuwanie spraw z porządku obrad, jeżeli zamieszczono je na wniosek Akcjonariuszy. Wnioski w sprawach, które zostały usunięte z porządku obrad, uważa się za niezłożone.

Walne Zgromadzenie może wprowadzić do porządku obrad dodatkowe sprawy i przeprowadzić nad nimi dyskusję, jednakże bez prawa do podejmowania uchwał.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia samodzielnie rozstrzyga sprawy porządkowe wynikłe podczas prowadzenia obrad.

Do spraw porządkowych należą w szczególności udzielenia głosu, zarządzanie wyboru komisji do rozpatrzenia poszczególnych spraw, przyjmowanie wniosków.

Od decyzji Przewodniczącego w sprawach porządkowych osoby zainteresowane mogą odwołać się do Walnego Zgromadzenia. Uchwała Walnego Zgromadzenia ma charakter wiążący.

Realizując poszczególne sprawy włączone do porządku obrad, Przewodniczący przed podjęciem uchwały zaprasza Uczestników Walnego Zgromadzenia do składania wniosków oraz zabierania głosu.

Po wyczerpaniu wniosków oraz głosów poszczególnych Uczestników Walnego Zgromadzenia, Przewodniczący zamyka dyskusję i zarządza przeprowadzenie głosowania.

W toku realizacji poszczególnych spraw, Przewodniczący może udzielić głosu członkom Zarządu lub Rady Nadzorczej oraz innym osobom zaproszonym na posiedzenie Walnego Zgromadzenia. Osoby te mogą również wyjaśniać poszczególne kwestie przedstawiane przez Uczestników Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący udziela głosu Uczestnikom Walnego Zgromadzenia, jeżeli ich wystąpienie ma związek z realizowanym punktem porządku obrad.

Przewodniczący poddaje pod głosowanie uchwały w treści przygotowanej przez Zarząd Spółki.

Na wniosek uczestników Walnego Zgromadzenia, dopuszczalna jest zmiana redakcji projektu uchwały oraz wnoszenie poprawek, jeżeli w ich wyniku, nie zostanie podjęta uchwała, która swą treścią wykracza poza przedmiot porządku obrad.

Głosowanie nad projektem uchwały poprzedzone jest odczytaniem jej treści przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

Po odczytaniu projektu uchwały, uczestnicy Walnego Zgromadzenia mogą składać wnioski o wprowadzenie poprawek do treści uchwały.

Każdy z uczestników jest też upoważniony do zaproponowania nowej redakcji projektu uchwały. Zgłoszenie propozycji nowej redakcji projektu uchwały, uważa się za zgłoszenie poprawki.

Zgłoszone poprawki Przewodniczący poddaje pod głosowanie Walnemu Zgromadzeniu. Każda z poprawek poddawana jest oddzielnie pod głosowanie, a przedmiotem dalszych obrad są poprawki, które uzyskały bezwzględną większość głosów.

Po zakończeniu głosowania poprawek do projektu uchwały Przewodniczący odczytuje Walnemu Zgromadzeniu tekst projektu uchwały, wskazując jednocześnie, na postanowienia, które uległy zmianie i zarządza przeprowadzenie głosowania nad wnioskiem o przyjęcie uchwały.

Liczenie głosów należy do kompetencji Komisji Skrutacyjnej chyba, że głosowanie odbywa się elektronicznie. Po zakończeniu głosowania, Komisja Skrutacyjna lub osoba obsługująca elektroniczny system liczenia głosów przedkłada Przewodniczącemu sprawozdanie z wyników głosowania.

Po otrzymaniu sprawozdania, Przewodniczący ogłasza wyniki głosowania i stwierdza, że uchwała została podjęta, bądź też, że wniosek nie uzyskał wymaganej większości i uchwała nie została podjęta.

Uczestnikowi zgłaszającemu sprzeciw, co do podjęcia uchwały Przewodniczący umożliwia przedstawienie jego uzasadnienia. Uzasadnienie sprzeciwu podlega zaprotokołowaniu.

Zgodnie z § 19 Statutu Spółki przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być:

- a. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Rady Nadzorczej za poprzedni rok obrotowy,
- b. powzięcie uchwały o sposobie podziału zysku bądź pokrycia strat za poprzedni rok obrotowy,
- c. powzięcie uchwały w sprawie udzielenia pokwitowania władzom Spółki,

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

- d. powzięcie uchwały w sprawie wyboru nowych władz Spółki, jeżeli są one wybierane przez Walne Zgromadzenie, a mandaty ich członków wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia.

Do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia należy ponadto:

- a. powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem postanowień dotyczących kooptacji,
- b. powoływanie i odwoływanie Zarządu,
- c. zmiana Statutu Spółki,
- d. emisja obligacji w tym obligacji zamiennych na akcje,
- e. ustalanie zasad wynagradzania oraz wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej,
- f. połączenie lub rozwiązanie Spółki oraz wybór likwidatorów,
- g. zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub ustanowienie na nim prawa użytkowania,
- h. zbycie nieruchomości fabrycznych Spółki,
- i. roszczenia o naprawienie szkody wobec członków władz Spółki lub założycieli Spółki z tytułu naprawienia szkody wyrządzonej ich bezprawnym działaniem.

W roku obrotowym 2017 Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta zwoływane było przez Zarząd dwukrotnie obradowało w dniu **30 czerwca 2017 roku** oraz w dniu **05 grudnia 2017 roku**.

(Akcjonariusze Spółki nie występowali z wnioskami o zwołanie Walnego Zgromadzenia).

Obrady Walnego Zgromadzenia nie były odwoływane ani przerywane; żadna z podjętych uchwał nie była zaskarżona w postępowaniu sądowym.

L. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów

Zgodnie z aktualnym brzmieniem § 30 Statutu Spółki Zarząd składa się z trzech do sześciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 (trzy) lata. Powołanie członków Zarządu na okres wspólnej kadencji skutkuje tym, że mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu, wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu.

I. Zarząd.

A. W okresie od 01 stycznia 2017 roku do dnia 13 września 2017 roku w skład Zarządu Spółki wchodziły następujące osoby:

pan **Jacek Rutkowski**, Prezes Zarządu,

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

pan **Jarosław Drabarek**, Pierwszy Wiceprezes Zarządu (Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Marketingu),

pan **Marcin Bilik**, Wiceprezes Zarządu ds. Operacyjnych i Logistyki,

pani **Alina Jankowska – Brzóska**, Wiceprezes Zarządu ds. Zakupów,

pan **Wojciech Kocikowski**, Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych,

pan **Piotr Skubel**, Wiceprezes Zarządu ds. Kontrolingu.

B. W okresie od 13 września 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Zarząd Emitenta funkcjonował w niżej podanym składzie osobowym:

pan **Jacek Rutkowski**, Prezes Zarządu,

pan **Marcin Bilik**, Wiceprezes Zarządu ds. Operacyjnych i Logistyki,

pani **Alina Jankowska – Brzóska**, Wiceprezes Zarządu ds. Zakupów,

pan **Wojciech Kocikowski**, Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych i Kontrolingu,

pan **Piotr Skubel**, Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Marketingu.

[Do dnia sporządzenia niniejszego oświadczenia skład Zarządu nie uległ zmianie].

[Zasady działania Zarządu reguluje Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu, (Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu dostępne są na stronie internetowej Spółki - <http://www.amica.pl/>].

II. Rada Nadzorcza.

A. W okresie od 01 stycznia 2017 roku do dnia 20 października 2017 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

pan **Tomasz Rynarzewski**, Przewodniczący Rady Nadzorczej/Przewodniczący Komitetu Operacyjnego,

pan **Dariusz Formela**, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej/ Niezależny Członek Rady Nadzorczej,

pan **Jacek Bartmiński**, Niezależny Członek Rady Nadzorczej/Przewodniczący Komitetu Audytu,

pan **Tomasz Dudek**, Członek Rady Nadzorczej,

pan **Piotr Rutkowski**, Członek Rady Nadzorczej,

pan **Paweł Wyrzykowski**, Członek Rady Nadzorczej.

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

- B. W okresie od 20 października 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza Emitenta funkcjonowała w niżej podanym składzie osobowym:
- pan **Tomasz Rynarzewski**, Przewodniczący Rady Nadzorczej/Przewodniczący Komitetu Operacyjnego,
- pan **Artur Małek**, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej/ Niezależny Członek Rady Nadzorczej,
- pan **Tomasz Dudek**, Członek Rady Nadzorczej,
- pan **Andrzej Konopacki**, Niezależny Członek Rady Nadzorczej/Przewodniczący Komitetu Audytu,
- pan **Piotr Rutkowski**, Członek Rady Nadzorczej,
- pan **Paweł Wyrzykowski**, Członek Rady Nadzorczej.

[Do dnia sporządzenia niniejszego oświadczenia skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie].

- C. Komitet Audytu Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” został powołany w dniu 01 czerwca 2016 r., w związku z postanowieniem art. 86 ust.1 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym, w związku ze zwiększeniem składu osobowego Rady Nadzorczej. Regulamin Komitetu Audytu został zatwierdzony Uchwałą Nr 01/X/NK/2016 Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” z dnia 04 października 2016 r. w sprawie: przyjęcia Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna”, (który został zmieniony na podstawie Uchwały Nr 03/2017 Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” z siedzibą we Wronkach z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie: zmian w Regulaminie Komitetu Audytu – zmiana Regulaminu Komitetu Audytu była związana z koniecznością dostosowania jego zapisów do treści Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. - o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym). W okresie od dnia 01 stycznia 2017 r. do dnia 20 października 2017 r. skład Komitetu przedstawiał się następująco: Jacek Bartmiński, (Przewodniczący Komitetu Audytu), Dariusz Formela (Członek Komitetu Audytu), Paweł Wyrzykowski, (Członek Komitetu Audytu). W okresie od dnia 20 października 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. skład Komitetu przedstawiał się następująco: Andrzej Konopacki, (Przewodniczący Komitetu Audytu), Artur Małek (Członek Komitetu Audytu), Paweł Wyrzykowski, (Członek Komitetu Audytu).
- D. Komitet Operacyjny Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” został powołany w dniu 01 czerwca 2016 roku w trakcie ukonstytuowania się Rady Nadzorczej. Regulamin Komitetu Operacyjnego został zatwierdzony na podstawie uchwały Nr 02/X/NK/2016 Rady Nadzorczej

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

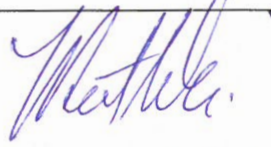
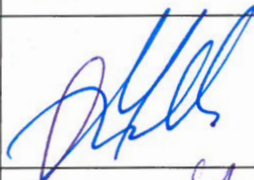
„Amica Spółka Akcyjna” z dnia 04 października 2016 roku w sprawie przyjęcia Regulaminu Komitetu Operacyjnego Rady Nadzorczej. W okresie od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku w skład Komitetu Operacyjnego wchodziły następujące osoby: Tomasz Rynarzewski (Przewodniczący Komitetu Operacyjnego), Tomasz Dudek (Członek Komitetu Operacyjnego), Piotr Rutkowski (Członek Komitetu Operacyjnego).

[Zasady działania Rady Nadzorczej reguluje Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej. Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej dostępne są na stronie internetowej Spółki <http://www.amica.pl/>].

E. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta

Spółka jeszcze nie opracowała, a tym samym jeszcze nie realizuje polityki różnorodności, (nie mniej przy podejmowaniu wszelkich decyzji o wyborze osób sprawujących funkcje kierownicze, zarządcze lub nadzorcze Spółka kładzie nacisk na to, aby wszyscy kandydaci reprezentowali wysokie kwalifikacje i posiadali bogate doświadczenie w dziedzinach istotnych dla prowadzonej przez Spółkę działalności; cechy, takie jak wiek bądź płeć kandydata nie mają pierwszorzędного znaczenia).

Wronki, dnia 27 kwietnia 2018 roku

Jacek Rutkowski	Prezes Zarządu „Amica Spółka Akcyjna”	
Marcin Bilik	Wiceprezes Zarządu „Amica Spółka Akcyjna”	
Alina Jankowska – Brzóska	Wiceprezes Zarządu „Amica Spółka Akcyjna”	
Wojciech Kocikowski	Wiceprezes Zarządu „Amica Spółka Akcyjna”	
Piotr Skubel	Wiceprezes Zarządu „Amica Spółka Akcyjna”	

Amica



Amica

ODPOWIEDZIALNY BIZNES 2017

**Raport niefinansowy Amica S.A. i Grupy
Kapitałowej Amica S.A.**



Spis treści

1. List od Prezesa	1
2. Rok 2017 w liczbach i działaniach	3
3. Odpowiedzialny rozwój	3
3.1. Model biznesowy	3
3.2. Władze GK ASA	7
3.3. Strategia biznesowa Grupy Amica	9
3.4. Strategia CSR	11
3.5. Nasze otoczenie	16
3.6. Standardy zarządzania	19
3.7. Nasze wartości	22
3.8. Współpraca z dostawcami	29
4. Wrażliwość na potrzeby konsumenta	32
5. Rozwijanie potencjału pracowników	36
5.1. Nasi Pracownicy	37
5.2. Zarządzanie Kwestiami pracowniczymi	38
5.3. Świadczenia dodatkowe dla pracowników	40
5.4. Różnorodność w miejscu pracy	43
5.5. Szkolenia i Rozwój	47
5.6. Bezpieczeństwo w miejscu pracy	51
6. Inwestowanie w kapitał społeczny	55
6.1. Zarządzanie kwestiami społecznymi	55
6.2. Nasze działania	56
6.3. Zaangażowanie społeczne pracowników	63
7. Troska o środowisko	65
7.1. Zarządzanie kwestiami środowiskowymi	65
7.2. Odpowiedzialna gospodarka odpadami	69
7.3. Efektywność energetyczna	71
7.4. Edukacja ekologiczna	73
8. O raporcie	75
9. Indeks treści GRI	76
10. Tabela zgodności z ustawą o rachunkowości	79
11. Kontakt	79

1. List od Prezesa

[GRI 102-14]

Szanowni Interesariusze,

Przedstawiam Państwu pierwszy raport podsumowujący działania Grupy Amica S.A. w obszarze zrównoważonego rozwoju i społecznej odpowiedzialności. Publikacja ta jest dla nas wyjątkowa, ponieważ stanowi manifest tego, co jest dla nas najważniejsze w prowadzeniu działalności biznesowej. Mają Państwo możliwość lepiej poznać nasze podejście do kwestii: zarządzania miejscem pracy, przeciwdziałania nadużyciom, inwestowania w kapitał społeczny i środowiskowy oraz komunikowania się z interesariuszami.

Serce naszej firmy bije we Wronkach, od wielu lat angażowaliśmy się w życie naszej społeczności lokalnej, nie mając strategii, oraz nie definiując tego jako CSR. Jednak w 2016 roku podjęliśmy decyzje o uporządkowaniu naszych działań, aby zwiększyć ich skuteczność. Powołaliśmy w strukturze organizacyjnej Spółki Amica S.A. stanowisko odpowiedzialne za zarządzanie tematyką społecznej odpowiedzialności biznesu oraz organ decyzyjny - Radę ds. CSR, w tym samym roku zorganizowaliśmy również cykl paneli z interesariuszami. Uczestnicy dzielili się swoimi opiniami na temat odpowiedzialnego biznesu i działań społecznych Amiki we Wronkach oraz w Wielkopolsce. Zebrane rekomendacje i oczekiwania stały się podstawą do określenia priorytetów „Strategii odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju Amica S.A. na lata 2017-2023”. Wyrażone przez interesariuszy opinie i oczekiwania stanowią do dziś wielką inspirację, jeśli chodzi o planowanie kolejnych inicjatyw. To właśnie w wyniku tych spotkań w 2017 roku ruszyła pierwsza edycja konkursu grantowego „Inwestujemy lokalnie” oraz została wzmocniona komunikacja lokalna na temat działań podejmowanych przez Fundację Amicis.

Przed nami kolejne wyzwania, m.in. wdrożenie rozwiązań wspierających różnorodność w miejscu pracy oraz stworzenie programu wolontariatu pracowniczego. W 2018 roku będziemy również podejmować działania wspierające zrównoważony rozwój w łańcuchu dostaw oraz kontynuować dialog z naszymi interesariuszami.

Zapraszam Państwa do zapoznania się z publikacją „Odpowiedzialny biznes 2017 - raport niefinansowy Amica S.A. i Grupy Kapitałowej Amica S.A.” Wierzę, że jest to ciekawa lektura, która może zainspirować innych do stosowania dobrych praktyk oraz prowadzenia biznesu w sposób zrównoważony i odpowiedzialny.

Jacek Rutkowski

prezes zarządu Grupy Kapitałowej Amica S.A.

2. Rok 2017 w liczbach i działaniach

- Przyjęcie *Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023*
- Budowa Magazynu Wysokiego Składowania
- Przejęcie francuskiej spółki Sideme
- Wdrożenie Kodeksu Etyki w Grupie Amica (szkolenia z zakresu „Niepożądane sytuacje w relacjach pracowniczych” odbyło 943 pracowników)
- Uruchomienie pierwszej edycji konkursu grantowego „Inwestujemy lokalnie” (Liczba zgłoszonych projektów: 33; Liczba przyznanych grantów: 10)
- Wspieranie społeczności lokalnych (Wartość przekazanych darowizn rzeczowych w postaci sprzętu AGD: 117 000 zł; Suma przekazanych darowizn finansowych: 384 000 zł)

3. Odpowiedzialny rozwój

3.1. Model biznesowy

[GRI 102-1, GRI 102-3, GRI 102-4, GRI 102-5]

Grupa Kapitałowa Amica Spółka Akcyjna składa się ze spółki Amica Spółka Akcyjna (jednostka dominująca) i jej spółek zależnych. Jednostka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 000017514. Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 570107305. Akcje Spółki dominującej są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych. Siedziba Spółki dominującej mieści się przy ul. Mickiewicza 52, 64-510 Wronki. Siedziba Spółki dominującej jest jednocześnie podstawowym miejscem prowadzenia działalności przez Grupę Kapitałową.

Podstawowym przedmiotem działania Grupy jest:

- Produkcja i sprzedaż elektrycznego i gazowego sprzętu gospodarstwa domowego;

- Handel sprzętem gospodarstwa domowego;
- Sprzedaż usług serwisowych, ciepłych, hotelowych, gastronomicznych;
- Najem i dzierżawa.

Informacje o Grupie Kapitałowej

Podmiotem bezpośrednio dominującym Grupy jest Holding Wronki S.A., sporządzający sprawozdania finansowe niepodawane do publicznej wiadomości. Podmiotem dominującym najwyższego szczebla całej Grupy jest Jacek Rutkowski, który jako osobą fizyczna nie sporządza sprawozdań finansowych podawanych do publicznej wiadomości.

W skład Grupy Kapitałowej Amica S.A. wchodzi Spółka dominująca oraz następujące Spółki zależne:

Jednostka	Siedziba	Podstawowy przedmiot działalności
Amica International GmbH	Niemcy	działalność handlowa
Amica Commerce s.r.o.	Czechy	działalność handlowa
Gram Domestic A/S	Dania	działalność handlowa
Hansa OOO	Rosja	działalność handlowa
Amica Far East Ltd.	Hong Kong	usługi pośrednictwa w procesie zakupowym
Inteco Business Solutions Sp. z o.o.	Polska	usługi informatyczno-doradcze
Nova Panorama Sp. z o.o.	Polska	zarządzanie nieruchomościami
Nowe Centrum Sp. z o.o.	Polska	zarządzanie nieruchomościami
Amica Handel i Marketing Sp. z o.o.	Polska	usługi marketingowo-promocyjne
Marcelin Management Sp. z o.o.	Polska	usługi hotelowo - gastronomiczne oraz zarządzanie nieruchomościami
Hansa Ukraina OOO	Ukraina	działalność handlowa
Amica Electrodomesticos S.L.	Hiszpania	działalność handlowa
THE CDA GROUP LIMITED	Wielka Brytania	działalność handlowa
Profi Enamel Sp. z o.o.	Polska	działalność produkcyjna
Sideme S.A.	Francja	działalność handlowa

O Grupie Amica

[GRI 102-6, GRI 102-7, GRI 102-10]

Grupa Amica konsekwentnie buduje swoją silną pozycję w Europie, stając się liderem w dziedzinie urządzeń kuchennych na kluczowych rynkach.

W Polsce Amica jest liderem całego segmentu MDA.

Grupa Amica generuje ponad 70 procent przychodów dzięki sprzedaży na ponad 55 rynkach zagranicznych. Największą popularnością cieszymy się w Niemczech, Wielkiej Brytanii i Skandynawii.

W portfolio marek Grupy Amica znajdują się również zagraniczne marki Gram, Hansa i CDA. Gram to prestiżowa, tradycyjna duńska marka istniejąca od 1901 roku, przejęta przez Amikę w 2001 roku i znana w całej Skandynawii. Hansa to marka kojarząca się z solidną technologią i ciesząca się dużą popularnością na rynkach Europy Wschodniej. CDA to brytyjska marka przejęta w 2015 roku i świetnie rozpoznawalna w takich kanałach dystrybucyjnych jak studia mebli kuchennych.

Amica posiada nowoczesną fabrykę sprzętu grzejnego we Wronkach. Powstała ona w 1945 roku i od tego czasu nieprzerwanie produkuje urządzenia AGD, będąc fundamentem dynamicznego rozwoju firmy.

Liczba zatrudnionych pracowników we wszystkich fabrykach i biurach w Polsce i zagranicą sięga ponad 3 000 osób.

Nasza historia

1945 Założenie firmy	1957 Powstanie pierwszej kuchni wolnostojącej	1960 Uruchomienie produkcji kuchni gazowych	1967 Rozwinięcie działalności o sprzedaż eksportową	1980 Wejście na rynki zachodnie	1992 Powstanie marki Amica
1994 Prywatyzacja	2000 Wprowadzenie na rynek rosyjski marki Hansa	2000 Przejęcie duńskiej marki GRAM	2004 Założenie Amica Commerce s.r.o.	2005 Założenie Amica International	2007 Założenie Amica Far East Ltd9
1997 Debiut na giełdzie	2010 Sprzedaż fabryki pralek i lodówek	2011 Piekarnik Integra Smart zdobywa pierwszą w historii nagrodę Red Dot	2012 Założenie Hansa Ukraine	2014 Założenie Amica Spain Przyjęcie strategii HIT2023	2015 Przejęcie CDA
	2010 Sprzedaż fabryki pralek i lodówek				2017 Przejęcie Sideme Budowa MWS

Przejęcie Sideme

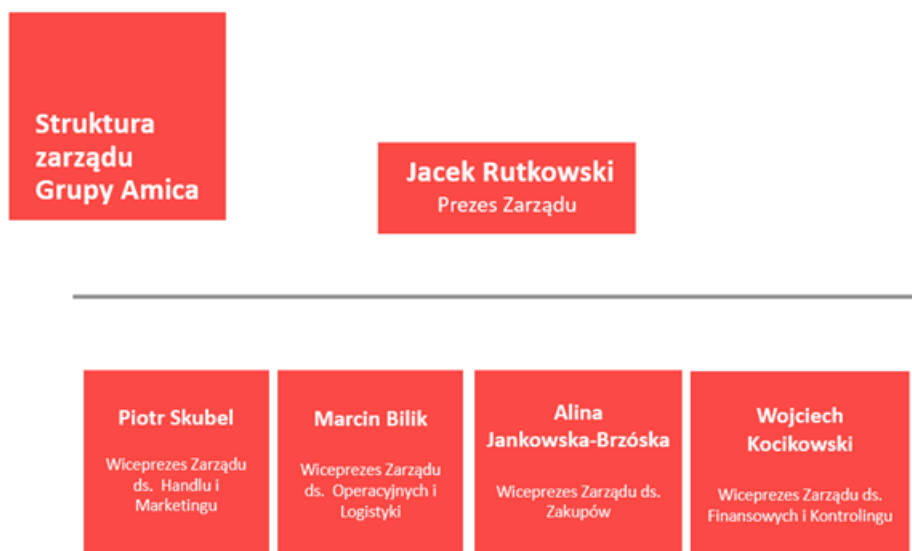
W marcu 2017 roku, Grupa Amica przejęła pełną kontrolę właścicielską we francuskiej spółce „Sideme” (Societe Industrielle d’Equipement Moderne Sideme Societe Anonyme) – dystrybutorze sprzętu AGD z 45-letnią tradycją na rynku francuskim. Sideme będzie odpowiedzialne za dystrybucję produktów Grupy Amica oraz budowanie pozycji marki Amica we Francji – trzecim co do wielkości rynku zbytu urządzeń gospodarstwa domowego w Europie Zachodniej. Umocnienie pozycji na rynku francuskim, jak i wcześniejsze przejęcie brytyjskiej firmy CDA Group Ltd., to działania w ramach realizacji długoterminowej strategii HIT 2023, która zakłada uzyskanie przychodów ze sprzedaży o wartości 4,3 miliarda złotych do końca 2023 roku.

„Amica jest polską firmą o globalnych ambicjach. Konsekwentny rozwój pozwala nam na zdobywanie i umacnianie naszej obecności na coraz większej liczbie rynków zagranicznych. Nasi najwięksi klienci spoza Polski znajdują się w Niemczech, Wielkiej Brytanii, Skandynawii i Rosji. Zgodnie z długoterminową strategią, zamierzamy rozwijać się na kolejnych rynkach europejskich: we Francji, Hiszpanii, krajach Beneluksu i we Włoszech. Podstawą naszego sukcesu są mocno zakorzenione i rozpoznawalne na rynkach lokalnych marki: Amica, Gram, Hansa i CDA. Oczywiście inwestujemy także w rozwój naszej fabryki we Wronkach, która jest niezwykle ważna dla planów Grupy”

– Jacek Rutkowski, Prezes Zarządu Grupy Amica.

3.2. Władze GK ASA

[GRI 102-18, GRI 102-10]



- 13 września 2017 roku została złożona na ręce pana Tomasza Rynarzewskiego, Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki pisemna rezygnacja pana Jarosława Drabarka z pełnienia funkcji Członka Zarządu „Amica S.A.”, ze skutkiem na dzień 13 września 2017 roku, (jako przyczynę rezygnacji wskazane zostały ważne powody osobiste).

W skład **Rady Nadzorczej** jednostki dominującej na dzień 31 grudnia 2017 roku wchodził:

- Tomasz Rynarzewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej/ Przewodniczący Komitetu Operacyjnego
- Artur Małek - Niezależny Członek Rady Nadzorczej (Wiceprzewodniczący Rady)/Członek Komitetu Audytu
- Andrzej Konopacki - Niezależny Członek Rady Nadzorczej/ Przewodniczący Komitetu Audytu
- Tomasz Dudek – Członek Rady Nadzorczej/Członek Komitetu Operacyjnego
- Piotr Rutkowski - Członek Rady Nadzorczej/Członek Komitetu Operacyjnego

- Paweł Wyrzykowski - Członek Rady Nadzorczej/ Członek Komitetu Audytu

Od 20 października 2017 roku w skład **Komitetu Audytu** jest następujący:

- Andrzej Konopacki – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Artur Małek – Członek Komitetu Audytu
- Paweł Wyrzykowski

*Wymogi niezależności Członków Komitetu Audytu, wymienione enumeratywnie w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym zweryfikowano w oparciu o wypełniony przez każdego z kandydatów kwestionariusz dla Członków Rady Nadzorczej spółki „Amica Spółka Akcyjna” dla celów oceny spełniania kryteriów niezależności oraz posiadania kompetencji do pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu „Amica S.A.”.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki „Amica” funkcjonuje także Komitet Operacyjny, który pełni funkcje konsultacyjno – doradcze dla Rady Nadzorczej. Do zadań Komitetu Operacyjnego należy, w szczególności:

- Opiniowanie całościowej bieżącej działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej AMICA, w szczególności w zakresie następujących obszarów operacyjnych: produkcja, handel, kadry, zakupy, logistyka, serwis, obsługa informatyczna, a także w sferze organizacji oraz jakości produktów i towarów.
- Opiniowanie opracowanej przez Zarząd Spółki długoterminowej strategii rozwoju oraz wyznaczanych corocznych operacyjnych i finansowych zadań budżetowych.
- Ocena i monitorowanie oddziaływania podejmowanych przez Spółkę działań inwestycyjnych na strukturę aktywów Spółki i jej rozwój oraz bieżące funkcjonowanie.
- Ocena zgodności działalności akwizycyjnej z przyjętymi w Spółce celami strategii rozwoju oraz ocena jej krótko- i długoterminowego wpływu na wyniki finansowe Spółki.
- Realizacja zadań Komitetu z uwzględnieniem potencjalnych szans i zagrożeń (ryzyk) dla krótko- i długoterminowej działalności Spółki i Grupy Kapitałowej AMICA.
- Opiniowanie dokumentów o charakterze strategicznym w szczególności dotyczących kupna, sprzedaży lub obciążenia istotnych aktywów Spółki.

Skład trzyosobowego Komitetu Operacyjnego, od dnia powołania tj. 01 czerwca 2016 jest następujący:

- Tomasz Rynarzewski – Przewodniczący Komitetu Operacyjnego
- Tomasz Dudek – Członek Komitetu Operacyjnego
- Piotr Rutkowski – Członek Komitetu Operacyjnego

3.3. **Strategia biznesowa Grupy Amica**

[GRI 102-2]

W 2014 roku została przyjęta Strategia Rozwoju Grupy Amica na lata 2014–2023. Strategia definiuje, dokąd zmierzamy i jakie są cele biznesowe Grupy.

MISJA GRUPY AMICA

Zdolność do zmian jest ważną cechą Grupy AMICA i źródłem satysfakcji dla klientów i właścicieli.

Poprzez zdolność do szybkiej reakcji na potrzeby klientów tworzymy pozycję ważnego dostawcy szerokiej oferty sprzętu gospodarstwa domowego w Europie.

HIT 2023

Ogłoszona w 2014 roku strategia rozwoju Grupy Amica do 2023 roku.

WIZJA 2023

SILNA POZYCJA NA GŁÓWNYCH RYNKACH EUROPEJSKICH

1,2 mld EUR przychodów; 9% EBITDA



EKSPANSJA NA NOWE RYNKI



SILNE MARKI REGIONALNE



WŁASNE LINIE PRODUKTOWE



WYSOKI POTENCJAŁ PRODUKCJI KUCHNI

DOSKONAŁE PROCESY WEWNĘTRZNE I ZAANGAŻOWANI LUDZIE W GRUPIE AMICA

3.4. Strategia CSR

[GRI 102-15]

„Od lat angażowaliśmy się w życie naszej społeczności lokalnej, nie definiowaliśmy tych działań jako CSR. Powstawały one spontanicznie, z potrzeby zrobienia czegoś pożytecznego, lub były reakcją na konkretne prośby, które do nas wpływały. W 2016 roku podjęliśmy decyzje o uporządkowaniu naszych działań, po to aby zwiększyć ich skuteczność, wyznaczaliśmy sobie cele, które określiliśmy w naszej Strategii Zrównoważonego Rozwoju i dążymy do ich realizacji.”

- Marcin Bilik, wiceprezes ds. operacyjnych i logistyki, przewodniczący Rady ds. CSR

Jak powstawała nasza strategia?

[GRI 102-42, GRI 102-44]

Aby ugruntować podejście Amica S.A. do CSR i określić kierunki strategiczne wzięliśmy pod uwagę:

- Perspektywę globalną: „Cele rozwoju zrównoważonego 2015-2030” przyjęte przez kraje członkowskie ONZ
 - 17 uszczegółowionych celów rozwoju zrównoważonego określających najważniejsze wyzwania społeczne i środowiskowe dla świata oraz miary realizacji, do jakich powinny dążyć kraje członkowskie ONZ. Zostały one określone z uwzględnieniem wyników największych w historii ONZ konsultacji z ekspertami wielu krajów.
- Perspektywę regionalną (Polska, Wielkopolska, powiat Szamotuły)
 - „Diagnoza społeczna 2015”
 - „Wartości i zaufanie społeczne w Polsce” – Główny Urząd Statystyczny, 2015
 - „Quality of life in Europe - facts and views -overall life satisfaction” – Eurostat, 2015
 - „Umiejętności Polaków – wyniki Międzynarodowego Badania Kompetencji Osób Dorosłych (PIAAC)” – Instytut Badań Edukacyjnych, 2013
 - „Kompetencje Polaków a potrzeby polskiej gospodarki” – raport podsumowujący IV edycję badań BKL z 2013 roku pod red. prof. Jarosława Górniaka
 - „Polska w liczbach – Województwo Wielkopolskie” „Polska w liczbach – powiat szamotulski” (<http://www.polskawliczbach.pl>)
 - Statystyczne vademecum samorządowca – powiat szamotulski” – Urząd Statystyczny w Poznaniu, 2015

- „Raport o stanie środowiska w Wielkopolsce w roku 2015” - Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu
- Perspektywę otoczenia – ważnych dla Amica S.A. interesariuszy
 - We wrześniu 2016 roku zorganizowaliśmy cykl paneli z interesariuszami (we Wronkach i Poznaniu - 3 grupy panelowe + wywiady uzupełniające). Celem spotkań było poznanie opinii i oczekiwań wobec Spółki Amica w zakresie odpowiedzialnego prowadzenia biznesu oraz roli społecznej w regionie. Spotkania zostały przygotowane i przeprowadzone z wykorzystaniem wytycznych międzynarodowego standardu dialogu z interesariuszami AA 1000SES. Uczestnicy poszczególnych paneli dzielili się swoimi opiniami na temat odpowiedzialnego biznesu i działań społecznych Spółki Amica we Wronkach, jak i w Wielkopolsce. Zebrane rekomendacje i oczekiwania zostały przekazane bezpośrednio Zarządowi Amica S.A. i stały się podstawą do określenia priorytetów „Strategii odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju Amica S.A. na lata 2017-2023” oraz budowy pierwszego raportu niefinansowego.
 - Badanie interesariuszy opinii metodą ankiety on-line.
- Perspektywa wewnętrzna firmy
 - Analiza praktyk firmy pod kątem CSR w ramach wewnętrznych warsztatów z udziałem kadry zarządzającej i specjalistów firmy
 - Badanie opinii i rekomendacji kadry menedżerskiej Amica S.A. – badanie metodą ankiety on-line
 - Analiza wewnętrznych dokumentów i polityk
- Perspektywa kluczowych norm i standardów odpowiedzialnego biznesu
 - Główne rekomendacje normy społecznej odpowiedzialności ISO26000
 - Główne rekomendacje standardu raportowania danych niefinansowych GRI G4
 - Wytyczne dyrektywy 2014/95/UE nakładającej na spółki obowiązek raportowania danych niefinansowych

32 interesariuszy zaangażowanych w panele interesariuszy i wywiady uzupełniające

120 interesariuszy z Polski poinformowanych o zaangażowaniu Amica S.A. w tematykę CSR i rozwój zrównoważony (poprzez zaproszenie do wyrażenia opinii o Amica S.A. za pośrednictwem ankiety on-line)

49 interesariuszy z Polski (głównie klienci i dostawcy) oraz **9** spoza Polski biorących udział w badaniu opinii on-line

69 członków kadry zarządzającej biorących udział w badaniu opinii on-line

3 członków zarządu uczestniczących w panelach interesariuszy prowadzonych wg standardu AA1000

Ponad **35** członków kadry zarządzającej i specjalistów Amica S.A. zaangażowanych w warsztaty wewnętrzne, spotkania robocze i wsparcie dialogu z interesariuszami

Treść *Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023*, określa filary odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego spółki Amica S.A. na lata 2017-2023, odpowiadające im cele strategiczne oraz miary ich realizacji.

Realizacja *Strategii odpowiedzialnego biznesu* dotyczy w różnym stopniu wszystkich jednostek organizacyjnych Amica S.A., wpływa na wszystkich pracowników Amica S.A. oraz na ich relacje z kluczowymi interesariuszami naszej spółki, tj. m.in. z klientami, konsumentami – użytkownikami produktów Amica S.A., dostawcami, partnerami społecznymi i członkami lokalnych społeczności, w których funkcjonujemy. Wpływa ona również na relacje w miejscu pracy i praktyki kierowane do pracowników Amica S.A. Choć dokument nie obejmuje całej grupy, dążymy do tego, aby przyjęte kierunki i wartości były implementowane we wszystkich spółkach Grupy.



Realizując ambitne cele biznesowe chcemy realnie przyczynić się do rozwoju zrównoważonego społeczeństwa i regionów, z którymi jesteśmy związani.

Odpowiedzialny biznes rozumiemy w Amica S.A. jako sposób zarządzania naszą codzienną działalnością i jej wpływem na nasze otoczenie społeczne, gospodarcze i środowiskowe, który:

- jest oparty o wysokie standardy etyki biznesu w skutecznym prowadzeniu działalności gospodarczej,
- przyczynia się do rozwoju zrównoważonego regionów związanych z naszą działalnością, a przez to przynosi trwałe korzyści zarówno nam, jak i naszemu otoczeniu społecznemu i biznesowemu.

Wierzymy, że lepsza jakość życia całych społeczności zależy od potencjału i codziennych decyzji osób, którzy te społeczności tworzą. Dlatego zależy nam na wdrażaniu *Strategii* w sposób, który będzie inspirował zarówno pracowników Amica S.A. jak i innych naszych interesariuszy do wspólnego działania oraz będzie zwiększał ich wiarę we własne możliwości.

Strategia wyznacza priorytetowe wymiary odpowiedzialnego biznesu Amica S.A. , których podstawą jest pełna transparentność procesów realizacji *Strategii*. Szczególnie duże znaczenie zostało przypisane monitoringowi i minimalizowaniu naszego wpływu na środowisko naturalne, który stanowi jeden z elementów obszary „Inwestowanie w kapitał społeczny”.

Strategia Zrównoważonego Rozwoju Amica S. A.

1 Transparentność

Konsekwentnie rozwijanie praktyki raportowania niefinansowego.

Zwiększanie praktycznej wiedzy kadry menedżerskiej i pracowników o zasadach postępowania i przeciwdziałaniu nieprawidłowościom w miejscu pracy.

Systemowe ujęcie kwestii społecznych i środowiskowych w polityce zakupowej.

2 Wrażliwość na potrzeby konsumentów

Nacisk na użyteczne rozwiązania produktowe (użyteczne funkcje, komfort obsługi, solidna jakość), które wspierają konsumentów w ich codziennym życiu, ułatwiają wzajemną troskę domowników o siebie i partnerskie relacje pomiędzy domownikami.

3 Rozwijanie potencjału pracowników

Równe możliwości rozwoju ambitnych kobiet i mężczyzn.

Kultura organizacyjna otwarta na inspiracje z innych krajów i narodowości.

Międzypokoleniowa wymiana kompetencji i współpraca.

Kultura szacunku i partycypacji.

Work-life balance: zachęcanie pracowników do zdrowego, aktywnego trybu życia i wspieranie ich w dbałości o zdrowie.

Dbłość o bezpieczne warunki pracy i postawy współodpowiedzialności za zdrowie wszystkich pracowników.

4 Inwestowanie w kapitał społeczny

Wspieranie skutecznej edukacji i rozwój potencjału mieszkańców regionu.

Zachęcanie mieszkańców społeczności lokalnych do zdrowego, aktywnego trybu życia i wspieranie inicjatyw na rzecz zdrowia i bezpieczeństwa w regionie.

Odpowiedzialna gospodarka odpadami i ściekami.

Efektywność energetyczna zmniejszająca zużycie zasobów i emisje gazów cieplarnianych.

Zwiększenie świadomości związku pomiędzy stanem środowiska naturalnego a zdrowiem.

Strategia odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023 obowiązuje od kwietnia 2017 roku. Członkiem zarządu odpowiadającym za kwestie CSR jest Marcin Bilik, wiceprezes ds. operacyjnych i logistyki, który pełni rolę przewodniczącego Rady ds. CSR.

Rada ds. CSR podejmuje decyzje dotyczące bieżących spraw oraz odpowiada za realizację *Strategii*, w skład Rady wchodzi:

- Marcin Bilik, wiceprezes ds. operacyjnych i logistyki
- Olech Bestrzyński, dyrektor ds. Zasobów Ludzkich i Administracji
- Malwina Frydrychowicz, menedżer ds. komunikacji i CSR

3.5. **Nasze otoczenie**

[GRI 102-40, GRI 102-43]

Nasi Interesariusze oraz kanały i sposoby komunikowania się z nimi

Interesariusze zewnętrzni:

- Dostawcy
 - Pośredni = **telefoniczny/e-mail-** poprzez Centralę Firmy Amica
 - Bezpośredni = **za pomocą rejestracji na stronie www.amica.com.pl**
- Konsumenci
 - Infolinia
 - Facebook
 - Instagram
 - Strona internetowa amica.com.pl
 - Badania opinii
- Klienci
 - Spotkania
 - Szkolenia/ warsztaty
 - Strona internetowa amica.pl
- Media
 - Biuro Prasowe
 - Mail: media@amica.pl
 - Konferencje prasowe
 - Indywidualne spotkania z dziennikarzami

- Bieżąca komunikacja mailowa i telefoniczna
 - Strona amica.pl
- Środowisko naturalne
 - Spotkania z organizacjami dbającymi o ochronę środowiska
- Szkoły, uczelnie, placówki badawcze
 - Spotkania
 - Umowy partnerskie
 - Uczestnictwo w wydarzeniach naukowych
- Społeczność lokalna, organizacje społeczne
 - Konkurs grantowy, mail granty@amica.com.pl
 - Spotkania
 - Infolinia
 - Strona amica.pl
 - Angażowanie we wspólne projekt np. Wroniecka Dycha
- Organizacje branżowe:
 - Spotkania
 - Udział w konferencjach branżowych
- Inwestorzy:
 - Spotkania z inwestorami
 - Konferencja na temat rocznych wyników finansowych
 - Spotkania indywidualne
 - Zakładka „Relacje inwestorskie”, gdzie są publikowane wszystkie raporty, komunikaty i bieżący kurs akcji
 - Organizacja wizyt studyjnych do Fabryki Kuchni

Interesariusze wewnętrzni:

- Pracownicy:
 - Portal amica.emplo.pl – główne źródło komunikacji w firmie
 - Czat z przedstawicielami zarządu
 - Spotkania informacyjne
 - Gazeta wewnętrzna Amica Od Kuchni
 - Mailowo za pośrednictwem skrzynki AmicaInfo
 - Filmy z komentarzami członków zarządu, dyrektorów
 - Badanie opinii, ankiety
 - Intranet
 - Kwartalne spotkania dla menedżerów

- o Spotkania z przełożonymi

Amica jest członkiem wybranych organizacji

[GRI 102-13]

- CECED Polska - Związek Pracodawców AGD



- Stowarzyszenie Emitentów Giełdowych



- Forum Odpowiedzialnego Biznesu



- Polsko-Rosyjska Izba Handlowo-Przemysłowa



- Wielkopolska Rada Trzydziestu

- Wielkopolska Izba Przemysłowo-Handlowa



WIELKOPOLSKA IZBA
PRZEMYSŁOWO-HANDLOWA

3.6. Standardy zarządzania

Nasze cele wynikające ze Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023:

- **USTAWICZNY DIALOG Z INTERESARIUSZAMI**
- **ZWIĘKSZANIE PRAKTYCZNEJ WIEDZY KADRY MENEDŻERSKIEJ I PRACOWNIKÓW O ZASADACH POSTĘPOWANIA I PRZECIWDZIAŁANIU NIEPRAWIDŁOWOŚCIOM W MIEJSCU PRACY**
- **UWAŻNE WŁĄCZANIE PERSPEKTYWY RYZYK SPOŁECZNYCH I ŚRODOWISKOWYCH W SYSTEM ZARZĄDZANIA RYZYKAMI**
- **SYSTEMOWE UJĘCIE KWESTII SPOŁECZNYCH I ŚRODOWISKOWYCH W POLITYCE ZAKUPOWEJ.**

Standardy Zarządzania w Amica S.A. oraz Grupie Kapitałowej Amica są wyznaczane przez:

- **Zintegrowany System Zarządzania Amica S.A.**
- **Strukturę macierzową Grupy Kapitałowej Amica**
- **Kodeks Etyki Grupy Amica**
- **Kodeks Lidera Amica S.A.**

Zintegrowany System Zarządzania Amica S.A. obejmuje:

- zarządzanie jakością, zgodnie z wymaganiami normy ISO 9001:2015;
- zarządzanie środowiskowe, zgodnie z wymaganiami normy ISO 14001:2015;
- zarządzanie bezpieczeństwem i higieną pracy wg wymagań normy PN-N 18001:2004/BS OHSAS 18001:2007; w obszarze projektowania, prac rozwojowych, produkcji oraz instalowania i serwisu sprzętu gospodarstwa domowego. Zintegrowany System Zarządzania w Amice nie posiada żadnych wyłączeń.

Przeгляд Zarządzania w Amica S.A. odbywa się w 1-szym kwartale, po rozliczeniu finansowym roku. Przeglądy Zarządzania są planowane i realizowane w oparciu o wymagania norm ISO9001, ISO14001 i PN-N/OHSAS 18001.

Księga Zarządzania jest traktowana jako przewodnik po Systemie Zarządzania jakością, środowiskiem, bezpieczeństwem i higieną pracy, podający niezbędne informacje i działania. Przestrzeganie zasad zawartych w Księdze Zarządzania dotyczy wszystkich komórek organizacyjnych Spółki, objętych zakresem Zintegrowanego Systemu Zarządzania

Polityka Zarządzania Amica S.A. i Grupy Amica

Poprzez zdolność do szybkiej reakcji na potrzeby klientów tworzymy pozycję ważnego dostawcy szerokiej oferty sprzętu gospodarstwa domowego w Europie.

Koncentrujemy uwagę na stałym podnoszeniu satysfakcji naszych klientów, efektywnie i skutecznie dopasowujemy procesy i struktury biznesu do wyzwań rynku, tworząc wartość dla akcjonariuszy, pracowników i środowisk lokalnych z uwzględnieniem najwyższych standardów w zakresie jakości, ekologii i bezpieczeństwa w poszczególnych sektorach naszej działalności:

➤ FINANSE

- Osiągnąć planowaną rentowność EBITDA.
- Efektywnie zarządzać kapitałem obrotowym grupy.
- Systematycznie zwiększać efektywność całej organizacji.
- Minimalizować ryzyko finansowe grupy.

➤ KLIENT

- Oferować nowoczesne i przyjazne w obsłudze urządzenia AGD.
- Zbudować silne marki regionalne na kluczowych rynkach.
- Blisko współpracować i zapewniać wysoki poziom obsługi, aby stać się niezbędnym partnerem handlowym na strategicznych rynkach.

➤ PRAWO

- Przestrzeganie wymagań prawnych w planowaniu i realizacji naszych działań na drodze do sukcesu w biznesie krajowym i międzynarodowym.
- Udział w partnerskim kształtowaniu i przestrzeganiu prawa unijnego i krajowego dotyczącego oceny zgodności naszych wyrobów .
- Przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego – „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

➤ PROCESY WEWNĘTRZNE

- Rozwijać własne kompletne linie produktowe sprzętu kuchennego AGD
- Zapewniać efektywną obsługę serwisową.
- Zwiększać efektywność produkcji.

➤ UCZENIE SIĘ I ROZWÓJ

- Budowanie kultury otwartej na zmiany poprzez promowanie proaktywności, przedsiębiorczości, dzielenia się wiedzą i innowacyjności.
- Rozwijać ludzi zmotywowanych i zdolnych do podejmowania wyzwań przyszłości w Grupie Amica.
- Skutecznie wdrażać strategię

➤ EKOLOGIA

- Optymalizacja wszystkich obszarów oddziaływania na środowisko, profesjonalne kształtowanie relacji firmy z otoczeniem biznesowym, społecznym i środowiskiem oraz rozwój oddolnych inicjatyw i standardów w obszarze zrównoważonego rozwoju.
- Doskonalenie zarządzania cyklem życia wyrobów przy uwzględnieniu wszystkich zasad ekoprojektowania, energooszczędności i recyklingu w aspekcie pełnej odpowiedzialności producenta za wyrób.

➤ BEZPIECZEŃSTWO

- Zapewnianie zgodności procesów wytwórczych i wyrobów z zasadami bezpieczeństwa i ergonomii w środowisku pracy i u konsumenta.
- Ciągły rozwój systematycznych działań zapobiegających wypadkom i występowaniu uciążliwości zawodowych.

Zarządzanie strukturą macierzową w Grupie Amica

W 2017 roku rozpoczęliśmy projekt mający na celu uporządkowanie procesów i procedur w ramach Grupy Amica. Naszą główną zasadą we współpracy ze spółkami jest : "Myśl globalnie, działaj lokalnie".

Spółki zależne są wspierane w ramach zarządzania strukturą macierzową w obszarach:

- zarządzania produktem
- pozyskiwania surowców
- łańcucha dostaw i logistyki
- finansów
- sprzedaży
- opieki posprzedażowej
- HR
- IT
- marketingu
- ekologii

Zasada ostrożności

[GRI 102 -11]

Za zapewnienie identyfikacji i oceny znaczących aspektów środowiskowych odpowiedzialny jest Kierownik ds. Certyfikacji i Ekologii oraz Specjalista ds. Wymagań UE i ISO 14001. Identyfikacja ma zastosowanie do działań, wyrobów i usług w ramach określonego zakresu systemu zarządzania środowiskowego Amica S.A., które mają wpływ na środowisko i które Amica S.A. może nadzorować

Do zidentyfikowanych aspektów środowiskowych są przyporządkowane obszary występowania (powiązane z lokalizacją i procesem), które nadzorują osoby odpowiedzialne za dany obszar.

Aspekty są poddawane okresowej ocenie ich istotności przez Specjalistę ds. Wymagań UE i ISO 14001.

Szczegółowy sposób identyfikacji i oceny aspektów środowiskowych opisany jest w procedurze S431-00.00.00.

3.7. **Nasze wartości**

[GRI 102-16]

„Etyka wspiera dobre relacje, buduje zaufanie, rzetelność i uczciwość. Taką też rolę odgrywa w biznesie. Pomaga się rozwijać i wzmacniać stabilną pozycję na rynku, a także budować lojalny i zaangażowany zespół. Tworzy zdrową atmosferę pracy, opartą na zaufaniu i współdziałaniu. W ciągu ostatniej dekady Amica przeszła wiele istotnych zmian. Aby kontynuować dotychczasowy rozwój, potrzebowaliśmy systemowego, a nie – jak dotychczas – intuicyjnego, podejścia do etyki. Właśnie dlatego zarząd podjął decyzję o wdrożeniu w naszej firmie Kodeksu Etyki. Każdy z nas jest inny i posiada swój indywidualny barometr moralny. Dodatkowo, z uwagi na wkroczenie na rynki zagraniczne, funkcjonujemy teraz w zróżnicowanych kulturach biznesowych o różnych tradycjach i zwyczajach. Potrzebujemy więc jednego punktu odniesienia, by zadbać o spójność standardów etycznych w całej Grupie. To wymaga określenia jasnych zasad i definicji, by zjawiska takie jak mobbing, konflikt interesów czy nepotyzm były w organizacji rozumiane jednakowo, a zachowania nieakceptowalne miały jasno wytyczone granice. Wierzę, że wdrożony Kodeks Etyki będzie przede wszystkim dla nas bodźcem do ciągłej edukacji i samodoskonalenia się.”

- Jacek Rutkowski, prezes Grupy Amica

[GRI 103-1, 103-2, 103-3]

Kodeks Etyki Grupy Amica reguluje takie zagadnienia jak:

1. Relacje wewnętrzne
 - 1.1. Troska o wizerunek Grupy Amica
 - 1.2. Równe traktowanie i zapobieganie dyskryminacji
 - 1.3. Zapobieganie mobbingowi
 - 1.4. Komunikacja wewnętrzna
 - 1.5. Bezpieczeństwo danych i informacji
 - 1.6. Korzystanie z zasobów spółki
 - 1.7. Powiązania rodzinne – zapobieganie nepotyzmowi
 - 1.8. Rozwój i szkolenia
2. Relacje zewnętrzne
 - 2.1. Przyjmowanie i wręczanie prezentów oraz gratyfikacji
 - 2.2. Jakość produktów i usług
 - 2.3. Konflikt interesów
 - 2.4. Zaangażowanie społeczne
 - 2.5. Szacunek dla środowiska naturalnego
3. Otwarty dialog

Jak wyglądał proces pracy nad Kodeksem Etyki?**I Etap Analiza stanu początkowego**

- spotkania z zarządem oraz dyrektorami
- spotkania z grupami fokusowymi
- mapowanie powiązań rodzinno - służbowych
- analiza obowiązujących polityk i procedur

II Etap Fundament etyczny

- wypracowanie zasad etycznych - warsztat z grupą projektową
- opracowanie systemu sgnalizowania potencjalnych nieprawidłowości

III Etap zakorzenienie

- wdrożenie kodeksu
- szkolenia dla kadry zarządzającej
- akcja komunikacyjna
- szkolenia dla wszystkich pracowników

Aby dodatkowo uregulować najistotniejsze zagadnienia związane z etycznym postępowaniem, postanowiono wdrożyć dodatkowe polityki związane z Kodeksem Etyki. Są to:

1. Polityka powiązań rodzinnych (zatwierdzona przez zarząd w marcu 2018)
2. Polityka przyjmowania i wręczania prezentów
3. Polityka zapobiegania konfliktowi interesów
4. Polityka antymobbingowa

W Amica S.A. oraz Grupie Amica trwają prace nad wdrożeniem Polityki antykorupcyjnej. W 2017 roku nie zgłoszono żadnych potwierdzonych przypadków korupcji.

PRIORYTETY I INICJATYWY

W 2017 roku zrealizowano cykl szkoleń mających na celu edukację pracowników w zakresie postępowania w trudnych sytuacjach w miejscu pracy.

Szkolenia „Niepożądane sytuacje w relacjach pracowniczych”. Główny cel:

1. Budowanie świadomości w zakresie nieprawidłowości, ale też obowiązków pracowniczych i praw pracodawcy
2. Zapobieganie nieprawidłowościom w relacjach pracowniczych
3. Asertywna i konstruktywna komunikacja
4. Rozróżnianie sytuacji mających potencjalnie charakter mobbingu
5. Zakorzenianie Kodeksu Etyki w Amica

Szkoleniami zostali objęci wszyscy pracownicy: od sierpnia do grudnia 2017 roku - przeszkolono 943 osoby. W 2018 roku szkolenia są kontynuowane.

Ścieżki zgłaszania nieprawidłowości:

Ścieżki wewnętrzne:

- Zgłoszenie przełożonemu
- Zgłoszenie przełożonemu wyższego szczebla
- Kontakt z Działem Personalnym
- Kontakt z Komisją ds. Etyki: etyka@amica.com.pl lub indywidualny e-mail do członków Komisji

Ścieżki zewnętrzne:

Jeśli pracownik chce pozostać anonimowy, udostępniamy kanały zewnętrzne obsługiwane przez ekspertów niezależnej firmy:

- Infolinia czynna w godzinach 7:00-18:00 w dni robocze
- Platforma internetowa amica.liniaetyki.pl
- Dedykowany adres e-mail: amica@liniaetyki.pl

Komisja ds. Etyki

Pełni funkcję organu czuwającego nad przestrzeganiem zasad etycznych w naszej firmie. W skład Komisji wchodzi: dyrektor ds. zasobów ludzkich i administracji, kierownik biura zarządu, dwóch przedstawicieli pracowników wybranych na 2-letnią kadencję.

Informacje o zgłoszeniach otrzymanych w 2017 roku:

- 4 zgłoszenia otrzymane ścieżkami wewnętrznymi
- 1 zgłoszenie otrzymane ścieżką zewnętrzną

Wszystkie zgłoszenia zostały zbadane przez Komisję ds. Etyki. W ramach postępowania zostały przeprowadzone rozmowy wyjaśniające, jedna rozmowa korygująca, oraz odbyły się szkolenia dla pozostałych pracowników na temat „Niepożądanych sytuacji w relacjach pracowniczych”. Postępowania dotyczące zgłoszeń zostały zakończone, a sprawy zostały rozwiązane.

Poza powyższymi sprawami, które zostały zgłoszone poprzez obowiązujące w firmie kanały, w 2017 roku jeden z menedżerów został posądzony w jednym z lokalnych tytułów prasowych o mobbing, który rzekomo przyczynił się do samobójstwa pracownicy Fabryki Kuchni, która przez 5 miesięcy przed zdarzeniem była nieobecna w pracy z tytułu kontuzji odniesionej w domu. Mimo, że postępowanie dowiodło, że samobójstwo nie miało związku z pracą w Amice to spowodowało niekorzystny dla firm szum medialny. Aby wyjaśnić sytuację rozpoczęliśmy dialog z pracownikami, mediami i społecznością lokalną.

Jakie działania podjęliśmy?

1. Dialog

- Została powołana Komisja wyjaśniająca sprawę; zostały przeprowadzone wywiady z osobami pracującymi w obszarze
- Komunikacja z pracownikami
- Czat z pracownikami
- Spotkania informacyjne dyrektorów ze wszystkimi pracownikami
- Współpraca ze wszystkimi zewnętrznymi organami, które na podstawie artykułu prasowego badały sprawę (Państwowa Inspekcja Pracy, Policja, Prokuratura)

2. Edukacja

- Szkolenia z sytuacji niepożądanych
- Edukowanie na temat mobbingu (wewnętrzna gazeta, intranet, komunikacja poprzez przełożonych)
- Edukacja kadry menedżerskiej na spotkaniach kwartalnych

3. Regulacje wewnętrzne – intensywna komunikacja wewnętrzna

- Wdrożenie Kodeksu Etyki
- Powołanie Komisji ds. Etyki
- Odświeżenie i zróżnicowanie ścieżek zgłaszania nieprawidłowości

Kodeks Lidera Amica

Ja

Szczerość

Jestem autentyczny, wiarygodny, spójny.

Mówię, co myślę.

Robię, co mówię, niezależnie od relacji i stanowiska.

NIE akceptuję manipulacji informacją, dwulicowości, obgadywania, kłamstwa.

Otwartość

Dzielę się swoimi opiniami, o ile mogą stanowić wartość dla innych.

Jestem ciekaw zdania innych i zachęcam innych do wyrażania swoich opinii.

Jestem otwarty na zmiany, które traktuję jako szansę.

NIE oceniam i nie wyciągam wniosków bez poznania kontekstu, nie akceptuję chowania się za utartymi praktykami i schematami.

Ambicja

Podejmuję się wyzwania.

W swoim działaniu stawiam sobie wysoko poprzeczkę i dążę do sukcesu.

Mam wysokie aspiracje.

Stawiam sobie i innym wyzwania wymagające wysiłku.

NIE dążę do celu za wszelką cenę, nie spoczywam na laurach, nie akceptuję lenistwa i stagnacji.

Ludzie

Rozwój

Jestem głodny wiedzy i zachęcam do tego innych.

Buduję siebie i zespół.

Stwarzam przestrzeń do zdobywania wiedzy i doświadczenia.

Inspiruję siebie i innych.

Uczę się na błędach i mam odwagę się do nich przyznać oraz wyciągać wnioski na przyszłość.

Jestem gotowy na wyjście ze strefy komfortu i daję sobie i innym prawo do eksperymentowania.

NIE akceptuję postaw: „wiem już wszystko” oraz „nie mam czasu się uczyć”.

Współpraca

Zachęcam do współdziałania.

Wspieram innych w działaniu.

Rozmawiam i szukam porozumienia z innymi działaniami firmy.

Przedkładam cele organizacji ponad moje – potrafię pracować w grupie na rzecz osiągnięcia wspólnych celów.

NIE chcę walki o „swoje” kosztem innych, nie chcę „silosów”, nie chcę myślenia „my-wy” lub „oni są winni” czy „oni nie potrafią”.

Szacunek

Jestem uważny na innych, sprawiam, że inni czują się ważni.

Okazuję tolerancję dla drugiego człowieka, jego odmienności.

Respektuję zwyczaje innych kultur.

Zachowuję się taktownie, stosuję biznesowy savoir-vivre.

Traktuję ludzi tak, jak sam chcę być traktowany.

Skupiam się na wyzwaniach, a nie na osobach.

NIE chcę chamstwa, wyśmiewania, złośliwości, nie chcę personalnych wycieczek, nie akceptuję dyskryminacji, poniżania, pogardy i lekceważenia.

Biznes

Szeroka perspektywa

Biorę pod uwagę różne aspekty.

Myślę w długoterminowej perspektywie, myślę 360°.

Jestem wizjonerem, zachęcam innych do takiego myślenia.

Dbam o zrównoważony rozwój (CSR).

Mówię NIE krótkowzroczności, działaniu tylko tu i teraz, patrzeniu na biznes tylko z perspektywy własnego działu czy własnych korzyści.

Mówię NIE utartym schematom myślenia.

Przedsiębiorczość

Podchodzę do firmy, jak do własnego biznesu.

Dbam o zasoby i ich efektywne wykorzystanie.

Analizuję konsekwencje, oceniam i dopuszczam/podejmuję ryzyko

Dbam o rozwój i ciągłość działania firmy.

Poszukuję szans na rozwój biznesu.

Jestem otwarty na nowe pomysły.

Dostrzegam potrzebę zmian.

Mówię NIE niegospodarności, bierności, zamknięciu, zaniechaniu, zamiataniu pod dywan, osiadaniu na laurach.

Odpowiedzialność

Działam autonomicznie i daję autonomię innym.

Daję przestrzeń do działania.

Biorę sprawy w swoje ręce bez pretensji i narzekania.

Mam odwagę podejmować decyzje.

Czuję się współodpowiedzialny za wyniki pracy swojej i innych oraz za nasze produkty.

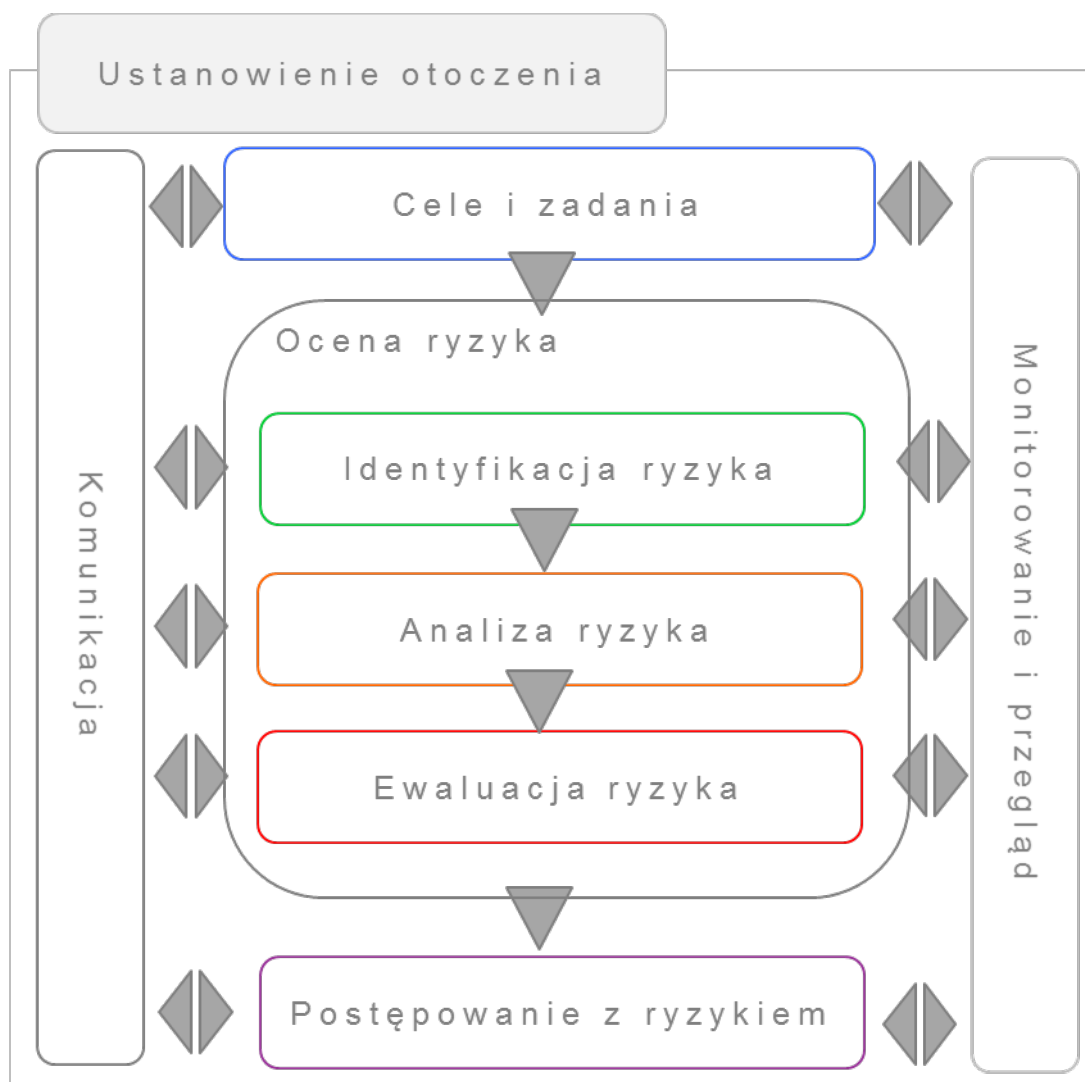
Identyfikuję się z celami firmy.

Rozumiem konsekwencje swoich działań.

Mówię NIE brawurze, lekceważeniu, lekkomyślności, strachowi przed popełnianiem błędów.

Zarządzanie ryzykiem

Proces zarządzania ryzykiem w Amica S.A. oraz w Grupie Amica jest realizowany w oparciu o dokumenty stanowiące i określające ten proces: Księga Zarządzania, Metodologia i Procedura Zarządzania Ryzykiem; przyjęty w Amica model oparty jest na standardzie ISO 31000.



- Każde ryzyko ma swojego Właściciela i Opiekuna, którzy dokonują oceny w ustalonych interwałach czasowych.
- W zależności od oceny ryzyka, podlega ono ocenie w cyklach kwartalnych, półrocznych i rocznych.
- Każde ryzyko oceniane jest pod względem prawdopodobieństwa oraz następstwa (następstwo oceniamy w trzech aspektach – finansowym, wpływu na reputację/ wizerunek oraz realizacji zadań). Do każdego ryzyka wyliczana jest szacunkowa wartość zmaterializowania się ryzyka.

- Co kwartał Właściciel i Opiekun ryzyka zobligowany jest do przekazania raportu dot. zarządzania ryzykiem w podległym obszarze.

Opis istotnych ryzyk niefinansowych w odniesieniu do kwestii: środowiskowych, spraw społecznych i pracowniczych, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji i łapownictwu	
1. Społeczne	
1.1. Związane z produktami	Przykładamy najwyższą staranność, by dostarczane przez nas produkty były bezpieczne, dlatego już na etapie projektowania dokonujemy oceny ryzyka bezpieczeństwa wyrobu. Podejmujemy również szereg działań, których celem jest podniesienie jakości naszych wyrobów
1.2. Związane z otoczeniem zewnętrznym	Rozpatrywane jako ryzyka związane ze zmianami kursów walut, otoczeniem rynkowym i dostosowaniem strategii do otoczenia rynkowego
2. Pracownicze	Ten aspekt jest przez nas rozpatrywany w kontekście ryzyka nadmiernej fluktuacji kadr, która może być pokłosiem wielu czynników, w tym np. atmosfery w pracy itp.
3. Środowiskowe	Zidentyfikowaliśmy ryzyko związane z aspektami środowiskowymi oraz istotnymi aspektami środowiskowymi (wg ISO 14001)
4. Poszanowanie praw człowieka	Amica S.A. oraz wszystkie spółki z Grupy Amica podejmuje szereg działań na rzecz poszanowania praw człowieka. Ryzyko związane z tym zakresem nie zostało przez nas osobno zidentyfikowane.
5. Przeciwdziałanie korupcji	Rozpatrywane jako ryzyko nieprawidłowości w doborze kontrahenta

3.8. Współpraca z dostawcami

[GRI 102-9, GRI 103-1, GRI 103-2, GRI 103-3]

Zarządzanie łańcuchem dostaw

Struktura zakupowa w Amica w 2017 roku:

- zakupy towarów handlowych
- zakupy komponentów do produkcji
- zakupy nieprodukcyjne (indirect)

Do importu towarów handlowych w zdecydowanej większości (>95%), używany jest transport intermodalny, czyli połączenie transportu morskiego (odcinek Port dostawcy - port krajowy), transportu kolejowego (port krajowy - stacja w pobliżu magazynu) oraz transport drogowy (odwozy ze stacji kolejowej do magazynu docelowego). Dostawy komponentów to przewaga transportów drogowych (>95%).

Dla wysyłek z magazynu (Sprzedaż) w 100% korzystamy z transportu drogowego.

Udział % poszczególnych kategorii transportu (lotniczy, morski, kolejowy, drogowy) w raportowanym roku:

Lotniczy	0% - w ujęciu wartościowym w skali roku
Kolejowy	9% - w ujęciu wartościowym w skali roku (import towarów handlowych + część udziału w transporcie intermodalnym)
Morski	22% - w ujęciu wartościowym w skali roku (import towarów handlowych)
Drogowy	69% - w ujęciu wartościowym w skali roku (Sprzedaż z magazynu na wszystkie rynki)

Inicjatywy podjęte na rzecz usprawnienia łańcucha Dostaw:

➤ **Budowa magazynu Wysokiego Składowania we Wronkach**

8 września Amica otworzyła przy swojej Fabryce Kuchni we Wronkach Magazyn Wysokiego Składowania – najwyższy tego typu obiekt w Polsce i jeden z najwyższych w Europie. Inwestycję podjęto w ramach realizowanej od 2014 roku wieloletniej strategii „Hit 2023”, która zakłada m.in. znaczący wzrost produkcji, rozwój organizacyjny, zwiększenie zatrudnienia oraz usprawnienie systemu dystrybucji produktów do klientów.

„Rozbudowa centrum logistycznego i budowa nowoczesnego magazynu to wynik rozwoju i rosnących potrzeb firmy. W tej chwili sprzedajemy nasze produkty na ponad 55 rynkach zagranicznych i jako tak duża firma musieliśmy znacząco usprawnić logistykę przepływu zróżnicowanej gamy produktów dużego i małego AGD do naszych odbiorców, niezależnie od kraju i kontynentu. Ostatecznie zdecydowaliśmy się na budowę bardzo nowoczesnego magazynu, który pozwoli nam na realizację długoterminowych celów rozwoju Grupy, do jakich należy m.in. dalsza dynamiczna ekspansja na rynkach zagranicznych oraz wzmocnienie pozycji w Polsce”

– Jacek Rutkowski, prezes Grupy Amica.

Magazyn Wysokiego Składowania to ogromna konstrukcja o wysokości ponad 46 metrów i powierzchni 6,5 tys. metrów kwadratowych. Znajduje się w nim 26 tys. miejsc paletowych, mogących pomieścić 230 tys. sztuk urządzeń dużego AGD. W pełni zautomatyzowany system sterowania pozwala układać około 1,6 tys. artykułów na godzinę. Te zaawansowane technologicznie rozwiązania pozwolą jeszcze szybciej i sprawniej pakować oraz dostarczać produkty do odbiorców.

Budowie nowego magazynu towarzyszyła troska o to, by był on jak najmniej uciążliwy dla otoczenia. Instalacja nie generuje hałasu ani żadnego rodzaju zanieczyszczeń. Jeszcze przed uruchomieniem nowego magazynu firma wprowadziła awizowanie transportów, żeby nie intensyfikować ruchu ciężarowego w krótkim czasie i nie tworzyć niedogodności związanych z ruchem kołowym dla okolicznych mieszkańców.

Inicjatywa na rzecz utrzymywania dobrych relacji z dostawcami:

- **Dostawca Roku** - to organizowany przez nas konkurs, w ramach którego doceniamy dostawców w następujących kategoriach:
 - Jakość dostarczanych produktów i terminowość realizacji dostaw
 - Grand Prix Obsługa klienta, stabilność warunków handlowych i ogólne relacje biznesowe

Etyka Działu Zakupów w Amica S.A oraz Grupie Amica

- ✓ **Bezpieczeństwo i higiena pracy:**
 - Stawiamy wysokie wymagania dostawcom w zakresie standardów bezpieczeństwa i higieny pracy
 - Promujemy rozwiązania, które wspierają najwyższe standardy bezpieczeństwa i higieny pracy oraz spełniające najwyższe normy bezpieczeństwa
- ✓ **Zaangażowanie społeczne:**
 - Prowadząc proces zakupowy wspieramy również rynki pracy małych i średnich przedsiębiorstw, rozwój rynku i społeczności lokalnych
- ✓ **Innowacyjność, rozwój :**
 - Organizujemy dialogi techniczne z potencjalnymi i obecnymi dostawcami by rozwijać własną świadomość i poszukiwać innowacyjnych technologicznie rozwiązań
 - Przy ocenie oferty obok ekonomicznych kryteriów , uwzględniamy dodatkowe promujące innowacyjność
- ✓ **Ochrona środowiska :**

- Promujemy rozwiązania przyjazne dla środowiska
- Kontrolujemy i wymagamy odpowiednich badań dla komponentów
- Wymagamy od dostawców by prowadzili swoją działalność z poszanowaniem ochrony środowiska i najwyższych standardów w tym zakresie, zmierzając do kształtowania świadomości ekologicznej pracowników i podwykonawców
- ✓ **Uczciwa konkurencja :**
 - Zapewniamy równy dostęp dostawców do informacji
 - Stosujemy obiektywne kryteria oceny ofert oraz warunki udziału w procesie zakupowym
- ✓ **Etyka Dostawców - oceniamy naszych dostawców według następujących kryteriów:**
 - Przestrzeganie praw człowieka i praw pracowniczych
 - Przestrzeganie warunków społecznych i warunków pracy
 - Uczciwe wynagrodzenie pracowników
 - Zakaz pracy dzieci
 - Zakaz dyskryminacji
 - Przestrzeganie wszystkich obowiązujących przepisów dotyczących ochrony środowiska, rozporządzeń i standardów
 - Przestrzeganie dobrych praktyk współpracy z Działem Zakupów, procedur i regulaminów

Kontakt z naszymi dostawcami:

- ✓ Pośredni = telefoniczny/e-mail- poprzez Centralę Firmy Amica
- ✓ Bezpośredni = za pomocą rejestracji na stronie www.amica.com.pl

4. Wrażliwość na potrzeby konsumenta

Nasze cele wynikające ze Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023:

- **NACISK NA UŻYTECZNE ROZWIĄZANIA PRODUKTOWE, KTÓRE WSPIERAJĄ KONSUMENTÓW W ICH CODZIENNYM ŻYCIU, UŁATWIAJĄ WZAJEMNĄ TROSKĘ DOMOWNIKÓW O SIEBIE I PARTNERSKIE RELACJE POMIĘDZY DOMOWNIKAMI**

[GRI 102-2]

Amica Handel i Marketing to spółka powołana w celu koordynacji działań marketingowych i budowania wartości marki Amica. W obszarze jej działań znajdują się opracowanie i przeprowadzanie kompleksowego procesu badań marketingowych. Na ich podstawie tworzymy strategię wprowadzania i promocji produktów. Zajmujemy się także organizacją kampanii promocyjnych w mediach oraz działaniami z obszaru public relations.

Marketing

Z upływem lat Amica wypracowała wizerunek silnej, solidnej marki cenionej zarówno w Polsce, jak i na świecie. Świadczą o tym liczne nagrody oraz zaufanie, jakim darzą Amikę konsumenci.

Product Management

Z myślą o klientach Amica projektuje coraz bardziej zaawansowane technologicznie produkty, tak by codzienne obowiązki domowe stały się nie tylko łatwiejsze, ale i przyjemniejsze. Wprowadzane na rynek urządzenia Amiki cechuje najwyższa jakość wykonania oraz efektywność energetyczna.

Sprzedaż

Produkty Amiki gotują, pieką, chłodzą, zmywają i piorą w milionach domów w Polsce, a także w ponad 40 krajach świata. Urządzenia dostępne są zarówno w sklepach stacjonarnych, jak i internetowych. O sukcesie marki może zaświadczyć również fakt, że co druga kuchnia sprzedawana na polskim rynku, to kuchnia marki Amica.

Misja

Od lat marce Amica przyświeca jeden cel: stworzyć funkcjonalne urządzenia dostosowane do zmieniających się wymagań i potrzeb konsumentów. Dlatego też produkty Amica to połączenie innowacyjnych rozwiązań technologicznych i oszczędności z niezwykle estetyką wykonania.

Dążenie do produkowania nowoczesnych, funkcjonalnych produktów najwyższej jakości zostało docenione zarówno przez konsumentów, jak i specjalistów. Marka Amica zdobyła m.in. liczne wyróżnienia The Most Trusted Brand, nagrodę Red Dot czy też tytuł Superbrands Created in Poland 2013.

Marka doceniana

Potwierdzeniem uznania marki przez naszych klientów są otrzymane nagrody. Są one powodem do dumy i jednocześnie motywacją do tego, by oddać w ręce klientów kolejny produkt, który znów potwierdzi ich dobry wybór.

Liczba tych nagród wciąż rośnie, a ich dopełnieniem są opinie ekspertów. Za wszystkie wyrazy uznania serdecznie dziękujemy.

W 2017 roku otrzymaliśmy następujące nagrody:

- **TECH AWARDS 2017** – pralka Dream Wash



- **Złota Villa 2017** – piekarnik IN



Ponad pół wieku doświadczenia i ciągle się rozwijamy

Cenne doświadczenie, które Amica zdobywa już od ponad pół wieku, czyni z niej lidera na polskim rynku AGD, a także pozwala wprowadzać na rynek coraz bardziej nowoczesne produkty ułatwiające domowe obowiązki.

Dbłość o detale

Ekspersi Amiki wiedzą jak istotne są drobiazgi zarówno jeżeli chodzi o design jak i wygodę użytkownika. Najdrobniejszy szczegół, taki jak pokrętła piekarnika, panel sterowania płyty indukcyjnej, wyświetlacz w zmywarce, to wszystko ma znaczenie.

Technologia przyjazna środowisku

Zastosowanie najnowocześniejszych technologii sprawia, iż produkcja w fabrykach Amiki jest przyjazna środowisku. Dużą uwagę Amica przywiązuje także do tego, by stosowane

materiały nie zawierały szkodliwych substancji i umożliwiały recykling i utylizację wyrobu po jego zużyciu.

Amica od wielu lat posiada w swojej ofercie produkty ekologiczne, które są wyrazem troski firmy o bezpieczeństwo i zdrowie użytkowników, a także dbałości o środowisko naturalne i bardzo poważnego traktowania wyzwań, jakie stawiają przed człowiekiem współczesne zagrożenia.

Amica prowadzi działania w zakresie zmniejszenia zużywanych do produkcji materiałów, zastosowania surowców i komponentów spełniających wymagania dyrektywy RoHS (zakaz stosowania określonych substancji niebezpiecznych, w tym metali ciężkich), Rozporządzenia REACH, Dyrektywy Ecodesign (Dyrektywa 2009/125/WE) i Energy Labels (Etykiety energetyczne) oraz związanych z nimi Rozporządzeniami Komisji Europejskiej, a także uwzględnienia, przy doborze materiałów konieczności późniejszego odzysku i recyklingu zużytego sprzętu (dyrektywa WEEE). Coraz bardziej istotnym elementem strategii środowiskowej staje się zarządzanie cyklem życia produkowanych wyrobów, uwzględniającym wszystkie zasady ekoprojektowania, energooszczędności i recyklingu, w aspekcie pełnej odpowiedzialności za wyrób wprowadzany do obrotu (zgodnie z procedurą oceny zgodności).

Produkowany w Amice sprzęt grzejny, który posiada najwyższą dla tego rodzaju wyrobów klasę efektywności energetycznej A, zwiększający się systematycznie udział płyt indukcyjnych (najwyższa efektywność gotowania), a także sprzęt chłodniczy z coraz większym udziałem klas A++ oraz A+++, potwierdza realizację przyjętego przez Spółkę programu wprowadzania do obrotu głównie wyrobów energooszczędnych, dzięki czemu konsument zużywa mniej energii elektrycznej przy ich eksploatacji, a Amica realizuje jeden z priorytetowych unijnych celów ekologicznych – coraz większy udział w rynku wyrobów energooszczędnych.

[GRI 416-2, GRI 417-3]

* W 2017 roku w Amica S.A. oraz w Grupie Kapitałowej Amica nie odnotowaliśmy przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnie stosowanymi kodeksami dotyczącymi wpływu produktów i usług na zdrowie i bezpieczeństwo. Nie odnotowaliśmy również przypadków niezgodności z regulacjami w komunikacji marketingowej, w tym reklam, promocji i sponsoringu.

5. Rozwijanie potencjału pracowników

„Osoby kierujące naszą firmą zawsze przyjmowały zasadę, że pracownik jest najwyższym dobrem. Jest dla nas cenny, bo rozwija firmę i wpływa na jej wartość. Amica chce umożliwić swoim ludziom komfortowe łączenie pracy z obowiązkami rodzinnymi, rozwój zawodowy i realizowanie pasji.”

- Olech Bestrzyński, Dyrektor ds. Zasobów Ludzkich i Administracji

Nasze cele wynikające ze Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023:

- **RÓWNE MOŻLIWOŚCI ROZWOJU AMBITNYCH KOBIET I MĘŻCZYZN**
- **KULTURA ORGANIZACYJNA OTWARTA NA INSPIRACJE Z INNYCH KRAJÓW I NARODOWOŚCI**
- **MIĘDZYPOKOLENIOWA WYMIANA KOMPETENCJI I WSPÓŁPRACA**
- **KULTURA SZACUNKU I PARTYCYPACJI**
- **WORK-LIFE BALANCE: ZACHĘCANIE PRACOWNIKÓW DO ZDROWEGO, AKTYWNEGO TRYBU ŻYCIA I WSPIERANIE ICH W DBAŁOŚCI O ZDROWIE**
- **DBAŁOŚĆ O BEZPIECZNE WARUNKI PRACY I POSTAWĘ WSPÓŁODPOWIEDZIALNOŚCI ZA ZDROWIE WSZYSTKICH PRACOWNIKÓW**

[GRI 102-8, GRI 102-41, GRI 401-1]

5.1. Nasi Pracownicy

Zatrudnienie w Amica S.A.	Liczba zatrudnionych: 2440 w tym:
kobiety	1156
mężczyźni	1284
Zatrudnienie kobiet i mężczyzn ze względu na rodzaj zatrudnienia:	
umowa o pracę na czas nieokreślony - kobiety:	1039
umowa o pracę na czas nieokreślony - mężczyźni:	1131
pozostałe umowy (okres próbny, czas określony w tym stażowe i zastępstwa) - kobiety	117
pozostałe umowy (okres próbny, czas określony w tym stażowe i zastępstwa) - mężczyźni	153
Zatrudnienie kobiet i mężczyzn ze względu na typ zatrudnienia:	
pełen wymiar godzin - kobiety	1153
pełen wymiar godzin - mężczyźni	1283
niepełny wymiar godzin - kobiety	3
niepełny wymiar godzin - mężczyźni	1
Pracownicy udostępnieni przez agencję pracy tymczasowej - 149 os. w tym 71 kobiet. Umowy zlecenia/dzieło - 50 osób w tym 18 kobiet. Liczba zatrudnionych osób z Zakładu Karnego we Wronkach na podstawie skierowania do pracy - 40 osób (mężczyźni)	

Łączna liczba nowych pracowników zatrudnionych:	345
w tym:	
kobiet	151
mężczyzn	192
> 30	165
30-50	125
50<	29
Łączna liczba odejść pracowników zatrudnionych:	
w tym:	
	305

kobiet	119
mężczyzn	186
> 30	118
30-50	121
50<	66

* Nie posiadamy Układu Zbiorowego Pracy

W Amica S.A. jest jeden Związek Zawodowy Pracowników, który zrzesza 365 członków. Amica nie zabrania pracownikom wstępować do związków zawodowych. Dział Personalny odbywa regularne spotkania z przedstawicielami Związku Zawodowego, Związek ma możliwość korzystania z dostępnych w firmie kanałów komunikacji, w tym z platformy emplo.

5.2. Zarządzanie Kwestiami pracowniczymi

[GRI 103-1, GRI 103-2, GRI 103-3]

W Amica S.A. funkcjonują, lub są wdrażane następując polityki i procedury związane z zarządzaniem kwestiami pracowniczymi:

- **Polityka rekrutacji – regulująca zasady rekrutacji, w tym rekrutacji wewnętrznej.**
- **Polityka szkoleń i rozwoju**
- **Polityka wynagradzania**
- **Procedura wdrożenia pracownika**
- **Praktyka komunikacji wewnętrznej**
- **Praktyka zarządzania sukcesją i talentami**
- **Regulamin pracy z domu (home office)**
- **Kodeks Etyki**
- **Karta Różnorodności**
- **Strategia Zrównoważonego Rozwoju**
- **Kodeks Lidera**

Nie posiadamy polityki ani wytycznych dla całej Grupy. W kwestiach pracowniczych każda spółka działa zgodnie z przyjętymi regulacjami prawnymi i wewnątrznie zdefiniowanymi procedurami.

W 2017 roku podjęto i zrealizowano następujące inicjatywy w zakresie zarządzania kwestiami pracowniczymi:

➤ **Usprawnienie i dywersyfikacja źródeł zatrudnienia pracowników:**

- Umowa o pracę na czas nieokreślony. Od stycznia 2017 nowi pracownicy produkcyjni i pośrednioprodukcyjni są zatrudniani bezpośrednio przez Amica S.A. na umowę o pracę. Po odbyciu okresu próbnego pracownikom od razu oferowane są im umowy o pracę na czas nieokreślony.
- Pracownicy z Zakładu Karnego. W związku z trudnością pozyskania na lokalnym rynku nowych pracowników, do grona pracowników Amica S.A. w styczniu 2017 dołączyły osoby odbywające karę w Zakładzie Karnym we Wronkach. Jednocześnie takie rozwiązanie jest praktyką odpowiedzialną społecznie i pozytywnie wpływa na życie społeczności lokalnej. Umożliwienie podjęcia pracy osobom skazanym pomaga im w procesie resocjalizacji. Osoby przez nas zatrudnione przebywają w zakładzie karnym typu pół otwartego, co oznacza, że nie są skazani za ciężkie przestępstwa i mogą poruszać się poza zakładem bez konwojenta.
- Pracownicy z Ukrainy. Od kwietnia 2017 roku zatrudniamy w Fabryce Kuchni osoby pochodzące z Ukrainy.

Efektem powyższych działań było wypełnienie ponadnormatywnej liczby wakatów na stanowiskach produkcyjnych, co pozwoliło na realizację celów działu operacyjnego przy jednoczesnym zachowaniu odpowiedniej organizacji i komfortu pracowników.

➤ **Uporządkowanie nomenklatury stanowisk**

Efektem działania było większe zrozumienie hierarchii stanowisk w firmie i redukcja dyskomfortu pracowników związanego z nieprzejrzystą nomenklaturą.

➤ **Zmiany w systemach premiowych:**

- Wdrożenie ujednoliconego systemu premiowego dla dyrektorów generalnych zagranicznych spółek zależnych grupy
- Modyfikacje systemu premiowego pracowników godzinowych:
 - Podniesienie gwarantowanych stawek godzinowych kosztem systemu premiowego
 - Włączenie elementów wynagradzania za staż do stawki godzinowej
 - Usystematyzowanie wskaźników dla premii miesięcznej
 - Ujednolicenie wskaźników premii rocznej pracowników godzinowych i ryczałtowych

- Wdrożenie nowego systemu premiowego dla pracowników działów komercyjnych Grupy Amica.
- **Elektronizacja obiegu wniosków o zatrudnienie i przeszeregowanie.** Efektem działania jest o wiele większa terminowość realizacji wspomnianych wniosków, co podnosi komfort zainteresowanych pracowników.
- **Wdrożenie Kodeksu Lidera.** Jest to zbiór zasad, których stosowany przez liderów i pracowników znacznie podniesie efektywność pracy i komfort współpracy. <coś więcej>
- Sformalizowanie wdrożenia zarządzania relacjami z zagranicznymi spółkami poprzez zdefiniowanie procesów w ramach struktury matrycowej.

5.3. Świadczenia dodatkowe dla pracowników

[GRI 401-2]

Nie posiadamy polityki dot. benefitów dla Grupy Amica. Każda spółka w tym zakresie stosuje się do wewnętrznych polityk i procedur.

Amica S.A. oferuje pracownikom następujący pakiet benefitów:

- **Ośrodek wypoczynkowy w Mierzynie**

Do korzystania z Ośrodka Wypoczynkowego uprawnieni są wszyscy pracownicy Grupy Amica oraz emeryci i renciści Amica S.A. Ośrodek składa się z 21 w pełni wyposażonych domków. W każdym jest między innymi lodówka, kuchenka, mikrofalówka i telewizor. Dlatego korzystają z nich całe rodziny. Pracownicy nie tylko mogą na korzystnych zasadach swój wakacyjny pobyt, ale też mają możliwość korzystania w ośrodku ze świetlicy wyposażonej w stół do tenisa stołowego, stół do bilardu i gry planszowe. Do dyspozycji letników jest jeszcze wiele sprzętu sportowego wspierającego aktywny wypoczynek: m.in. rowery i kije do Nordic Walking. Atrakcją dla dzieci jest również w pełni wyposażony plac zabaw. W sezonie letnim w 2017 roku z wczasów w Mierzynie skorzystało 298 pracowników z rodzinami.
- **Przedszkole i żłobek AMICA KIDS**

Amica KIDS powstało, aby pomóc i wspierać pracowników w łączeniu codziennych obowiązków zawodowych z troską o wychowanie i rozwój dzieci.

Przedszkole jest czynne od 5:30 do 18:00, rozpiętość godzin otwarcia jest dużym udogodnieniem dla rodziców pracujących w Amica SA. W przedszkolu utworzone zostały cztery grupy przedszkolne oraz dwie żłobkowe.

Dla swoich podopiecznych przedszkole „Amica Kids” organizuje wiele zajęć dodatkowych – jest piłka nożna, karate i zumba, dzieci jeżdżą także na pływalnię do Obornik. Do dyspozycji dzieci i rodziców jest logopeda, prowadzący zajęcia indywidualne i grupowe. Przedszkolaki mają regularne zajęcia z języka polskiego i języka angielskiego. Dzieci uczą się też gry w szachy oraz mechatroniki.

Przedszkole bazuje na najlepszych metodach nauczania:

- wprowadzenie do nauki czytania i pisanie za pomocą zintegrowanych metod: glottodydaktyki, której twórcą jest prof. Bronisław Ročławski oraz czytania globalnego - autorstwa Glenna Domana, pozwalających na indywidualne i dostosowane do możliwości dziecka nauczanie
- wprowadzenie do matematyki – bazując na metodzie prof. Edyty Gruszczyk-Kolczyńskiej, obejmującej następujące zakresy: orientację przestrzenną, kształtowanie umiejętności liczenia, mierzenia, klasyfikacji, rozumowania przyczynowo-skutkowego, konstruowania gier oraz metod szybkiego uczenia
- rozwijanie potencjału dziecka we wszystkich sferach jego funkcjonowania: fizycznej, duchowej, kulturowej i społecznej dzięki wykorzystywaniu w praktyce elementów pedagogiki Marii Montessorii oraz pedagogiki waldorfskiej
- doświadczalne poznawanie świata za pomocą metody projektów, która w sposób namacalny, eksperymentalny i aktywizujący porusza zagadnienia ze świata przyrody zapoznając z nimi dzieci
- outdoor education – dbanie o przebywanie dzieci na świeżym powietrzu w ciągu dnia, przeprowadzanie zajęć na zewnątrz w postaci Zielonego Przedszkola, podczas których dzieci mogą zbudować szałas Indian i nauczyć się rozróżnić ptaki zamieszkujące las, a także przekonać się, że sport na świeżym powietrzu jest wartościową formą odpoczynku, niezależnie od pory roku
- nauczanie dzieci kreatywnego myślenia i rozwiązywania problemów w oparciu o licencjonowany program Edwarda De Bono "The CoRTthinking"

Oprócz dogodnych warunków i wydłużonego czasu opieki, aspektem ważnym dla rodziców są stosunkowo niewysokie koszty, jakie muszą oni ponosić. Uzależnione są co prawda od dochodów pracownika, ale nawet przy najwyższych poborach chesne za przedszkole czy żłobek nie przekracza stawki, jaką płacą rodzice w placówkach gminnych. W dodatku jest to jedyna opłata jaką ponoszą rodzice – w cenie są wszystkie zajęcia dodatkowe, wyżywienie i wycieczki.

W 2017 roku w Amica Kids dzieci żłobkowych było 30, przedszkolnych 116.

➤ **Karta MULTISPORT**

Użytkownicy karty Multisport mają możliwość korzystania z szerokiej oferty sieci placówek sportowo – rekreacyjnych na terenie całej Polski.

➤ **Opieka Medyczna**

Każdy pracownik ma możliwość wykupienia pakietu medycznego, do którego większość kwoty dopłaca pracodawca. Dodatkowo na terenie fabryki we Wronkach znajduje się firmowa przychodnia AmiMed, która oferuje oprócz usług z zakresu medycyny pracy, regularne konsultacje z lekarzami różnych specjalizacji.

➤ **Program rocznic zatrudnień**

W Amica SA funkcjonuje Program Rocznic Zatrudnienia, mający na celu docenianie lojalnych pracowników, którzy związali się z firmą na lata. Jubilaci oprócz oficjalnych gratulacji i nagród jubileuszowych mają możliwość wzięcia udziału, w raz z osobą towarzyszącą, w organizowanej dwa razy do roku imprezie tanecznej, której celem jest wspólna integracja oraz świętowanie.

➤ **Sprzedaż pracownicza**

Pracownicy Grupy Amica mają możliwość zakupu sprzętu marki Amica po preferencyjnych cenach w ramach sprzedaży pracowniczej.

➤ **Ubezpieczenie na życie**

Pracownicy Grupy Amica są objęci programem grupowego ubezpieczenia na życie. Ochrona ta dotyczy zarówno pracowników, jak i ich rodzin. Ubezpieczenie gwarantuje dodatkowe wsparcie finansowe w trudnych sytuacjach takich jak pobyt w szpitalu, operacja, wypadek czy ciężka choroba. Pracodawca pokrywa połowę comiesięcznej składki ubezpieczeniowej za pracownika. W 2017 roku objętych ubezpieczeniem zostało 2732 pracowników.

➤ **Ubezpieczenie dla dzieci i wnuków**

Pracownicy Amica mają możliwość zakupu ubezpieczenia NNW dla dzieci i wnuków w ramach dedykowanej, korzystnej oferty.

➤ **Rodzina jest ważna**

Amica rozumie, że rodzina jest ważna. Dlatego w 2017 roku został uruchomiony program skierowany do rodziców w ramach, którego, co miesiąc, uprawniony rodzic otrzyma świadczenie uzupełniające kwotę otrzymywanego zasiłku macierzyńskiego/rodzicielskiego do wysokości 100% podstawy wymiaru zasiłku brutto. W 2017 roku z benefitu skorzystało 70 osób.

Wydarzenia dla pracowników:**➤ Coroczna Gala dla pracowników Grupy Amica**

Od kilku lat na przełomie lata i jesieni we Wronkach odbywa się wielka impreza, na którą są zaproszeni wszyscy pracownicy Grupy. Impreza zawsze połączona jest ze wspólnym świętowaniem ważnego dla firmy wydarzenia danym roku. W 2017 roku było to otwarcie Magazynu Wysokiego Składowania, ważnym elementem uroczystości było również docenienie i zaprezentowanie pracowników obchodzących w 2017 roku 45 rocznicę zatrudnienia w Amica.

➤ Amica wspiera organizację zawodów sportowych oraz wszelkich imprez promujących zdrowy styl życia i rekreację, szczególnie jeśli biorą w nich udział pracownicy:

- Międzywydziałowy Turniej Piłki Nożnej im Marcina Bilika, Wiceprezesa ds. Operacyjnych i Logistyki
- Turniej Kręglarski
- Wroniecka Dycha

5.4. Różnorodność w miejscu pracy

[GRI 103-1, GRI 103-2, GRI 103-3]

W Amica rozumiemy, że różnorodność w miejscu pracy jest jedną z kluczowych wartości, przyczyniających się do rozwoju firmy oraz realizacji celów biznesowych. Nasi pracownicy różnią się między sobą pod wieloma względami, co z kolei ma bezpośrednie przełożenie na ich motywację i styl pracy, sposób komunikowania się czy budowania relacji z innymi pracownikami. Zarządzanie różnorodnością w naszym rozumieniu to dostrzeganie i akceptowanie różnorodności w miejscu pracy oraz budowaniu w oparciu o nią przewagi konkurencyjnej firmy. Wierzymy, że zespół pracowników, który jest zróżnicowany pod względem płci, wieku, kultury czy religii jest wartością samą w sobie i jest bardziej konkurencyjny na rynku. Nie posiadamy jeszcze w tym zakresie polityki ani wytycznych dla całej Grupy. Na ten moment każda spółka działa zgodnie z przyjętymi regulacjami prawnymi i wewnątrznie zdefiniowanymi procedurami. Wprowadzanie przez Amica polityki zarządzania różnorodnością musi być przemyślane, zaplanowane, nie może być realizowane w oderwaniu od rzetelnej i obiektywnej analizy bieżącej sytuacji w organizacji. Dlatego mamy w planach przeprowadzenie autodiagnozy w ramach DIVERSITY INDEX: w 2018 roku w Amica S.A., a następnie w całej Grupie.

Jak działamy?

Amica S.A. wdrożyła różnorodne inicjatywy zmierzające do zapewnienia różnorodności i budowania równości szans:

➤ 24 maja 2016 r. Amica dołączyła do grona Sygnatariuszy Karty Różnorodności

„Podpisanie Karty Różnorodności to było dla nas mocna deklaracja na przyszłość. Deklaracja, która pokazuje jakie wartości są dla nas ważne i w jaki sposób chcemy je pielęgnować w naszej kulturze organizacyjnej. Tym samym rozpoczęliśmy w naszej firmie dialog na temat różnorodności i poszanowania praw człowieka”

– Olech Bestrzyński, Dyrektor ds. Zasobów Ludzkich i Administracji



**KARTA
RÓŻNORODNOŚCI**

Różnorodność jest fundamentalną wartością współczesnego społeczeństwa. Polityka równego traktowania i zarządzanie różnorodnością przynosi wymierne korzyści i wpływa na rozwój oraz innowacyjność organizacji. Mając na uwadze poszanowanie dla różnorodnego, wielokulturowego społeczeństwa oraz kładąc szczególny nacisk na politykę równego traktowania ze względu na **pleć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, bezwyznaniowość, przekonanie polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, tożsamość płciową, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia, pozostałe typy współpracy oraz inne przesłanki narażające na zachowania dyskryminacyjne** nasza organizacja zobowiązuje się do wdrażania zasad zarządzania różnorodnością i polityki równego traktowania oraz ich promowania i upowszechniania wśród wszystkich interesariuszy organizacji. Mając na uwadze powyższe, zobowiązujemy się do:

- tworzenia atmosfery i kultury organizacyjnej, która zapewnia szacunek dla różnorodności, poprzez włączanie zarządzania różnorodnością, kwestii zarządzania wiekiem i równości płci do **polityk i procedur stosowanych w naszej organizacji**;
- wprowadzenia **instytucjonalnych, wewnątrzorganizacyjnych rozwiązań** w celu rozwoju polityki równego traktowania, w tym wskazania osoby lub zespołu koordynującego przeciwdziałanie dyskryminacji i mobbingowi w miejscu pracy;
- wypracowania i wdrożenia polityki równego traktowania i zarządzania różnorodnością w miejscu pracy, ze szczególnym uwzględnieniem obszarów: **rekrutacji, dostępu do szkoleń i awansów, wynagrodzeń, godzenia obowiązków zawodowych z życiem prywatnym i rodzinnym, ochrony przed mobbingiem oraz ochrony przed nieuzasadnionym zwolnieniem**;
- wprowadzenia monitoringu antydyskryminacyjnego oraz antymobbingowego, a także **cyklicznej edukacji na temat przeciwdziałania dyskryminacji i mobbingowi, w celu podnoszenia świadomości i wiedzy na ten temat poprzez szkolenia, warsztaty i działania skierowane odpowiednio do wszystkich osób zatrudnionych, w tym w szczególności do kadry zarządzającej**;

- prowadzenia **dialogu** z osobami zatrudnionymi na temat przyjętej polityki zarządzania różnorodnością oraz informowania interesariuszy organizacji – w szczególności osób zatrudnionych, ale także klientów/ek, współpracowników/ek, partnerów biznesowych, akcjonariuszy, dostawców i podwykonawców – o stosowaniu modelu zarządzania różnorodnością oraz rezultatach takiego podejścia;
- **corocznego raportowania** na temat podjętych działań i ich praktycznych rezultatów;
- promowania i upowszechniania zarządzania różnorodnością w Polsce.

➤ Wspieramy rodziców



40%

z zatrudnionych
mężczyzn to
ojcowie



45%

z zatrudnionych
kobiet to matki
wychowujące dzieci

Amica wspiera matki i ojców!



Amica Kids – firmowe przedszkole i żłobek we Wronkach



Pakiet rodzinny Medcover



Możliwość korzystać z rodzinnych zajęć w obiektach sportowych na terenie Wronek



Gala dla pracowników połączona z imprezą dla dzieci



Ośrodek wypoczynkowy w Mierzynie dla pracowników i ich rodzin



Coroczny Festyn Rodzinny w Mierzynie



Rodzinna Karta Multisport

- Rodzina jest ważna – program w ramach którego pracodawca przekazuje każdemu pracownikowi przebywającemu na urlopie macierzyńskim dopłatę wyrównującą poziom zasiłku macierzyńskiego do 100% podstawy wymiaru.
- Zachęcamy mężczyzn do korzystania z urlopów rodzicielskich – akcja informacyjna w naszych wewnętrznych kanałach komunikacji.
- Oferujemy możliwość pracy w trybie home office, jeśli zadania przypisane do danego stanowiska pracy na to pozwalają

[GRI 401-3]

Całkowita liczba pracowników, którzy byli uprawnieni do urlopu	
<i>macierzyńskiego</i>	70
<i>tacierzyńskiego</i>	0
<i>Całkowita liczba pracowników, którzy skorzystali z urlopu</i>	
<i>macierzyńskiego</i>	70

<i>tacierzyńskiego</i>	0

➤ **Jesteśmy otwarci na różne kultury**

- Grupa Amica posiada spółki zależne w następujących krajach: Niemcy, Czechy, Rosja, Hiszpania, Francja, Dania, Ukraina, Wielka Brytania, Chiny. Regularna współpraca z koleżankami i kolegami z wielu krajów z Europy i z Chin ubogaca wszystkich współpracowników kulturowo i uczy nawiązywania efektywnych relacji w wielokulturowym środowisku. Aby współpraca była efektywna dokładamy edukujemy pracowników na temat różnic kulturowych (przeprowadzamy szkolenia, publikujemy artykuły w naszym wewnętrznym magazynie, organizujemy dni kulinarne).
 - Organizujemy spotkania z różnymi przedstawicielami spółek, których celem jest wymiana wiedzy i doświadczeń np., Product Management Meeting we Wronkach, Strategic Meeting w Pradze.
- Amica jest firmą dumną z faktu, że pracuje w niej wiele pokoleń pracowników. *Polityka zarządzania relacjami rodzinnymi Amica S.A.* zapewnia nam właściwe funkcjonowanie w takim środowisku.
- **Przeciwdziałamy dyskryminacji:**
- Wdrożenie Kodeksu Etyki
 - Komunikacja ścieżek zgłaszania nieprawidłowości
 - Powołanie Komisji ds. Etyki
 - Szkolenia dla pracowników „Niepożądane sytuacje w relacjach pracowniczych”
 - Na kwartalnych spotkaniach informacyjnych dla menedżerów omawiane są wnioski ze szkoleń „Niepożądane..” oraz trwa edukacja na temat stosowania Kodeksu Etyki na co dzień

[GRI 405-1]

Skład ciał nadzorczych i kadry pracowniczej w podziale na kategorie według płci, wieku, przynależności do mniejszości oraz innych wskaźników różnorodności.

Skład ciał nadzorczych wg kategorii wiekowej i różnorodności	Kobiety	Mężczyźni
<30		
30-50	1	3
>50		1

Pracownicy wg kategorii wiekowej i różnorodności	Kobiety	Mężczyźni
<30	424	502
30-50	639	609
>50	93	173
Pracownicy wg kategorii zatrudnienia:	Kobiety	Mężczyźni
Zarząd	1	4
Wyższa kadra kierownicza	1	8
Pracownicy fizyczni	979	1010
Pracownicy biurowi	175	262

5.5. Szkolenia i Rozwój

[GRI 103-1, 103-2, 103-3]

Działania szkoleniowe w Amica S.A. planowane są na podstawie:

- systemu ocen okresowych (rocznych) SOIR
- wywiadów z przełożonymi i pracownikami
- obserwacji pracy
- bieżącej analizy potrzeb firmy
- wyników Badania Satysfakcji i Zaangażowania Pracowników
- wyników Audytu Komunikacji Wewnętrznej
- strategii firmy

Działania priorytetowe w 2017 roku były ukierunkowane na wzmacnianie kompetencji menedżerskich w zakresie zarządzania coraz bardziej zróżnicowaną, a zarazem wymagającą grupą pracowników (trudna sytuacja na rynku pracy, pracownicy z Ukrainy, pracownicy z Zakładu Karnego), a w szczególności na rozwoju kompetencji radzenia sobie z konfliktami w zespole. Jednocześnie rozwijano kompetencje pracowników związane z eliminowaniem zjawisk niepożądanych.

W 2017 roku realizowane były liczne projekty szkoleniowe:

- Szkolenia **Niepożądane sytuacje w relacjach pracowniczych**, których celem jest zakorzenianie Kodeksu Etyki w organizacji oraz poszerzanie wiedzy pomagającej rozpoznawać zjawiska takie jak mobbing, dyskryminacja,

molestowanie seksualne. szkolenie rozwija również wiedzę z zakresu komunikacji interpersonalnej. W 2017 roku przeszkolono ponad 900 osób w 50 grupach szkoleniowych. Projekt jest kontynuowany w roku 2018, celem jest przeszkolenie wszystkich pracowników spółek: Amica S.A., Amica Handel i Marketing oraz Inteco.

- **Szkolenia o charakterze cross działowym**, których celem jest usprawnianie komunikacji i przepływu wiedzy o specyfice pracy każdego z działów. W 2017 roku projektem zostały objęte zespoły z działów R&D, Product Managementu, HR i Pionu Operacyjnego.
- Projekt **Ale jazda!** - kursu operatorów wózków jezdniowych, w ramach którego przeszkolono 31 osób. Projekt ten umożliwił przeszerogowanie na nowe stanowiska pracowników, którzy zdobyli nowe umiejętności.
- Wdrożenie platformy e-learningowej Amica EDU.
- Szkolenia e-learningowe **Cyberprzestępczość**, w 2017 ponad 560 osób obyło takie szkolenie i zdobyło wiedzę z zakresu przeciwdziałania cyberprzestępczości.

Dodatkowo:

- Pracownicy (z wyłączeniem pracowników zmianowych) mają możliwość korzystania z kursów językowych. W 2017 roku skorzystało z tej możliwości 315 osób.
- Pracownicy mogą również korzystać ze szkoleń realizowanych poza Amica (tzw. szkoleń otwartych) za zgodą przełożonego i Działu Personalnego.

W 2017 roku w ramach różnych działań rozwojowych w Amica S.A. przeszkolono 2469 uczestników, w tym 1026 kobiet i 1420 mężczyzn. Zrealizowano łącznie 25892 godzin szkoleniowych.

[GRI 404-1]

Średnia liczba godzin szkoleniowych w roku przypadających na pracownika

Średnia liczba godzin szkoleniowych w podziale na płeć:	
kobiety	16,7
mężczyźni	21

[GRI 404-3]

Ocena pracownicza

W Amica S.A. od wielu lat stosowane są narzędzia służące do przeprowadzania oceny okresowej. W 2016 roku wprowadzono nowe narzędzie do oceny pracowników opłacanych metodą ryczałtową: System Oceny i Rozwoju – SOiR. W 2017 rozpoczęto prace nad modyfikacją ocen okresowych dla pracowników opłacanych metodą godzinową, dlatego też w 2017 nie odbył się proces oceny dla tej grupy.

Obecne podejście do oceny pracowników kładzie bardzo duży nacisk na planowanie indywidualnej ścieżki rozwoju. SOiR pozwala poddać usystematyzowanej analizie wnioski dotyczące przeszłości, poprzez przegląd zadań i ocenę kluczowych z punktu widzenia organizacji kompetencji. Z drugiej strony wspiera analizę i planowanie działań na przyszłość. Kluczowych sześć obszarów w SOiR:

Zadania

W tym punkcie skupiamy się na zadaniach realizowanych w minionym okresie, podlegających ocenie. Podstawą do tej oceny są kwartalne rewizje celów premiowych, jeśli taki system obejmuje danego pracownika.

Plan rozwoju

Zaplanowanie obszarów kompetencji (poszerzania wiedzy, rozwijania umiejętności czy wzmocnienia postaw), które na podstawie analizy POWER wskazane zostają przez oceniającego i ocenianego jako ważne do wzmocnienia poprzez szkolenia, coaching czy inne formy rozwoju. Elementem planu jest również planowanie potrzeb rozwojowych w zakresie kompetencji specjalistycznych. W tym miejscu warto również rozważyć dalszy rozwój kariery pracownika w ramach Amica.

Kompetencje POWER

i kompetencje stanowiskowe.

Relokacja

To obszar nabierający coraz większego znaczenia w kontekście rozbudowy struktur krajowych i międzynarodowych, dlatego SOiR umożliwia każdemu w trakcie samooceny osobiste wskazanie, czy jest gotów podjąć wyzwanie związane z ewentualną relokacją. Jeśli tak, to jaki kraj bierze pod uwagę i w jakim czasie. Nie jest to zobowiązanie, a informacja w ten sposób przesłana są wyłącznie wskazaniem dla działu HR i każdorazowo, przy okazji możliwości relokacji, decyzja ta będzie z pracownikiem szczegółowo omawiana.

Podsumowanie oceny

na które składa się łączna perspektywa zadań oraz kompetencji POWER i kompetencji stanowiskowych. System podpowiada nam sugerowaną ocenę, jednak jest to jedynie podpowiedź. Rozmowa i wspólny przegląd obu powyższych obszarów wpływa na ostateczną ocenę.

Zadania na przyszły okres

w tej części oceniający i oceniany ustalają kluczowe zadania przewidziane na kolejny rok (kolejny okres oceny). Tu warto przeanalizować, czy cele są zgodne z podejściem SMART. W kolejnym roku powinny one stanowić wskazania do planowania kwartalnych celów premiowych, jeśli taki system obejmuje danego pracownika.

Ocena okresowa w Amica jest prowadzona w wymiarze 180 stopni: samoocena, ocena przełożonego oraz wspólne uzgodnienie wniosków i oceny przez dwie strony.

Wnioski z oceny są nie tylko źródłem wiedzy o potrzebach rozwojowych i motywacji pracowników dla bezpośrednich przełożonych. Dane dotyczące planów rozwojowych poddawane są analizie w Dziale Personalnym i stanowią ważny element w projektowaniu centralnych planów rozwojowych dla pracowników.

W uzasadnionych sytuacjach (potrzeby rozwojowe, potrzeby biznesowe) firma stosuje również oceny 360 stopni, których celem jest zaprojektowanie precyzyjnych indywidualnych ścieżek rozwoju przy wsparciu wyspecjalizowanych asesorów i coachów. W roku 2017 ocenie takiej zostało poddane 45 osób z jednej ze spółek w ramach Grupy. W kolejnym roku przygotowywane są badania dla kolejnych grup pracowników w GK Amica.

Odsetek pracowników podlegających regularnym ocenom jakości pracy i przeglądom rozwoju kariery zawodowej według płci:

% pracowników	18,18
w tym kobiety	39,24
w tym mężczyźni	60,76

Programy rozwoju umiejętności menedżerskich

[GRI 404-2]

Amica od wielu lat szkoli kadrę menedżerską wyższego i średniego szczebla z zakresu kompetencji menedżerskich. W 2017 roku takimi działaniami zostały objęte spółki Amica S.A. oraz Amica Handel i Marketing, nie były prowadzone w tym zakresie projekty skierowane do całej Grupy.

- Projekt **Liga Mistrzów Zarządzania**, w ramach którego szkoleniami menedżerskimi obejmowana jest każda osoba, której powierzane jest stanowisko związane z zarządzaniem pracownikami. Program składa się z cyklu czterech 2-dniowych szkoleń w tematyce:
 - Kierowanie zespołem i budowanie autorytetu
 - Skuteczne delegowanie zadań
 - Motywowanie pracowników

- Wspieranie pracowników w rozwoju

W 2017 roku projekt Ligi Mistrzów został rozbudowany i obejmuje nie tylko nowo mianowanych menedżerów, ale również pakiet szkoleń został ukierunkowany na pogłębianie wiedzy wszystkich menedżerów średniego szczebla. W roku 2017 priorytetem były szkolenia z tematyki „Komunikacja w konflikcie”. W kolejnym roku tematem wiodącym będzie „Motywowanie i rozwój pracowników”, „Praca z młodymi pracownikami pokolenia Y”, „Wzmacnianie roli Lidera”.

- W procesie oceny okresowej, rocznej, SOiR jednym z kluczowych elementów jest planowanie ścieżki rozwoju dla każdego menedżera wspólnie z jego bezpośrednim przełożonym.
- Przygotowywanie szkoleń odpowiadających na bieżące wyzwania przed jakimi staje firma. W roku 2017 kontynuowano rozpoczęte w 2016 roku szkolenia z zakresu przeciwdziałania **Cyberprzestępczości** lub szkolenia z zakresu **Niepożądanych sytuacji w relacjach pracowniczych**, którymi w marcu i kwietniu 2017 roku objętych zostało 98 kierowników, mistrzów i koordynatorów w Pionie Operacyjnym.
- Możliwość indywidualnej nauki wybranego języka obcego w całości finansowane przez firmę, zajęcia realizowane są w czasie pracy menedżera. W 2017 roku z takiej możliwości skorzystały 23 osoby.
- Możliwość dofinansowania kosztów studiów lub specjalistycznych kursów. W roku 2017 skorzystało z tego 12 osób.

5.6. **Bezpieczeństwo w miejscu pracy**

[GRI 103-1, 103-2, 103-3]

Nie posiadamy w tym zakresie grupowej polityki ani procedury - każda spółka działa zgodnie z przyjętymi regulacjami prawnymi i wewnątrznie zdefiniowanymi procedurami.

Nad bezpieczeństwem pracy w Amica S.A. czuwa służba BHP, ale w działania dla bezpieczeństwa zaangażowanych jest też wiele osób pracujących w administracji i przy produkcji. Na każdym Wydziale Fabryki Kuchni i na każdej zmianie w pogotowiu są Ratownicy Wydziałowi. <zdjęcia>

OBECNIE MAMY

83

RATOWNIKÓW

WYDZIAŁOWYCH, W TYM 11
NOWYCH, KTÓRZY WSTĄPIŁI
W NASZE SZEREGI W 2017
ROKU.

Jak działamy?

- Zadania pracowników Służby bhp i ppoż. wynikają z Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie służby bhp z dnia 2 września 1997r. (Dz.U. 109, poz. 704) z późn. zmianami. Procedury i instrukcje opracowane na potrzeby firmy są zebrane w jednym miejscu sieciowym i są dostępne dla wszystkich pracowników firmy, którzy posiadają dostęp do komputera.
- Zadania podejmowane na rzecz poprawy bhp i ppoż. określone są zgodnie z procedurą B 433-00.00.00 Ustalanie i realizacja celów i programów bhp i ppoż. Program poprawy bhp i ppoż. na dany rok kalendarzowy, w którym spisane są zadania podejmowane na rzecz poprawy wraz z terminami i odpowiedzialnymi za ich realizację stanowi załącznik nr B 433-00.00.02 a rozliczenie zadań z programu wpisywane jest w Raport z osiągnięcia celów bhp i ppoż. nr B 433-00.00.03.
- Wiele zadań pracowników Służby bhp i ppoż. podejmowanych jest w celu angażowania oraz podnoszenia wiedzy i świadomości wszystkich pracowników firmy. Raz na kwartał wywieszane są na tablicach "BHP pracuj bezpiecznie" oraz umieszczane w wewnętrznym portalu komunikacyjnym materiały informacyjno-edukacyjne przygotowywane zgodnie z harmonogramem na dany rok.
- W roku 2017 już po raz trzeci zorganizowano *Konkurs wiedzy BHP* dla pracowników, w który zaangażowanych było łącznie 135 pracowników z produkcji.
- W celu podnoszenia wiedzy z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej ratowników wydziałowych oprócz 2 szkoleń w ciągu roku, dodatkowo organizowane są ćwiczenia wydziałowe oraz zawody międzywydziałowe z I pomocy na przygotowanych pozorowanych scenkach.
- Firma, w celu podniesienia świadomości z zakresu prowadzenia resuscytacji krążeniowo-oddechowej przystąpiła w 2017 do wspólnego bicia rekordu Polski w największej ilości osób prowadzących RKO w tym samym czasie.
- W połowie 2017 roku został uruchomiony samochód do transportu osób poszkodowanych w przypadku odmowy przyjazdu karetki pogotowia lub według

wskazań pracowników z Medcover w przychodni zakładowej. Sposób postępowania określa Instrukcja postępowania na okoliczność wypadku lub nagłego zachorowania w Amica - B511-00.11.00.

- Amica S.A. bierze udział w corocznych Mistrzostwach Polski z pierwszej pomocy przedmedycznej dla zakładowych drużyn ratowniczych "Bezpieczna Firma". W roku 2017 drużyna Amiki już po raz 10 wystartowała w mistrzostwach.

Rodzaj i wskaźnik urazów związanych z pracą

[GRI 403-2]

Dzięki wdrożonym procedurom, w 2017 roku nie zanotowaliśmy żadnego wypadku śmiertelnego.

Liczba wypadków powodujących utratę czasu pracy - pracownicy ogółem	35
kobiety	12
mężczyźni	23
Liczba wypadków powodujących utratę czasu pracy - podwykonawcy	6
kobiety	2
mężczyźni	4
Liczba wszystkich raportowanych wypadków - pracownicy ogółem	35
kobiety	12
mężczyźni	23
Liczba wszystkich raportowanych wypadków - podwykonawcy	6
kobiety	2
mężczyźni	4

Inicjatywy podejmowane na rzecz zwiększenia bezpieczeństwa wśród pracowników i podwykonawców:

- Wdrażanie zaleceń powypadkowych, omawianie przyczyn, okoliczności i skutków każdego wypadku wśród pracowników.
- Konkurs dla pracowników załogi z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy- III edycja "Bezpieczni na co dzień", mający na celu wzrost wiedzy i zaangażowania w tematy bhp.
- Szkolenia z zakresu bhp dla pracowników firm podwykonawczych. Zapoznawanie z zagrożeniami oraz przekazywanie instrukcji bezpieczeństwa gościom wchodzącym na teren firmy.

Działania w zakresie postępowania na okoliczność wypadków przy pracy określa Instrukcja postępowania na okoliczność wypadków przy pracy - B511-00 02 00.

Komisje ds. bezpieczeństwa i higieny pracy, które doradzają w zakresie programów bezpieczeństwa i higieny pracy oraz monitorują takie programy.

[GRI 403-1]

Komisja ds. BHP składa się z takiej samej ilości przedstawicieli pracowników jak i pracodawcy (6 przedstawicieli pracowników - Społeczni Inspektorzy Pracy oraz przedstawiciele Zakładowego Związku Zawodowego + 6 przedstawicieli pracodawcy - dyrektor ds. zarządzania jakością, lekarz medycyny pracy, pracownicy Służby BHP i PPOŻ.

Monitorowanie ryzyka wystąpienia chorób zawodowych

[GRI 403 -3]

- Instrukcja postępowania na okoliczność chorób zawodowych oraz prowadzenia rejestrów - B511-00 08 00
- Rejestr chorób zawodowych - załącznik nr B511-00 08 06

Za zapewnienie identyfikacji zagrożeń na stanowiskach pracy i oceny ryzyka zawodowego odpowiedzialny jest kierownik ds. BHP i Ppoż. Identyfikacja ma zastosowanie do wszystkich procesów i rodzajów działań w Amica S.A., które mogą stwarzać zagrożenie dla życia lub zdrowia pracownika. Zagrożenia związane z działaniami, wyrobami i usługami firmy są identyfikowane poprzez:

- przekazywanie informacji przez projektantów ds. procesów technologicznych do kierownika ds. BHP i Ppoż. o planowanych i wprowadzonych zmianach w organizacji stanowiska pracy,
- wykonanie przeglądu stanowisk pracy w przypadku nowych uruchomień, zmiany w procesach technologicznych, modernizacji,
- przeprowadzenie auditu wewnętrznego na danym obszarze (wydziale),
- własne, bieżące spostrzeżenia kierowników obszaru lub osób im podległych.

Podczas identyfikacji zagrożeń są brane pod uwagę:

- normalne warunki działania,
- nienormalne warunki działania (rozruch, wyłączenie),
- sytuacje awaryjne.

Każdy proces ma zidentyfikowane zagrożenia i ocenione ryzyko zawodowe. Ryzyko zawodowe oceniane jest metodą RISK SCORE w skali 5-stopniowej. W ocenie ryzyka, wykonywanej przez zespoły robocze, znaczenie mają zdarzenia potencjalnie wypadkowe, wypadki przy pracy, podejrzenia lub uznania choroby zawodowej, dane z przeglądów i kontroli oraz wyniki badań stanowisk pracy.

W 2017 roku nie odnotowano wystąpienia chorób zawodowych wśród pracowników Amica S.A.

6. Inwestowanie w kapitał społeczny

Nasze cele wynikające ze Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023:

- **WSPIERANIE SKUTECZNEJ EDUKACJI I ROZWÓJ POTENCJAŁU MIESZKAŃCÓW REGIONU**
- **ZACHĘCANIE MIESZKAŃCÓW SPOŁECZNOŚCI LOKALNYCH DO ZDROWEGO, AKTYWNEGO TRYBU ŻYCIA**
- **WSPIERANIE INICJATYW NA RZECZ ZDROWIA I BEZPIECZEŃSTWA W REGIONIE**

6.1. Zarządzanie kwestiami społecznymi

Polityki i procedury

W Amica S.A.:

- **Polityka zaangażowania społecznego Amica S.A. 2017- 2023**

W Grupie Amica:

Nie posiadamy obecnie wspólnej polityki zaangażowania społecznego dla Grupy Kapitałowej. W 2017 roku wdrożyliśmy taką politykę w Amica S.A., obecnie jesteśmy na etapie planowania wdrożenia polityki w pozostałych spółkach.

Polityka zaangażowania społecznego Amica S.A. jest uszczegółowieniem *Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023*. Działania te rozpatrujemy w kategoriach inwestycji w kapitał społeczny – inicjujemy i wspieramy takie działania, które niezależnie od ich skali mogą w trwały sposób zmieniać na lepsze otaczającą nas rzeczywistość.

6.2. Nasze działania

[GRI 413-1]

Konkurs grantowy „Inwestujemy lokalnie”

„Zawsze chętnie wspieraliśmy lokalne organizacje i projekty. Pomimo tego, że mamy Fundację Amicis, która wspiera wiele stowarzyszeń i placówek zgodnie ze swoim statutem, na biurkach członków zarządu dodatkowo pojawiały się różne wnioski, często z zapotrzebowaniem „na wczoraj”. Spontaniczne działania mają pewne zalety, ale największą szansę na efektywność dają projekty dobrze przemyślane; z choćby najprostszym - ale jednak scenariuszem. Nasza obserwacja była taka, że możemy pomylić się co do tego, jakie działania warto wspierać, jeśli nie poddamy ich porównaniu według jednolitych kryteriów. I tak pojawiła się koncepcja konkursu grantowego. Pierwsza edycja potwierdziła, że już sama forma konkursu powoduje, że nasi wnioskodawcy starają się zaproponować projekty oryginalne, dobrze przemyślane, nastawione na realny efekt, zmieniające coś w naszym środowisku na lepsze. Pojawiło się wiele zagadnień, które warto popularyzować wśród naszych współmieszkańców, zwłaszcza dzieci i młodzieży - robotyka, kodowanie, lokalna historia, dziennikarstwo szkolne czy pierwsza pomoc to naprawdę ambitne zadania, a składający wnioski chcą to propagować w oryginalny sposób.”

– Marcin Bilik, Wiceprezes ds. Operacyjnych i Logistyki, Przewodniczący Rady ds. CSR

Uczestnicy pierwszej edycji konkursu mogli ubiegać się o trzy duże granty w wysokości do 5 tys. zł, siedem małych, do 2 tys. zł, lub w postaci sprzętu AGD marki Amica. Oprócz ciekawych pomysłów ważnym kryterium przyjmowania zgłoszeń była lokalność.

I. Jakie efekty chcemy osiągnąć?

- **Wydobycie i umocnienie potencjału ludzi, szczególnie ludzi młodych.**
- **Wzmacnianie aktywnych postaw i zdrowego poczucia własnej wartości.**
- **Budowa trwałego kapitału społecznego i rozwój zrównoważony regionu.**

II. Jakie cechy inicjowanych i wspieranych działań są naszym zdaniem cenne?

- **Dają trwałe efekty**
- **Są oparte na współpracy, łączą różne grupy społeczne i różne potencjały**
- **Z ich efektów może skorzystać wiele osób**

„Amica chce wspierać inicjatywy społeczne, szczególnie te realizowane na terenie powiatu szamotulskiego, bo właśnie tutaj mieszka większość naszych pracowników. Amica od zawsze angażuje się w lokalne, prospołeczne przedsięwzięcia, ale po raz pierwszy można było ubiegać się o dofinansowanie w ramach konkursu grantowego. W roku 2018 mamy w planach zorganizowanie kolejnych dwóch edycji konkursu – będzie to preferowana przez Amikę forma wspierania lokalnych inicjatyw.”

- Malwina Frydrychowicz, menedżer ds. komunikacji i CSR

I edycja konkursu Inwestujemy lokalnie

Liczba zgłoszonych projektów: 33

Liczba przyznanych grantów: 10

Więcej: <https://www.amica.pl/granty>

Fundacja Amicis

Amica S.A. jest głównym sponsorem Fundacji Amicis – jednej z największych w Wielkopolsce organizacji wspierających ubogich i potrzebujących. Fundacja została założona w 2005 r. we Wronkach, jej celem jest niesienie pomocy tym, którzy jej najbardziej potrzebują, tj. dzieciom, ludziom starszym, schorowanym, samotnym, bezdomnym lub uzależnionym.

Fundacja udziela wsparcia finansowego i rzeczowego instytucjom oświatowym, wychowawczym i opiekuńczym. Jednostki te otrzymują między innymi nieodpłatnie sprzęt AGD, w ten sposób wsparte zostały na przykład ośrodki Monaru i Markotu, w Bełchatowie i Wałbrzychu, ośrodki dla samotnych matek w Niesławicach i Siemiatkowie, domy dziecka w Łodzi i Szamocinie, szkoły i przedszkola w Pobiedziskach i Wronkach, czy placówki zajmujące się osobami niepełnosprawnymi w Obornikach i Nowym Tomysłu.

Amicis wspiera również aktywny wypoczynek dzieci i młodzieży, zwłaszcza z obszarów wiejskich i małych miasteczek, poprzez dofinansowywanie różnego rodzaju działalności sportowej, jak obozy, czy wyjazdy na zawody oraz wycieczek krajoznawczo-turystycznych. Fundacja dofinansowuje także międzynarodowe wymiany uczniowskie oraz wspiera inicjatywy kulturalne, dzięki którym młodzi ludzie mają możliwość realizowania swoich pasji.

Co roku fundacja Amicis organizuje spotkania mikołajowe z najmłodszymi, podczas których dzieci otrzymują prezenty, a wielodzietne rodziny paczki żywnościowe. Podobna akcja przeprowadzana jest też w czasie świąt Wielkanocnych, a w jej ramach wsparcie otrzymują najuboższe rodziny z okolic Wronek.

Wszystkie osoby zaangażowane w działalność Fundacji pracują społecznie. Przy marginalnych kosztach administracyjnych przekazywanych jest prawie 100% środków na potrzeby społeczne.

Więcej informacji na temat działalności Fundacji dostępne jest na stronie www.amicis.org.

- **W 2017 r. Fundacja Amicis dofinansowała 66 projektów na sumę 291 200 zł.**
- **70 organizacji i rodzin zostało wspartych sprzętem AGD w liczbie 157 sztuk (głównie pralki, lodówki, zmywarki, kuchnie).**
- **Amica SA i Amica Handel i Marketing (główni darczyńcy fundacji) udzieliли wsparcia finansowego i rzeczowego na kwotę ponad 500 tys. zł.**

OSP Amica

W skład Ochotniczej Straży Pożarnej Amica S.A. wchodzi 45 członków - ochotników, którzy na co dzień są pracownikami Spółki Amica. Jednostka OSP utrzymywana jest wyłącznie z budżetu Spółki Amica, Działania OSP polegają na zwalczaniu pożarów oraz innych miejscowych zagrożeń, nie tylko na terenie firmy, albowiem Jednostka OSP Amica jest również dysponowana przez PSP Szamotuły do zdarzeń na terenie powiatu szamotulskiego. Do działań OSP zalicza się także wiele prowadzonych akcji profilaktycznych, polegających na szerzeniu wiedzy i umiejętności z zakresu udzielania pierwszej pomocy oraz bezpieczeństwa przeciwpożarowego.

OSP Amica w liczbach

Ludzie

- 45 ochotników (w tym 11 kobiet), 4 członków honorowych

Działalność prewencyjna

- Liczba zorganizowanych pogadanek: 24 , w tym dla dzieci i młodzieży 15

Działalność ratownicza

- 30 akcji ratowniczych, w tym: gaszenie pożarów - 10 , likwidacja miejscowych zagrożeń-20

Budżet

- łączna kwota przeznaczona przez Amica S.A. na funkcjonowanie OSP Amica we Wronkach w 2017 roku to 123 848 zł

Amica najbardziej zaangażowanym społecznie pracodawcą

Kapituła Ogólnopolskiego Konkursu na Najlepsze Inicjatywy dla Społeczności Lokalnych „Floriany” nagrodziła naszą firmę za podejmowane działania prospołeczne. Do konkursu wpłynęło 375 zgłoszeń z całej Polski. Statuetki symbolizujące patrona strażaków, świętego Floriana, zdobyło 21 laureatów. Nagrodzono 19 prospołecznych inicjatyw i tylko dwóch najbardziej zaangażowanych społecznie pracodawców, w tym właśnie Amica S.A. Szczególne znaczenie ma fakt, że partnerem konkursu są Pracodawcy RP – najstarsza i największa organizacja pracodawców w Polsce.



„Ochotnicze Straże Pożarne od zawsze były blisko swoich lokalnych społeczności, podobnie jak Amica od wielu lat jest blisko strażaków. Statuetka Floriana to dla nas szczególne wyróżnienie ponieważ na terenie naszego zakładu działa OSP Amica, która służy również mieszkańcom miasta oraz okolicznych miejscowości. Dziękujemy za zaufanie, które na pewno wspólnie przełożymy na kolejne inicjatywy” – Olech Bestrzyński, Dyrektor HR Amica S.A

Darowizny

Amica S.A

Wartość przekazanych darowizn rzeczowych w postaci sprzętu AGD: 117 000 zł

Suma przekazanych darowizn finansowych: 384 000 zł

➤ **Wspieramy placówki medyczne**

Amica S.A. chętnie wspiera instytucje i stowarzyszenia udzielające pomocy mieszkańcom naszego regionu. Dotyczy to również szpitali. W ramach strategii zrównoważonego rozwoju założyliśmy kontynuację działań wspierających jednostki opieki medycznej, w szczególności w naszym regionie.

➤ **Wspieramy sportowców**

„Amica wspiera organizację zawodów sportowych oraz wszelkich imprez promujących zdrowy styl życia i rekreację, ale szczególnie chętnie czynimy to, gdy biorą w nich udział nasi pracownicy.”

– Marcin Bilk, Wiceprezes ds. Operacyjnych i Logistyki

Partnerstwa:

- **MKS Błękitni Wronki**
- **Wroniecka Dziewiątka**

to jeden z największych klubów kręglarskich w Polsce. Amica S.A. nieprzypadkowo wspiera klub z 40-letnią tradycją już od 2012 roku. Sportowa rywalizacja na kręglarskich torach to jedna z ulubionych form spędzania czasu pracowników firmy. Amica jako firma z Wroniek chce wspierać lokalne tradycje, zwłaszcza jeśli są one ważne dla jej pracowników. Do tej pory pięcioletnia współpraca Amica z Dziewiątką pozwoliła nie tylko na zbudowanie i realizację strategii rozwoju klubu, ale również na modernizację samego obiektu przy placu Targowym we Wronkach, w którym działa. Ponadto podczas tej współpracy zawodnicy Dziewiątki-Amica zdobyli ponad 100 medali w Kręglarskich Mistrzostwach Polski we wszystkich kategoriach wiekowych. Część z nich to pracownicy firmy, którzy zawiązali

własną Ligę Międzywydziałową i w jej ramach organizują wewnętrzne turnieje.

- o **Mażoretki Miraż**

Zespół powstał w 2004 roku, składa się z 80 utalentowanych dziewcząt w wieku od 4 do 18 lat i dzieli się na cztery grupy wiekowe: przedszkolaki, kadetki, juniorki i seniorki. Dziewczęta tańczą do muzyki mechanicznej lub z Orkiestrą Dętą Wronieckiego Ośrodka Kultury. Grupa koncertowa „Miraż I” i „Miraż II” bierze udział w paradach, konkursach i przeglądach zespołów mażoretkowych. Największym sukcesem zespołu jest nominacja do Mistrzostwa Europy w 2012 r. dla duetu duo pompon w kategorii seniorki. Dziewczęta grupy „Miraż I” to mistrzyni Polski Zachodniej roku 2012 w kategoriach: formacja baton - juniorki, solo baton-seniorki i juniorki, duety baton - juniorki, duety pompon-seniorki.

- o **Anna Nawrot**

Wicemistrzyni świata fitnessu sylwetkowego, pracownik Montażu w Amica

Wydarzenia

- o **III Wroniecka Dycha**

10 kilometrowy bieg ukończyło ponad 480 osób, ponadto na sześciokilometrowej trasie rywalizowało ze sobą 42 chodziarzy.

- o **IV Ogólnopolski Turniej Tańców Polskich o „Wielkopolski Bat” Wronki 2017**

Amica S.A. główny sponsor Turnieju. Do Wroniek przyjechały pary taneczne z całej Polski – łącznie na parkiecie zaprezentowała się rekordowa liczba 120 par.

- o **Amica Cup 2017**

Amica S.A. sponsor tytularny 13 Międzynarodowego Turnieju w Piłce Siatkowej Kobiet

6.3. Zaangażowanie społeczne pracowników

Świąteczne Paczki

Fundacja Amicis tradycyjnie organizuje świąteczną akcję zbierania paczek żywnościowych dla najuboższych rodzin z okolic Wronek i Poznania. Przy wsparciu pracowników Amica S.A., spółki Amica Handel i Marketing, KKS Lech Poznań oraz spółki Amica International – Fundacja „Amicis” przygotowała świąteczne paczki dla osób znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji materialnej. Pracownicy kompletują i wspólnie pakują paczki, następnie przy pomocy OSP Amica Fundacja Amicis dociera z paczkami do najbardziej potrzebujących.

Beneficjentami tegorocznej, rekordowej akcji (jeżeli chodzi o skalę udzielonej pomocy) było ponad 350 osób m.in. dzieci z domów dziecka, podopieczni warsztatów terapii zajęciowej oraz rodziny wielodzietne z okolic Wronek i Poznania.

Nakręcenia na pomaganie

Od 2017 roku stałym elementem niemal każdej kuchni/ pomieszczenia socjalnego w Amice są pojemniki na zużyte nakrętki plastikowe. Pracownicy angażują się w zbiórkę, a środki ze sprzedaży zebranych nakrętek zostaną przekazane na pomoc dzieciom będącym pod opieką **Fundacji Amicis**.

Aukcje charytatywne

Od listopada 2017 na portalu charytatywni.allegro.pl trwają licytacje na rzecz Fundacji Amicis. Z inicjatywą aukcji wyszli pracownicy Amica. Pozyskali oni na początek atrakcyjne – zwłaszcza dla kibiców – pamiątki. Są to koszulki z autografami znanych piłkarzy, między innymi Marcina Kamińskiego z VfB Stuttgart i Macieja Makuszewskiego, Radosława Majewskiego oraz Nickiego Bille z Lecha Poznań. *„Licytacje będą organizowane także przez cały rok 2018”* – zapowiadają ich koordynatorzy, Tomasz Waszak i Mariusz Drożyński.

W 2017 roku wśród aukcji dominowały przedmioty o charakterze kolekcjonerskim i sportowym – między innymi koszulki z podpisami znanych

piłkarzy. W efekcie wszystkich ogłoszonych aukcji zgromadzono kwotę 11 784,50 złotych.

Najbardziej zaangażowany społecznie pracownik Amica S.A.

Amica postawiła sobie za cel, aby promować ideę biznesu społecznie odpowiedzialnego nie tylko wśród naszych zewnętrznych interesariuszy, ale również wśród swoich pracowników. Tradycyjnie w grudniu odbywa się konkurs na Pracownika i Menedżera Roku, w 2017 roku postanowiliśmy wprowadzić nową kategorię, która pokaże, że postawa zaangażowanych społecznie pracowników jest warta docenienia i promowania przez pracodawcę.

IWONA KAPRYKOWSKA

PRACOWNIK ROKU 2017

Kategoria: zaangażowanie społeczne

Iwona pracuje w Amica od 1996 roku, od 2014 r. jest starszym specjalistą ds. BHP w Sekcji BHP i Ppoz. Dodatkowo, jako członek OSP Amica, realizuje się w roli aktywnego strażaka i wolontariusza kształcąc dzieci i młodzież z zakresu pierwszej pomocy. Przygotowuje pracowników do udziału w mistrzostwach Polski Zakładowych Drużyn Ratowniczych „Bezpieczna Firma”. Organizuje międzywydziałowe ćwiczenia doskonalące umiejętności z zakresu pierwszej pomocy i zawody Pierwszej Pomocy Przedmedycznej w Mierzynie. W 2017 roku zainicjowała udział Amica w biciu rekordu w resuscytacji krążeniowo-oddechowej. Jest współorganizatorem konkursu bhp „Z Nami bezpiecznie”.

„Jestem dumna, że pracuje w Amica, bo tu mogę rozwijać pasję - mamy Ochotniczą Straż Pożarną, działa Fundacja Amicis, która mogę wspierać, a system ratownictwa w naszej firmie to moje dziecko, z którego jestem bardzo dumna”

- Iwona Kaprykowska

7. Troska o środowisko

Nasze cele wynikające ze Strategii odpowiedzialnego biznesu i rozwoju zrównoważonego Amica S.A. 2017-2023:

- **ZWIĘKSZANIE ŚWIADOMOŚCI ZWIĄZKU POMIĘDZY STANEM ŚRODOWISKA NATURALNEGO A ZDROWIEM**
- **ODPOWIEDZIALNA GOSPODARKA ODPADAMI I ŚCIEKAMI**
- **EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA ZMNIEJSZAJĄCA ZUŻYCIE ZASOBÓW I EMISJE GAZÓW CIEPLARNIANYCH**

7.1. Zarządzanie kwestiami środowiskowymi

Amica zgodnie z przyjętą polityką dąży do optymalizacji wszystkich obszarów oddziaływania na środowisko oraz rozwoju oddolnych inicjatyw i standardów w obszarze zrównoważonego rozwoju.

Oddziaływanie Spółki na środowisko wiąże się ze zużyciem mediów, paliwa, surowców, emisjami zanieczyszczeń do powietrza oraz wód i wytwarzaniem odpadów.

W 2017 roku w aspekcie środowiska skupialiśmy się głównie na spółce Amica S.A., której częścią jest Fabryka Kuchni, która z całej Grupy Kapitałowej ma największy wpływ na środowisko i otoczenie. Nie posiadamy polityki, ani wspólnych wytycznych w tym zakresie w stosunku do Grupy Kapitałowej. Każda z naszych spółek stosuje się i przestrzega lokalne przepisy dot. oddziaływania przedsiębiorstwa na środowisko.

[GRI 307-1]

W roku 2017 jako Amica S.A. nie ponieśliśmy żadnych kar ani sankcji pozafinansowych za nieprzestrzeganie prawa i regulacji dotyczących ochrony środowiska.

Jak działamy?

Podstawą naszych działań są akty prawne dotyczące ochrony środowiska i obowiązki jakie one nakładają na podmioty korzystające ze środowiska.

Amica posiada wszystkie wymagane prawem pozwolenia na korzystanie ze środowiska uzyskane w drodze decyzji administracyjnych:

- **Pozwolenie Zintegrowane,**
- **Pozwolenie na emisję gazów i pyłów do powietrza,**
- **Pozwolenie na wytwarzanie odpadów,**
- **Pozwolenie wodnoprawne na wprowadzanie ścieków bytowych do wód,**
- **Pozwolenie wodnoprawne na wprowadzanie wód opadowych do wód.**

Zgodnie z powyższymi decyzjami i określonymi w nich obowiązkami dotyczącymi monitoringu poszczególnych parametrów środowiskowych, prowadzimy regularne pomiary emisji zanieczyszczeń do środowiska.

Ponadto posiadamy wdrożony Zintegrowany System Zarządzania. W ramach systemu zarządzania środowiskowego wg normy ISO 14001 prowadzona jest, zgodnie z punktem 4.5.2, okresowa ocena zgodności z aktualnie obowiązującym wymaganiami prawnymi. Ocenę dokonuje się poprzez monitoring ilości i rodzajów wytwarzanych odpadów, emisji gazów i pyłów do powietrza oraz ilości i jakości wprowadzanych do wód ścieków przemysłowych i bytowych. Zgodnie z Ustawą o odpadach prowadzona jest jakościowa i ilościowa ewidencja wytwarzanych odpadów na podstawie Kart Ewidencji Odpadów i Kart Przekazania Odpadów.

Przeprowadzana okresowa ocena zgodności z wymaganiami prawnymi potwierdza całkowitą zgodność z przepisami prawa dotyczącymi ochrony środowiska oraz z warunkami zawartymi w posiadanych pozwoleniach, co jest jednym z ważniejszych elementów proekologicznego wizerunku Spółki, w ramach przyjętej strategii rozwoju i zarządzania.

Ponadto Amica systematycznie doskonali realizację zadań wynikających z normy środowiskowej ISO 14001, co potwierdzają wyniki prowadzonych systematycznie przez jednostki certyfikujące audytów.

Spółka w celu lepszego monitoringu wymagań prawnych dokonała, dla poszczególnych obszarów oraz występujących w nich procesów, identyfikacji aspektów środowiskowych i prowadzi rejestr aspektów środowiskowych, w tym znaczących aspektów środowiskowych takich jak:

- Zrzut ścieków przemysłowych
- Zrzut ścieków bytowych
- Zużycie energii elektrycznej

- Zużycie wody
- Zużycie gazu ziemnego
- Zużycie emalii ceramicznej
- Zużycie farby proszkowej
- Zużycie blachy stalowej
- Zużycie preparatów chemicznych
- Aspekty awaryjne

Każdego roku, na podstawie zidentyfikowanych aspektów, opracowywany jest **Program Środowiskowy**, w którym określa się działania mające na celu zmniejszenie negatywnego oddziaływania na środowisko. Przy tworzeniu programu bierze się pod uwagę:

- konieczność spełniania i przestrzegania wymagań prawnych,
- minimalizowanie zużycia materiałów, surowców i mediów,
- właściwe gospodarowanie odpadami uwzględniające ich segregację, odzysk, recykling i unieszkodliwianie,
- podnoszenie świadomości ekologicznej pracowników.

Spółka realizując obowiązki wynikające z Rozporządzenia WE 1907/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie rejestracji, oceny, udzielania zezwoleń i stosowanych ograniczeń w zakresie chemikaliów (REACH) po wdrożeniu systemu REACH, na bieżąco weryfikuje proces zarządzania i gospodarowania wszystkimi stosowanymi w technologii i produkcji substancjami chemicznymi, a także nadzoruje skład chemiczny dostarczanych materiałów i komponentów do produkcji pod kątem wymagań REACH oraz RoHS.

Spółka aktywnie działała w dalszej rozbudowie systemu zbierania, przetwarzania, odzysku i recyklingu zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego (zgodnie z Dyrektywą WEEE). Była inicjatorem utworzenia w gminie Autoryzowanego Punktu Zbierania Zużytego Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego a obecnie współorganizuje wraz z Urzędem Miasta i Gminy Wronki akcje zbieranie ZSEE – m.in. akcja zbiórki podczas Pikniku Ekologicznego.

Gospodarowanie wodą

[GRI 303-1]

<i>Łączny pobór wody [m³]:</i>	35 622
	Pobór wody w podziale na źródła poboru wody [m ³]:

Woda z ujęć/wodociągów miejskich	35 622
Woda powierzchniowa (np. z rzeki Wisły)	0
Woda głębinowa	0
Woda z drenażu	0
Woda z innego źródła (jakiego?)	0

*Dane dla Amica S.A. – nie monitorujemy tego aspektu dla całej grupy

Ograniczenie zużycia wody:

Zużycie wody jest na bieżąco monitorowane. Każda linia posiada zainstalowany wodomierz, który jest automatycznie czytywany i na bieżąco jest prowadzona analiza zużycia wody.

- Na większości płuczek zainstalowane są rotometry, które w precyzyjny sposób dozują zadane ilości wody. Powoduje to, że zużycie wody jest minimalne.
- Końcowe płukanie wykonywane jest wodą zdemineralizowaną. Jest ona na bieżąco regenerowana, w celu oszczędności wody w kolumnach jonitowych lub w urządzeniu do odwróconej osmozy.
- Stosowanie mycia natryskowego lub mieszanie kąpeli pompami cyrkulacyjnymi podczas mycia zanurzeniowego (linia wannowa).

Nie mamy w tym aspekcie wytycznych dla całej Grupy Kapitałowej, monitorujemy zużycie wody dla Fabryki Kuchni we Wronkach, to właśnie fabryka najmocniej oddziałując na środowisko i dlatego polityki i proces.

Odpowiedzialna Gospodarka Ściekowa

[GRI 103-1, GRI 103-2, GRI 103-3]

W zakładzie powstają następujące rodzaje ścieków:

- przemysłowe
- bytowe

Ścieki wytwarzane w Amica S.A. kierowane są do systemów wewnątrzzakładowej kanalizacji przemysłowej, bytowej i deszczowej. Następnie ścieki poddawane są procesom oczyszczania odpowiednio w oczyszczalni ścieków przemysłowych, oczyszczalni ścieków bytowych typu Bioblok natomiast wody opadowe podczyszczane

są na separatorach. Po procesach oczyszczania ścieki wprowadzane są do ciekłu będącego dopływem Warty.

Oczyszczone ścieki przemysłowe spełniają wymogi jakościowe zgodne z posiadanym Pozwoleniem Zintegrowanym. Pomiary ścieków odbywają się 6 razy w roku, a otrzymane wyniki badań automonitoringowych przekazywane są do odpowiednich organów ochrony środowiska.

Oczyszczone ścieki bytowe spełniają wymogi określone w pozwoleniu na wprowadzanie ścieków bytowych do wód. Pomiary odbywają się dwa razy w roku, a otrzymane wyniki badań automonitoringowych przekazywane są do odpowiednich organów ochrony środowiska.

Wody opadowe i roztopowe oczyszczane są w separatorach i zintegrowanym osadniku szlamowym. Ponadto przeprowadzane są okresowe przeglądy, czyszczenia oraz roboty konserwacyjne urządzeń zgodnie z instrukcją eksploatacji, podczas których sprawdzany jest stan techniczny i czystość poszczególnych elementów.

Parametry ilościowo-jakościowe zrzucanych ścieków przemysłowych i bytowych oraz ich ilości są zgodne z posiadanymi pozwoleniami. W 2017r. nie przekroczono dopuszczalnych ilości ścieków oraz wartości wskaźników zanieczyszczeń określonych w pozwoleniach.

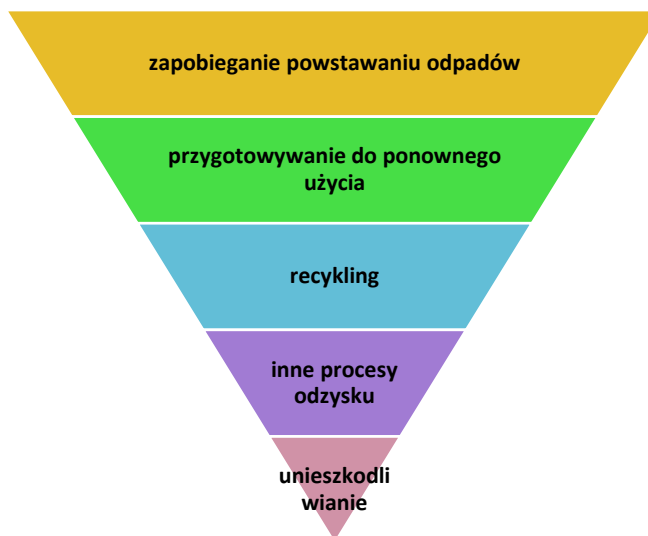
Główne działania mające na celu zmniejszenie ilości wytwarzanych ścieków wiążą się z przedłużeniem użytkowania kąpieli technologicznych poprzez ich ciągłą regenerację (wirówki) a tym samym zmniejszenie ilości ścieków. Zmniejszenie ilości ścieków wpływa także w bezpośredni sposób na zmniejszenie ilości wytwarzanych odpadów (osadu poneutralizacyjnego, węgla aktywnego).

7.2. **Odpowiedzialna gospodarka odpadami**

[GRI 306-2]

- Firma posiada wszystkie niezbędne pozwolenia związane z gospodarką odpadami: Pozwolenie Zintegrowane oraz Pozwolenie na wytwarzanie odpadów.

- Dla całego strumienia wytwarzanych odpadów prowadzony jest monitoring jakościowo-ilościowy, a związane z nim sprawozdania przekazywane do odpowiednich organów ochrony środowiska. Ponadto dla każdego rodzaju odpadów prowadzona jest jakościowa i ilościowa ewidencja na podstawie Kart Ewidencji i Kart Przekazania Odpadów.



Rysunek 1. Hierarchia postępowania z odpadami

- W firmie prowadzona jest selektywna zbiórka odpadów. Wszystkie odpady magazynowane są w odpowiednio opisanych i dobranych pojemnikach oraz kontenerach. Ponadto zakładowy Magazyn Odpadów jest dostosowany do magazynowania odpadów niebezpiecznych.
- Zagospodarowanie odpadów odbywa się zgodnie z hierarchią postępowania z odpadami – dzięki temu większość odpadów poddawana jest procesom recyklingu i odzysku, zwłaszcza odpady opakowaniowe i z tworzyw sztucznych oraz złom.
- Podmioty odbierające odpady wyspecjalizowane są w ich zagospodarowywaniu zgodnie z przepisami prawa. Odbiorcy odpadów muszą posiadać wszelkie niezbędne zezwolenia pozwalające na działalność w zakresie gospodarki odpadami (na transport, zbieranie czy przetwarzanie odpadów)
- Wytwarzane odpady opakowaniowe zbierane są w sposób selektywny i cały ich strumień poddawany jest procesom recyklingu i innym procesom odzysku, zgodnie z Ustawą z dnia 13 czerwca 2013r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi.
- W 2017 roku nie przekroczono limitów ilościowych wytwarzanych odpadów określonych w pozwoleniach.

[GRI 306-2]

Całkowita waga wygenerowanych przez spółkę w 2017 roku odpadów:	
Odpady niebezpieczne [Mg]:	138,5
Odpady inne niż niebezpieczne [Mg]:	9391,2
Główne polityki/regulacje wdrażane przez Amica SA dotyczące odpowiedzialnego zarządzania odpadami:	<p>Wszystkie zasady związane z gospodarowaniem odpadów ujęte są w procedurach:</p> <p>S 446-01.00.00 Gospodarowanie Odpadami</p> <p>S 446-01.02.00 Instrukcja opracowywania zasad postępowania z odpadami</p> <p>S 446-01.01.00 Instrukcja magazynowania odpadów</p>
Główne działania, których efektem jest zmniejszenie produkcji odpadów niepoddawanych recyklingowi:	Przy przeprowadzaniu przetargu na odbiorcę odpadów uwzględnia się procesy do jakich kierowane będą odpady po przekazaniu, jest to jedno z kryterium wyboru odbiorcy.
Procent odpadów przekazanych do recyklingu i innych procesów odzysku	
AMICA SA	99,1
Dodatkowe wyjaśnienie dotyczące sposobu wyliczeń	Każdy z odbiorców po zakończeniu roku podaje informację o procesach jakim zostały poddane odebrane w danym roku odpady zgodnie z Załącznikami 1 i 2 do Ustawy o odpadach.

7.3. Efektywność energetyczna

Obecnie w Amica S.A. i Grupie Amica nie posiadamy dokumentów i procedur regulujących kwestie związane z efektywnością energetyczną. Nasze działania nastawione są na dążenie do osiągnięcia wzrostu produkcji bez wzrostu zapotrzebowania na energię.

Priorytetem Spółki jest wspieranie inwestycji umożliwiających zastosowanie najlepszych dostępnych na rynku technologii i rozwiązań, a co za tym idzie osiągnięcia jak najwyższych wyników efektywności energetycznej. Jedną z takich inwestycji było

zastosowanie pompy ciepła z układem wspomagania solarne (panele słoneczne) w zakładowym przedszkolu. Ponadto na bieżąco jest monitorowana i analizowana gospodarka mediami w Amica S.A. A także są planowane i realizowane liczne remonty i modernizacje, mające na celu zmniejszenie energochłonności, jak np.:

- Budowa nowej kotłowni gazowej o mniejszej mocy,
- odzysk ciepła ze sprężarek,
- sukcesywna wymiana tradycyjnego oświetlenia na LED,
- wymiana układów chłodniczych na nowe z free- coolingiem.

W 2017 roku przeprowadzono audyt energetyczny dla Spółki Amica S.A. Zostały podjęte działania, w celu weryfikacji i możliwości wdrożenia zaleceń poaudytowych w latach 2018-2020. Efekt zastosowanych działań jest cyklicznie monitorowany i weryfikowany, poprzez przeliczanie zużycia energii na jednostkę wyrobu. Większość podjętych w 2017 roku działań będzie możliwa do weryfikacji po analizie i podsumowaniu 2018 roku.

[GRI 302-1]

Całkowite zużycie energii pochodzącej ze źródeł nieodnawialnych w dżulach lub ich wielokrotnościach, w tym również stosowane rodzaje paliw dla Amica S.A.

Energia wykorzystywana do produkcji i ogrzewania pomieszczeń:

- gaz GZ-50 – 95 688 GJ
- energia elektryczna – 57 248 GJ

Energia (paliwa) wykorzystywane do samochodów służbowych, wózków widłowych, generatorów prądotwórczych

- benzyna bezołowiowa – 837 GJ
- olej napędowy (diesla) - 7 010 GJ

Energia (paliwo) wykorzystywane do napędów wózków widłowych

- gaz skroplony (LPG) – 651 GJ

Całkowite zużycie energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych w dżulach lub ich wielokrotnościach, w tym również stosowane rodzaje paliw.

- brak

Całkowite zużycie energii w dżulach lub ich wielokrotnościach:

- 161 434 GJ

7.4. Edukacja ekologiczna

- Pikniki ekologiczny – od kilku lat Amica jest współorganizatorem „Rodzinnych Pikników Ekologicznych” odbywających się we Wronkach. Ideą pikników jest popularyzacja ekologii wśród dzieci i dorosłych. Akcje organizowane w ramach pikniku:
 - prowadzenie kampanii edukacyjnej,
 - pokazy, warsztaty i konkursy zachęcające do działań proekologicznych,
 - zbiórka odpadów – zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego oraz baterii, a także zbiórka nakrętek na cele charytatywne,
 - ekologiczne nagrody, np. torba wielomateriałowa, pojemnik na baterie.
- Organizacja konkursu na „Ekostrój” wykonany z surowców wtórnych dla dzieci – ogłoszenie wyników odbyło się na Pikniku Ekologicznym
- Prowadzenie sekcji „Bądź Eko” w gazetce wewnątrzzakładowej „Amica od kuchni”, tematy poruszane w 2017 r.:
 - Spalanie śmieci, czy warto?
 - Od odpadu do produktu – makulatura
 - Segregacja odpadów komunalnych – nowe zasady
 - Dlaczego baterie są niebezpieczne?
 - Wakacje z jednorazówką – plastikowa katastrofa
 - Elektroodpady
 - Ciężka jesienno–zimowa atmosfera

Artykuły pokazują, co należy robić z danym odpadem, jeśli zagraża środowisku – to dlaczego i jak można go wykorzystać dzięki selektywnej zbiórce. W gazetkach opisywane są także zmiany prawne z dziedziny ochrony środowiska dotyczące mieszkańców Wronek i okolicznych miejscowości – dzięki temu pracownicy są świadomi zmian, np. w systemie zbiórki odpadów komunalnych. W roku 2017 główna tematyka artykułów skupiona była na jakości powietrza – w kilku artykułach omówiono zagrożenia wynikające ze spalania odpadów i paliw niskiej jakości.

Krótkie artykuły dotyczące ochrony środowiska wokół nas samych (gospodarstw domowych) to dobry sposób na edukowanie i pokazywanie odpowiednich postaw ekologicznych. Można powiedzieć, że gazetka trafia tylko do pracowników Amiki, jednak jeśli każdy z nich po powrocie do domu zmieni coś w swoim postępowaniu zostanie to zauważone – przez współmałżonka, dzieci, rodziców – dzięki temu informacja idzie dalej w świat.

- Prowadzenie szkoleń dla pracowników z zakresu ochrony środowiska. Szkolenie prowadzone jest dla wszystkich zatrudnianych pracowników. Cele szkoleń:
 - zaznajomienie z podstawowymi zasadami ochrony środowiska przestrzeganyymi w firmie – selektywna zbiórka odpadów produkcyjnych i komunalnych,
 - przedstawienie wymogów obowiązujących firmę z zakresu ochrony środowiska –gospodarka odpadami, gospodarka opakowaniami i odpadami opakowaniowymi, gospodarka wodno-ściekowa, ochrona powietrza, zużycie surowców itp.
 - Dostęp pracowników do wewnętrznego portalu informacyjnego, w którym znajduje się dział „Ekozarządzania i Certyfikacji” z dostępem do wszystkich ustaw z zakresu ochrony środowiska, licznych artykułów nt. powiązane z ekologią i wielu materiałów związanych z gospodarką odpadami w firmie.
- Organizowanie wycieczek dla szkół, których celem jest poznanie procesu produkcji sprzętu AGD a także jego wpływu na środowisko. Podczas wizyty dzieci dowiadują się o wszystkich aspektach oddziaływania zakładu na środowisko oraz w jaki sposób Amica S.A dba o środowisko naturalne minimalizując negatywny wpływ jej działalności.
- Zorganizowanie konkursu ekologicznego dla pracowników Amica S.A. w postaci krzyżówki, której hasła związane były z ochroną środowiska.
- Jakie są nasze plany na przyszłość?
 - Udział w organizacji kolejnego pikniku ekologicznego wraz z konkursami dla dorosłych i dzieci
 - Przeprowadzenie "lekcji ekologicznej" dla najmłodszych z Amica Kids wraz z konkursem
 - Nowy program szkoleniowy dla pracowników
 - Organizacja konkursów ekologicznych w Zakładzie
 - Akcja sadzenia drzew
 - Akcja edukacyjna dla wszystkich pracowników Grupy Amica

8. O raporcie

[GRI 102-45, GRI 102-46, GRI 102-50, GRI 102 - 54]

Raport dotyczy działalności jednostki dominującej Amica S.A. oraz Grupy Kapitałowej Amica S.A. w roku 2017, chyba że wskazano inaczej.

Raport został sporządzony w celu wypełnieniem obowiązku wynikającego z Dyrektywy 2014/95/UE oraz Ustawy o rachunkowości. Jest też wyrazem naszej transparentności oraz chęci prowadzenia dialogu z naszymi interesariuszami., z którymi chcemy się dzielić naszymi osiągnięciami, sukcesami oraz działaniami społecznymi i środowiskowymi.

Dokument ten nie podlega zewnętrznej weryfikacji, biegły rewident jedynie bada wypełnienie przez Amica S.A. obowiązków raportowania niefinansowego.

Raport został sporządzony według najnowszych wytycznych raportowania Global Reporting Initiative w opcji „Core”. Raport prezentuje główne oddziaływania Amica S.A. i Grupy Kapitałowej Amica S.A. przez pryzmat realizowanej przez nas Strategii zrównoważonego rozwoju. Strategia powstała w wyniku licznych konsultacji z naszymi interesariuszami, które przeprowadziliśmy w 2016 roku.

Raport dostępny jest na stronie internetowej <adres> oraz w wersji pdf.

Podziękowania

Raport powstał dzięki pracownikom Grupy Amica, którzy brali udział w pracach nad budową Strategii Zrównoważonego Rozwoju Amica S.A. oraz dzielili się potrzebnymi informacjami na temat realizowania Strategii zgodnie ze standardami GRI.

Serdecznie dziękujemy za poświęcony czas oraz Wasze zaangażowanie!

9. Indeks treści GRI

RAPORT NIEFINANSOWY AMICA SA i GK AMICA SA ZA 2017 ROK			
Tytuł podrozdziału	Numer wskaźnika	Nazwa wskaźnika	str.
1. Kluczowe dane niefinansowe			3
2. List od Prezesa	GRI 102-14	Oświadczenie kierownictwa najwyższego szczebla	1
3. Odpowiedzialny rozwój			
3.1 Model biznesowy	GRI 102-1	Nazwa organizacji	3
	GRI 102-3	Lokalizacja siedziby głównej organizacji	3
	GRI 102-4	Lokalizacja działalności operacyjnej	3
	GRI 102-5	Forma własności i struktura prawna organizacji	3
	GRI 102-6	Obsługiwane rynki	5
	GRI 102-7	Skala działalności	5
3.2 Władze GK ASA	GRI 102-18	Struktura nadzorcza organizacji wraz z komisjami podlegającymi pod najwyższy organ nadzorczy	7
	GRI 102-10	Znaczące zmiany w raportowanym okresie dotyczące rozmiaru, struktury, formy własności lub łańcucha wartości	6,8
3.3 Strategia biznesowa	GRI 102-02	Strategia Biznesowa	9
3.4 Strategia CSR	GRI 102-15	Opis kluczowych wpływów, szans i ryzyk	11
	Strategia CSR	Opis kluczowego aspektu raportowania „Informowanie o celach firmy w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu”	11
3.5 Nasze otoczenie	GRI 102-40	Lista grup interesariuszy zaangażowanych przez organizację raportującą	16
	GRI 102-42	Podstawy identyfikowania i selekcji interesariuszy zaangażowanych przez organizację	16
	GRI 102-43	Podejście do angażowania interesariuszy włączając częstotliwość angażowania według typu i grupy interesariuszy	11
	GRI 102-44	Kluczowe tematy i problemy poruszane przez interesariuszy oraz odpowiedź ze strony organizacji, również poprzez ich zaraportowanie	11
	GRI 102-12	Zewnętrzne, przyjęte lub popierane przez organizację ekonomiczne, środowiskowe i społeczne deklaracje, zasady i inne inicjatywy	V
	GRI 102-13	Członkostwo w stowarzyszeniach i organizacjach	17
3.6 Standardy zarządzania	GRI 102-11	Wyjaśnienie, czy i w jaki sposób organizacja stosuje zasadę ostrożności.	22
	GRI 102-16	Wartości organizacji, kodeks etyki, zasady i normy zachowań.	22
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu „Przeciwdziałanie korupcji”.	22
3.7 Współpraca z dostawcami	GRI 102-9	Opis łańcucha dostaw	29
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu "Zarządzanie łańcuchem dostaw"	29
4. Wrażliwość na potrzeby konsumenta			
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania "Etyczne informowanie o produktach i usługach"	32
	GRI 102-2	Opis działalności organizacji, główne marki, produkty i/lub usługi	33

	GRI 416-2	Całkowita liczba przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnie stosowanymi kodeksami dotyczącymi wpływu produktów i usług na zdrowie i bezpieczeństwo	35
	GRI 417-3	Całkowita liczba przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnie stosowanymi kodeksami dotyczącymi komunikacji marketingowej, w tym reklam, promocji i sponsoringu, w podziale na rodzaj skutków	35
5. Rozwijanie potencjału pracowników			
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania „Zatrudnienie”	37
	GRI 102-8	Dane dotyczące pracowników oraz innych osób świadczących pracę na rzecz organizacji, w tym:	37
		Całkowita liczba pracowników w podziale na płeć i rodzaj zatrudnienia	38
		Całkowita liczba pracowników w podziale na typ zatrudnienia (w pełnym lub w niepełnym wymiarze godzin) w podziale na płeć	38
	GRI 102-41	Pracownicy objęci umowami zbiorowymi	38
	GRI 401-1	Łączna liczba i odsetek nowych pracowników zatrudnionych oraz łączna liczba odejść w okresie raportowania, w tym:	37
		Całkowita liczba i odsetek nowo zatrudnionych pracowników w podziale na płeć, wiek i region (kraj)	V
		Całkowita liczba i odsetek pracowników, którzy odeszli z organizacji w podziale na płeć, wiek i region (kraj)	V
	GRI 404-3	Odsetek pracowników podlegających regularnym ocenom jakości pracy i przeglądowi rozwoju kariery zawodowej w podziale na płeć i kategorie pracownicze.	48
	GRI 401-2	Świadczenia dodatkowe (benefity) zapewniane pracownikom pełnoetatowym	40
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania „Różnorodność i równość szans”.	43
	GRI 401-3	Wskaźnik powrotu po pracy i utrzymania zatrudnienia po urlopie macierzyńskim/ tacierzyńskim	45
	GRI 405-1	Skład ciał nadzorczych i kadry pracowniczej w podziale na kategorie według płci, wieku, przynależności do mniejszości oraz innych wskaźników różnorodności.	46
	GRI 406-1	Całkowita liczba przypadków dyskryminacji	V
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania „Szkolenia i edukacja”	47
	GRI 404-1	Liczba dni szkoleniowych w roku przypadających na pracownika według struktury zatrudnienia	48
	GRI 404-2	Programy rozwoju umiejętności menedżerskich i kształcenia ustawicznego	50
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania „Bezpieczeństwo w miejscu pracy”.	52
	GRI 403-2	Rodzaj i wskaźnik urazów związanych z pracą	53
	GRI 403-1	Odsetek łącznej liczby pracowników reprezentowanych w formalnych komisjach (w których skład wchodzi kierownictwo i pracownicy) ds. bezpieczeństwa i higieny pracy, które doradzają w zakresie programów bezpieczeństwa i higieny pracy oraz monitorują takie programy.	54
	GRI 403-3	Grupy pracowników z wysokim ryzykiem chorób zawodowych.	54
6. Inwestowanie w kapitał społeczny			
	Wskaźnik własny	Kluczowe działania na rzecz kapitału społecznego regionu i ich efekty.	56

	GRI 413-1	Procent zakładów z wdrożonymi programami zaangażowania lokalnej społeczności, ocenami oddziaływania i programami rozwoju.	56
	Wskaźnik własny	Wartość przekazanych darowizn	61
7. Troska o środowisko			
	GRI 303-1	Łączny pobór wody według źródła	67
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania "Odpowiedzialna gospodarka odpadami i ściekami"	68
	GRI 306-2	Łączna waga odpadów według rodzaju odpadu i metody postępowania z odpadem	71
	GRI 103-1, 103-2, 103-3	Opis kluczowego aspektu raportowania "Efektywność energetyczna"	72
	GRI 302-1	Bezpośrednie zużycie energii wg głównych źródeł energii	72
	GRI 307-1	Wartość pieniężna znaczących kar i całkowita liczba sankcji pozafinansowych za nieprzestrzeganie prawa i regulacji dotyczących ochrony środowiska.	65
	Wskaźnik własny	Kluczowe działania edukacji ekologicznej pracowników i/lub interesariuszy oraz ich efekty.	73
8. O raporcie			
8.1 Metodologia			
	GRI 102-45	Ujęcie w raporcie jednostek gospodarczych ujmowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym	75
	GRI 102-46	Proces definiowania treści raportu	75
	GRI 102-50	Okres raportowania	75
	GRI 102-52	Cykl raportowania	75
	GRI 102-54	Wskazanie czy raport sporządzono zgodnie ze Standardem GRI w opcji Core lub Comprehensive	75
8.2 Kluczowe aspekty raportowania			
	GRI 102-47	Zidentyfikowane istotne tematy	75
9. Indeks treści GRI			
	GRI 102-55	Indeks GRI	76
	GRI 102-56	Polityka i obecna praktyka w zakresie zewnętrznej weryfikacji raportu	75
10. Kontakt			
	GRI 102-53	Dane kontaktowe	79

10. Tabela zgodności z ustawą o rachunkowości

Poniżej przedstawiamy listę zagadnień niefinansowych wymaganych ustawą o rachunkowości wraz z odniesieniem do numeru strony, na której opisujemy wymagane informacje.

Zagadnienie	Numer strony	
	Amica S.A.	Grupa Amica
1. Model biznesowy	3-11	3-11
2. Kluczowe wskaźniki efektywności niefinansowej	3	3
3. Polityki, procedury, dokumenty regulujące:		
o Zagadnienia pracownicze	36-54	36-54
o Zagadnienia społeczne	55-63	55
o Zagadnienia środowiskowe	65-74	65
o Poszanowanie praw człowieka	18-32	18-32
o Przeciwdziałanie korupcji	22-32	22-32
4. Zarządzanie ryzykami niefinansowymi.	28-29	28-29

11. Kontakt

[GRI 102-53]

Zachęcam Państwa do dzielenia się z nami uwagami i spostrzeżeniami dotyczącymi raportu. Dzięki Państwa opiniom nasze kolejne publikacje będą ciekawe oraz coraz lepiej dostosowane do oczekiwań naszych interesariuszy.

Zapraszam do kontaktu:

Malwina Frydrychowicz

menadżer ds. komunikacji i CSR

malwina.frydrychowicz@amica.com.pl

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
25.04.2018	Jacek Rutkowski	Prezes Zarządu	
25.04.2018	Marcin Bilik	Wiceprezes Zarządu	
25.04.2018	Alina Jankowska-Brzóska	Wiceprezes Zarządu	
25.04.2018	Wojciech Kocikowski	Wiceprezes Zarządu	
25.04.2018	Piotr Skubel	Wiceprezes Zarządu	