



Sprawozdanie niefinansowe

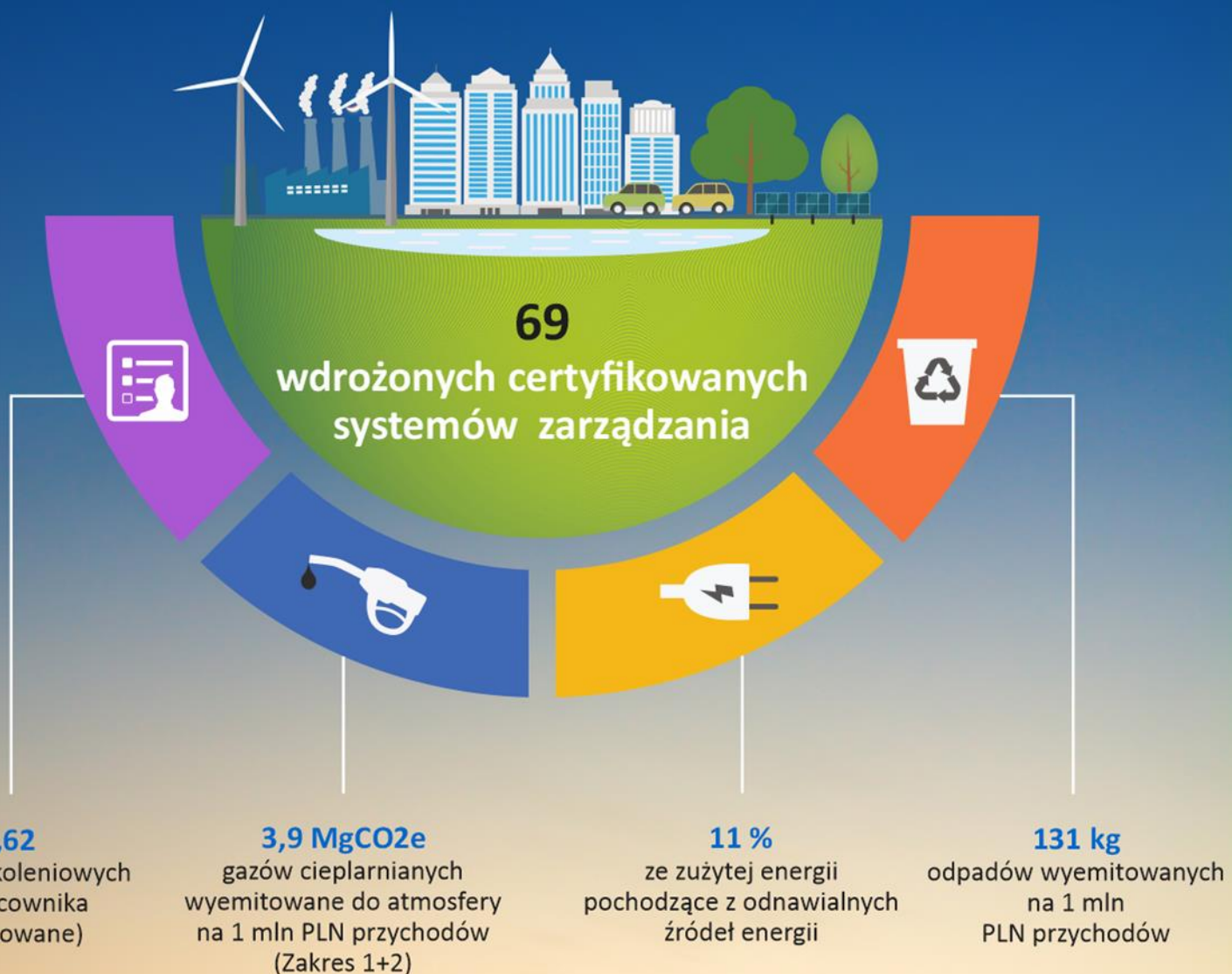
Grupy Kapitałowej

Asseco South Eastern Europe za rok 2021

1. PODSUMOWANIE INFORMACJI NIEFINANSOWYCH ZA 2021 ROK	4
2. LIST PREZESA	5
3. MODEL BIZNESOWY I ŁĄD KORPORACYJNY.....	8
3.1. STRATEGIA WZROSTU I KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI.....	9
3.2. MODEL BIZNESOWY.....	10
3.3. STRUKTURA ZARZĄDZANIA	12
3.4. GRUPA KAPITAŁOWA ASSECO SOUTH EASTERN EUROPE	13
3.5. SYSTEMY ZARZĄDZANIA	14
3.6. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	14
3.7. ZARZĄDZANIE RYZYKAMI SPOŁECZNYMI I ŚRODOWISKOWYMI.....	16
3.8. ETYKA	17
3.9. ZGODNOŚĆ Z TAKSONOMIĄ DLA DZIAŁAŃ ZRÓWNOWAŻONYCH ŚRODOWISKOWO	18
4. KLUCZOWE NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	21
5. ŚRODOWISKO	23
5.1. ZMIANA KLIMATU	24
5.2. ZUŻYCIE PALIW I ENERGII.....	26
5.3. EMISJE GAZÓW CIĘPLARNIANYCH DO ATMOSFER Y	27
5.4. GOSPODARKA ODPADAMI	32
5.5. INNE ZAGADNIENIA ŚRODOWISKOWE	33
5.6. ISTOTNE RYZYKA ŚRODOWISKOWE.....	34
6. PRACOWNIK	35
6.1. POZIOM ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA	36
6.2. ROZWÓJ I SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	38
6.3. ZDROWIE I BEZPIECZEŃSTWO	39
6.4. PRAWA CZŁOWIEKA.....	39
6.5. INNE ZAGADNIENIA PRACOWNICZE	40
6.6. ISTOTNE RYZYKA ZWIĄZANE ZE SPRAWAMI PRACOWNICZYMI	40
7. ZAGADNIENIA SPOŁECZNE.....	41
7.1. POMOC PUBLICZNA I KONTRAKTY W SEKTORZE PUBLICZNYM	42
7.2. SPOŁECZNOŚCI LOKALNE I ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE	42
7.3. ZWALCZANIE KORUPCJI.....	44
7.4. BEZPIECZEŃSTWO PRODUKTÓW I KLIENTÓW	45
7.5. KOMUNIKACJA MARKETINGOWA.....	46
7.6. OCHRONA PRYWATNOŚCI	47

7.7. INNE ZAGADNIENIA SPOŁECZNE I ZWIĄZANE Z RYNKIEM	48
7.8. ISTOTNE RYZYKA SPOŁECZNE I ANTYKORUPCYJNE.....	48
8. O RAPORCIE	50
8.1. ISTOTNOŚĆ INFORMACJI W RAPORCIE.....	51
8.2. ISTOTNI INTERESARIUSZE.....	51
8.3. ISTOTNE ZAGADNIENIA NIEFINANSOWE.....	51
8.4. ISTOTNE RYZYKA NIEFINANSOWE.....	52
9. TABELĘ ZGODNOŚCI	56
9.1. TABELA ZGODNOŚCI Z WYMOGAMI USTAWY O RACHUNKOWOŚCI.....	57
9.2. TABELA ZGODNOŚCI ZE STANDARDEM SIN.....	57
10. ZATWIERDZENIE DO PUBLIKACJI	59
11. ZAŁĄCZNIKI.....	60
11.1. ZAŁĄCZNIK 1 – LISTA SPÓŁEK	60
11.2. ZAŁĄCZNIK 2 – LISTA CERTYFIKOWANYCH SYSTEMÓW ZARZĄDZANIA I ATESTACJI.....	61

Podsumowanie informacji niefinansowych za 2021 rok



1 147 mln PLN
przychodów

3 392 pracowników
w Grupie ASEE

10 527 MWh
zużytej energii

8 564 729 km
przejechanych przez
samochody firmowe

23 kraje
w których działa ASEE



List **Prezesa**

Szanowni Państwo,

Z przyjemnością przedstawiam Państwu nasz drugi samodzielny raport niefinansowy. Rok 2021 był najlepszym rokiem w historii Grupy ASEE, w tym Payten, pod względem osiągniętych wyników finansowych. Głęboko wierzę, że sukces ten był możliwy także dzięki temu, jak prowadzimy naszą działalność, szacunkowi do pracowników, społeczności, w których działamy, klientów i partnerów

Prowadzimy działalność biznesową w oparciu o nasze wartości, tj. uczciwość, szacunek i wiarygodność. Zrównoważony rozwój wpisuje się w te wartości. W 2021 roku wdrożyliśmy Politykę Środowiskową obejmującą kwestie klimatyczne i utworzyliśmy Zespół ds. Zrównoważonego rozwoju by wspierać jej wdrożenie. Polityka Środowiskowa zawiera działania zmierzające do redukcji gazów cieplarnianych. Odświeżyliśmy również naszą Politykę Społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR). Zmiany te mają na celu poprawę zrozumienia, w jaki sposób nasza firma wpływa na planetę i społeczność. Ponieważ chcemy być „zieloną” firmą, potrzebowaliśmy ram, które będą wspierać realizację naszych planów zorientowanych na zrównoważony rozwój.

Kontynuuję osobiste wsparcie przygotowania naszego raportu niefinansowego. W 2021 roku powtórzyliśmy analizę istotności naszej działalności, aby zweryfikować zakres raportu. Zespół ds. Zrównoważonego rozwoju skupił się na gromadzeniu i monitorowaniu danych. Zespół ds. Zrównoważonego rozwoju pracował w sposób ciągły, aby zapewnić, że nasz raport za 2021 r. spełni wymagania Taksonomii UE.

Było to drugi rok globalnej pandemii Covid-19. Wyzwanie to nałożyło dodatkowe wymagania odnośnie sposobu prowadzenia biznesu jak i troski o innych. Dlatego zdecydowaliśmy, że rok 2021 nie był odpowiednim punktem odniesienia do wyznaczenia celów dla naszych niefinansowych wskaźników KPI (kluczowych wskaźników efektywności). Określiśmy jedynie, jakie mierniki chcemy wykorzystać jako KPI. Da nam to jasne wskazówki, kiedy będziemy ustalać priorytety naszych działań. W przyszłości będziemy raportować właśnie te wskaźniki. Uważamy jednak, że ustalanie konkretnych celów na podstawie tak wyjątkowego roku byłoby nieadekwatne.

Nasze podejście

W czasie przygotowywania raportu wzięliśmy pod uwagę wiele zaleceń z obszaru zrównoważonego rozwoju:

- Cele zrównoważonego rozwoju ONZ
- Dyrektywa UE 2014/95/UE w sprawie ujawniania informacji niefinansowych i informacji dotyczących różnorodności
- Rozporządzenie (UE) 2019/2088 w sprawie rozporządzenia w sprawie ujawniania informacji o zrównoważonym finansowaniu (SFDR)
- Zalecenia TCFD (grupa zadaniowa ds. ujawnień finansowych związanych z klimatem)
- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021
- Rozporządzenie (UE) 2020/852 w sprawie Taksonomii

Zdajemy sobie sprawę, że monitorowanie wszystkich istotnych danych i przygotowanie raportu to wyzwanie dla każdej firmy. W Grupie ASEE mamy kilka małych firm z bardzo ograniczonymi zasobami mogącymi wspierać proces raportowania. Rozważaliśmy dwa standardy tzn. GRI (Global Reporting Initiative) i SIN (Standard Informacji Niefinansowych). Ten drugi proponuje prostszą metodologię raportowania niż GRI. Ponieważ nie chcieliśmy wyłączać żadnych firm z zakresu raportowania, wybraliśmy SIN (Standard Informacji Niefinansowych) opracowany przez FSR (Fundację Standardów Raportowania).

Nasze rezultaty

Mam nadzieję, że nasz drugi raport niefinansowy okaże się dla Państwa interesujący. Dowiedzą się Państwo z niego m.in, jakie kluczowe wskaźniki efektywności wybraliśmy do monitorowania i raportowania przez naszą firmę.

Wierzę, że raport zawiera kompleksowe informacje o tym, jak podeszliśmy do kwestii zarządzania, kontroli wewnętrznej, etyki, ochrony środowiska, bezpieczeństwa produktów, pracowników, spraw społecznych i antykorupcyjnych, a także komunikacji marketingowej w 2020 roku oraz jakie wyniki osiągnęliśmy w tych

obszarach. Pozwolę sobie zakończyć podsumowaniem naszych kluczowych wskaźników niefinansowych. Będąc firmą zatrudniającą w 20210 roku 3392 pracowników w 23 krajach i generującą ponad 1 mld zł przychodów ze sprzedaży, mamy wdrożonych 69 certyfikowanych systemów zarządzania, zużyliśmy 10527 MWh energii, z czego 11% pochodziło ze źródeł odnawialnych. Ponadto wyemitowaliśmy do atmosfery 3,9 MgCO₂e gazów cieplarnianych z zakresu 1 i 2 na 1 mln PLN przychodów, wytworzyliśmy 131 kg odpadów na 1 mln zł przychodów, nasze samochody służbowe przejechały 8 564 729 km, a szacujemy, że na szkolenia pracownicze przeznaczyliśmy tak jak w ubiegłym roku około 3,62 godzin szkoleniowych na pracownika.

Jesteśmy się na początku naszej drogi w kierunku zrównoważonego rozwoju i jesteśmy zdeterminowani kontynuować nasze wysiłki, aby każdego roku prowadzić bardziej zrównoważoną działalność.

Piotr Jeleński

Prezes Zarządu, Asseco South Eastern Europe



3. Model biznesowy i łańcuch korporacyjny

ASEE S.A. prowadzi głównie działalność holdingową, koncentrując się na zarządzaniu Grupą oraz poszerzaniu jej zasięgu geograficznego i produktowego. W związku z tym, że Jednostka Dominująca prowadzi głównie działalność holdingową, kierunki rozwoju Spółki należy rozpatrywać w kontekście rozwoju i działalności całej Grupy ASEE.

Grupa ASEE prowadzi działalność w zakresie sprzedaży oprogramowania własnego i obcego, jak również świadczenia usług wdrożeniowych, integracyjnych i outsourcingowych.

Grupa ASEE wyodrębnia następujące segmenty sprawozdawcze, stanowiące odzwierciedlenie struktury prowadzonej działalności:

- Rozwiązania dla bankowości (dawniej Rozwiązania w sektorze bankowym),
- Rozwiązania płatnicze (dawniej Rozwiązania w obszarze płatności),
- Rozwiązania dedykowane.

3.1. STRATEGIA WZROSTU I KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

G.1.1.

W 2022 roku Grupa ASEE (w tym Payten) zamierza dla każdego z segmentów koncentrować się na rozwiązaniach własnych, zwiększając rolę własnego oprogramowania i usług oraz oferując własne oprogramowanie i usługi w formie subskrypcyjnej i outsourcingu zarówno dla dużych klientów (enterprise) jak i sprzedawców detalicznych (merchants).

Już od kilku lat głównym zadaniem działu Sprzedaży ASEE (w tym Payten) pozostaje rozwój nowych rynków oraz koncentracja na najbardziej obiecujących produktach i rozwiązaniach. Kontynuowane są inwestycje w zasoby konieczne do obsługi międzynarodowych klientów obecnych w regionie działania ASEE oraz Payten i posiadających scentralizowane struktury, jak też w zasoby umożliwiające sprzedaż na nowych rynkach.

Grupa ASEE kontynuując ekspansję zarówno w sposób organiczny jak i przez akwizycje poszerza obszar swojej działalności. Obecnie działa na rynkach Europy Środkowej i Południowo-Wschodniej, Turcji, Egiptu, Włoch, Hiszpanii, Portugalii, Kolumbii, Peru i Dominikany.

Podsumowanie celów na 2022 rok w obszarze bankowości i rozwiązań dedykowanych:

- Dalsze zwiększanie udziału własnych produktów i usług w strukturze sprzedaży Grupy ASEE
- Selektywne inwestycje w rozwój nowych produktów informatycznych.
- Oferowanie wybranych rozwiązań w modelu subskrypcyjnym (SaaS).
- Podnoszenie wartości sprzedaży poprzez wchodzenie na nowe rynki, rozumiane zarówno jako nowe geografie, jak i rynki w ramach obecnego obszaru działania Grupy.
- Coraz lepsze wykorzystanie skali geograficznej i operacyjnej działania Grupy poprzez dalej idące skoordynowanie zarządzania zasobami, rozwojem produktów oraz relacjami z kluczowymi klientami i dostawcami.
- Poprawianie efektywności operacji poprzez lepsze zarządzanie projektami, pełniejsze wykorzystanie zasobów oraz optymalizację obszaru wsparcia dla klientów.

Podsumowanie celów na 2022 rok w obszarze płatności – Payten:

- Rozszerzanie oferty segmentu Rozwiązania w obszarze płatności o nowe usługi i produkty, poprzez rozwój organiczny oraz akwizycje, również poza bieżącym obszarem geograficznym działania Grupy,
- Dalszy rozwój linii biznesowej oferującej rozwiązania e-commerce. Inwestycje w obecne rozwiązania i dalsze poszerzanie palety usług i obecności geograficznej w obszarze e-commerce,

- Rozwój linii biznesowej oferującej rozwiązania płatnicze bezpośrednio detalicznym punktom sprzedaży zapewniający klientom komfort pracy tylko z jednym dostawcą w całym tym obszarze zarówno w obszarze e-commerce jak i fizycznych płatności (IPD),
- Oferowanie nowych rozwiązań Payten w całym regionie działania spółki oraz na nowych rynkach poza obecnym obszarem działania Payten, szczególnie w odniesieniu do rozwiązań płatniczych przeznaczonych dla detalicznych punktów sprzedaży,
- Zrównoważony rozwój niezależnej sieci bankomatów operujących pod marką MoneyGet,
- Prace nad konsolidacją centrów kompetencyjnych w ramach różnych geografii w poszczególnych obszarach działalności Payten,
- Kontynuacja promocji marki Payten, pod którą prowadzona jest działalność segmentu.

3.2. MODEL BIZNESOWY

G.1.2.

Model biznesowy Grupy ASEE bazuje na następujących założeniach:

Umacnianie spójnej struktury korporacyjnej

Grupa ASEE kontynuując ekspansję zarówno w sposób organiczny jak i przez akwizycje poszerza obszar swojej działalności. Obecnie działa na rynkach Europy Środkowej i Południowo-Wschodniej, Turcji, Egiptu, Włoch, Hiszpanii, Portugalii, Kolumbii, Peru i Dominikany. Działalność Grupy oparta jest o główne segmenty biznesowe:

- Rozwiązania płatnicze,
- Rozwiązania dla bankowości,
- Rozwiązania dedykowane (pozostałe rozwiązania własne i rozwiązania zewnętrznych dostawców).

Organizacja zorientowana na sprzedaż

Głównym zadaniem działu sprzedaży ASEE (w tym Payten) już od kilku lat pozostaje rozwój nowych rynków oraz koncentracja na najbardziej obiecujących produktach i rozwiązaniach.

Kontynuowane są inwestycje w zasoby konieczne do obsługi międzynarodowych klientów obecnych w regionach działania ASEE oraz Payten i posiadających scentralizowane struktury, jak też w zasoby umożliwiające sprzedaż na nowych rynkach.

Dodatkowo rozpoczęły się prace budowy organizacji sprzedaży skierowanej na rynek sprzedawców detalicznych, a nie tylko 'enterprise'. Założeniem jest zbudowanie podstawowych zasad funkcjonowania tej części organizacji w 2022.

W roku 2022 Grupa zamierza kontynuować działania sprzedażowe ukierunkowane na zwiększenie przychodów zarówno z obecnego obszaru działania obejmującego Europę Centralną, Południowo-Wschodnią, Włochy, Hiszpanię, Portugalie oraz Amerykę Łacińską, jak i z nowych rynków.

Poprawa efektywności operacyjnej

Wsparcie (support)

W roku 2022 planowana jest kontynuacja prac nad systemem do zarządzania procesem wsparcia 'service desk' (Live). Kontynuowane są prace nad wdrożeniem spójnych wytycznych/zasad dla procesów wsparcia w Grupie.

Międzynarodowe zespoły

Wydzielone są międzynarodowe zespoły wdrożeniowe dedykowane do realizacji wybranego typu projektów w obszarach rozwiązań mobilnych oraz wielokanałowej platformy bankowości elektronicznej Digital Edge, a także rozwiązania do sprzedaży produktów finansowych za pomocą kanałów cyfrowych Digital Origination. Obecnie postępują prace nad zwiększeniem efektywności tych zespołów.

Cele dla menadżerów

Dzięki standaryzacji miar i narzędzi, możliwe stało się spójne w skali Grupy wyznaczanie celów opartych o wybrane wskaźniki efektywności operacyjnej i wiązanie ich z wynagrodzeniem osób odpowiedzialnych za operacje.

Nakłady na rozwój produktów

We współpracy ze sprzedawcą oraz szefami segmentów produktowych zweryfikowano nakłady na rozwój produktów, co pomogło zrationalizować budżet na rozwój oprogramowania poprzez koncentrację na produktach o strategicznym znaczeniu dla Grupy.

W roku 2022 Grupa zamierza kontynuować wdrażanie standardów i poprawę efektywności operacyjnej. W ocenie Zarządu, konsekwencją tych działań powinno być znaczące zmniejszenie nierentownych projektów oraz wyższa utylizacja posiadanych zasobów, co powinno prowadzić do dalszego zwiększenia dochodowości własnych usług.

Koncentracja na strategicznych produktach i usługach

Koncentracja na rozwoju strategicznych produktów pozwala na osiągnięcie większej dynamiki wzrostu przychodów z rozwiązań własnych. Jest to jeden ze strategicznych celów, jakie stawia sobie Grupa i już od kilku lat widoczne są oznaki poprawy w tym obszarze. W roku 2021 wartość przychodów z rozwiązań własnych wyniosła 831 mln PLN, co oznacza wzrost o 120 mln PLN (17%) w stosunku do roku poprzedniego. W procesie rozwoju ASEE, Zarząd planuje wciąż skupiać się na rozbudowie i zwiększaniu znaczenia portfela własnych produktów i usług.

Do strategicznych kierunków rozwoju w obszarze produktów należą m.in. rozwiązania z zakresu cyfrowej transformacji banków, systemy zabezpieczeń, w tym systemy zapobiegające nadużyciom w transakcjach finansowych i rozwiązania przeciwdziałające praniu brudnych pieniędzy, rozwiązania z zakresu sztucznej inteligencji (AI) i uczenia maszynowego (ML), zarządzania treścią i procesami biznesowymi Business Process Management (BPM), wielofunkcyjna platforma obsługi klienta i wsparcia sprzedaży Live, rozwiązania do zarządzania ruchem oraz rozwiązania Smart City, a także rozwiązania z zakresu e-commerce w tym usługi płatnicze. Wybrane rozwiązania będą oferowane w modelu subskrypcyjnym (SaaS).

Wchodzenie na nowe rynki

Wzrost sprzedaży, w ocenie Zarządu, wymaga zwiększenia udziału przychodów z rynków poza obecnym obszarem działania Grupy ASEE przy równoczesnym wsparciu wzrostu akwizycjami. W dłuższej perspektywie Spółka planuje rozwijać sprzedaż poza Europą Południowo-Wschodnią i Turcją przede wszystkim poprzez tworzenie sieci współpracujących z ASEE oraz Payten partnerów. W ostatnich latach Grupa realizowała projekty między innymi we Włoszech, Belgii, Maroku, Egipcie, Kazachstanie, Kirgistanie, Nigerii, na Malcie oraz w Arabii Saudyjskiej. W roku 2022 Zarząd planuje kontynuować działania sprzedażowe na rynkach poza swoim obecnym obszarem działania.

Celem strategicznym ASEE, w tym Payten, pozostaje osiągnięcie pozycji jednego z trzech największych i najbardziej rozpoznawalnych graczy na każdym z rynków, na których Grupa prowadzi swoje operacje.

3.3. STRUKTURA ZARZĄDZANIA

G.2.1.

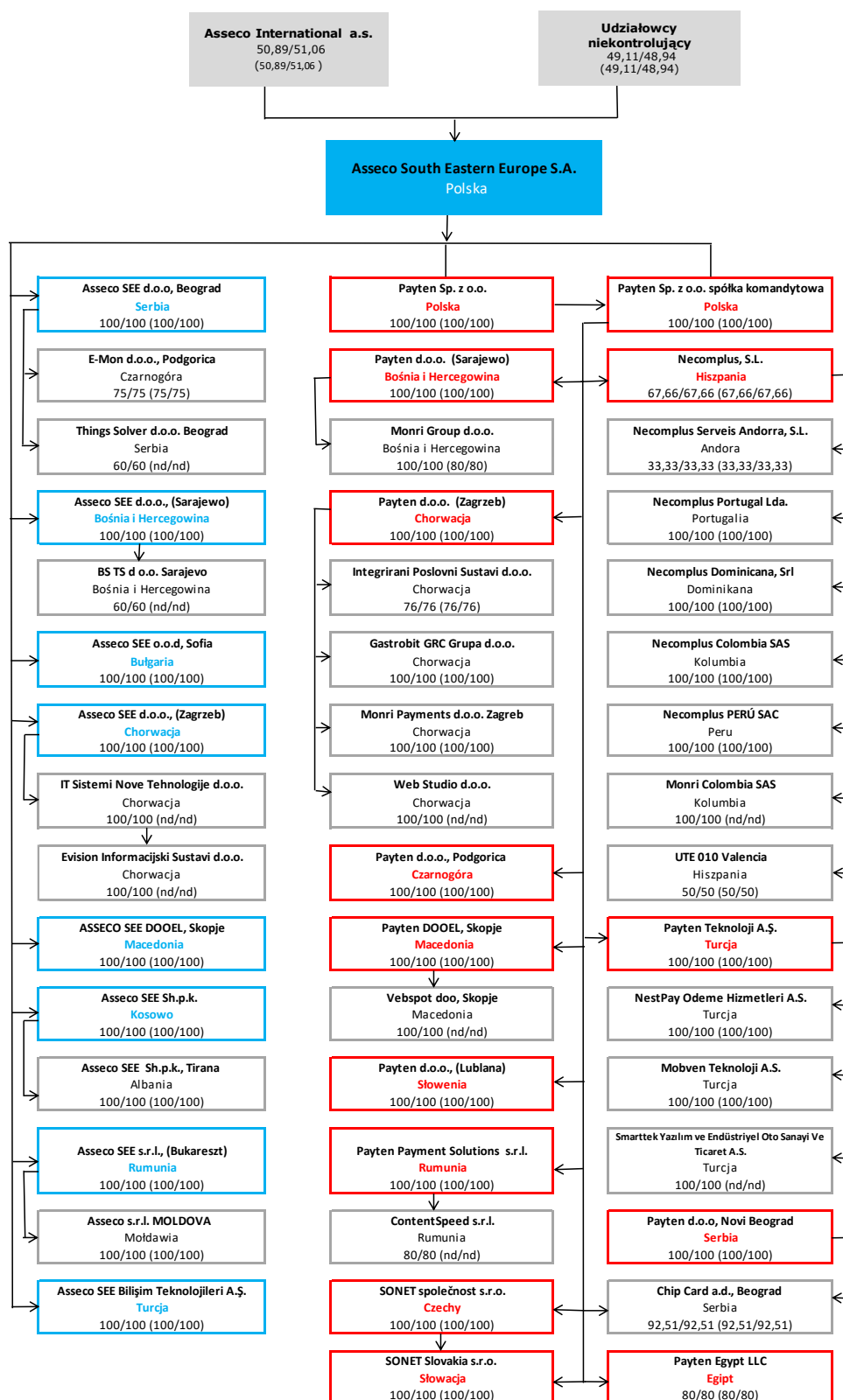
Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. na dzień 23 lutego 2022 roku skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki oraz Komitetu Audytu przedstawiał się następująco

Rada Nadzorcza	Zarząd	Komitet Audytu
Józef Klein	Piotr Jeleński	Artur Kucharski
Adam Góral	Miljan Mališ	Adam Pawłowicz
Jacek Duch	Michał Nitka	Jacek Duch
Artur Kucharski	Kostadin Slavkoski	
Adam Pawłowicz		

Przedmiotem zainteresowania Zarządu są kwestie zrównoważonego rozwoju związane z obszarami ESG (Środowisko - Społeczeństwo – Ład zarządczy). W celu usystematyzowania problematyki zrównoważonego rozwoju w Grupie ASEE, Zarząd podjął decyzję o opublikowaniu pierwszego raportu niefinansowego za rok 2020. Intensyfikacja działań Grupy w tym obszarze jest jednym z kluczowych zadań nowego stanowiska kierowniczego powołanego w 2020. Kolejnym krokiem było wyznaczenie w 2021 roku osoby odpowiedzialnej za koordynację działań ESG w każdej spółce.

W ramach testu istotności Zarząd Spółki przeanalizował dane niefinansowe i zdecydował o wyborze kluczowych pozafinansowych wskaźników efektywności.

3.4. GRUPA KAPITAŁOWA ASSECO SOUTH EASTERN EUROPE



100/100 udział w głosach/udział w kapitale na dzień 31 grudnia 2021 roku (w %)
(100/100) udział w głosach/udział w kapitale na dzień 31 grudnia 2020 roku (w %)

3.5. SYSTEMY ZARZĄDZANIA

G.2.2.

ASEE jako spółka holdingowa w Polsce nie prowadzi znaczącej działalności operacyjnej w Polsce. Jej rola polega głównie na pełnieniu funkcji zarządczych i kontrolnych wobec wszystkich spółek zależnych w Grupie.

Spółki z grupy ASEE (w tym Payten) działają w różnych krajach w Unii Europejskiej i poza nią. Różne linie biznesowe wymagają różnych systemów zarządzania i podlegają różnym lokalnym przepisom. Z tego powodu Grupa ASEE nie wdrożyła jednolitego Systemu Zarządzania dla całej Grupy.

Za wdrożenie odpowiednich systemów zarządzania odpowiadają zarządy lokalnych spółek. Utrzymanie tych systemów ma zasadnicze znaczenie dla działalności Grupy ASEE. Oprócz wagi jaką ASEE przykładła do właściwych praktyk zarządzania, wielu klientów również wymaga odpowiednich certyfikatów. Jest to szczególnie istotne w linii biznesowej dotyczącej przetwarzania płatności.

Prawie wszystkie spółki Grupy ASEE wdrożyły różne systemy zarządzania. Łącznie spółki Grupy ASEE posiadają ponad 60 atestacji. Kilka spółek z Grupy ASEE (w tym Payten) posiada ISO 9001: 2015 (System Zarządzania Jakością), ISO 20000: 2011 (System Zarządzania Usługami) i ISO 27001: 2013 (System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji). Kilka firm wdrożyło również ISO 14001: 2015 (system zarządzania środowiskowego). Firmy obsługujące płatności uzyskały również wiele poświadczeń zgodności od organizacji, takich jak np. PCI (Payment Card Industry), VISA i Mastercard.

Wraz z rozszerzaniem się zakresu usług Grupy ASEE liczba certyfikatów systemów zarządzania stale rośnie. Informacje o wszystkich certyfikatach są przechowywane centralnie, a certyfikaty są regularnie odnawiane. Wiele certyfikatów zostało odnowionych w 2021 roku.

Ponieważ kwestie środowiskowe wymagają większej uwagi kierownictwa, Grupa ASEE będzie dążyć do zapewnienia ISO 14001: 2015 (system zarządzania środowiskowego) we wszystkich swoich znaczących operacjach. Może to stanowić wyzwanie w niektórych krajach spoza UE.

3.6. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ

G.2.3.

System kontroli wewnętrznej opiera się przede wszystkim na zadaniach organów statutowych i głównych funkcjach centralnych, określonych w przepisach prawa i regulacjach wewnętrznych. Struktura zarządzania ASEE zapewnia wyraźny podział obowiązków, co przyczynia się do skutecznej komunikacji, procesu podejmowania decyzji i wydajnych operacji.

Ostateczna odpowiedzialność za kontrolę spoczywa na Radzie Nadzorczej, która nadzoruje Zarząd ASEE. Zarząd ASEE bezpośrednio zarządza działalnością ASEE SA oraz - co ważniejsze - powołuje rady nadzorcze lokalnych spółek zależnych. W konsekwencji zarządy lokalnych spółek zależnych mają jasno określone obowiązki kontrolne. Wszystkie te funkcje kontrolne organów statutowych wynikają bezpośrednio z przepisów prawa. Przestrzeganie tych przepisów jest regularnie sprawdzane.

Wspomniane organy statutowe są wspierane przez funkcje Grupy, które mają pewne obowiązki kontrolne określone w procedurach wewnętrznych. Udzielają również porad organom statutowym. Wreszcie lokalne zarządy są również wspierane w działaniach kontrolnych przez lokalny zespół zarządzania operacyjnego. Lokalne procedury kaskadują niektóre funkcje kontrolne na kierowników operacyjnych. W każdej spółce, w której wdrożono system zarządzania, np. ISO, jest wskazany pracownik odpowiedzialny za zapewnienie

zgodności działania firmy z przyjętym systemem zarządzania. To ogórne podejście do kontroli działa skutecznie, co potwierdzają zarówno audyty zewnętrzne, jak i wewnętrzne.

W zakresie ESG, w ramach kontroli wewnętrznej, Grupa ASEE monitoruje przestrzeganie wymagań normy ISO 14001 w spółkach, które już wdrożyły ten standard.

Ramy zarządzania dla spraw niefinansowych obejmują różne polityki i procedury HR Group, takie jak m.in. Polityka Przeciwdziałania korupcji, Polityka Konfliktów Interesów, Kodeks Etyki, Procedura RODO. Ponadto na 2022 r. ASEE wzmocniła swoje praktyki zarządzania bezpieczeństwem, ustanawiając strukturę Group Information Security zarządzaną przez Group CISO.

System kontroli wewnętrznej w sprawach niefinansowych:

1. Struktura zarządzania obszarem ESG w ASEE

Rada Nadzorcza

Najwyższe ciało zarządcze w obszarze ESG

Określa wizję ESG i kierunki strategiczne

Co najmniej raz w roku dokonuje przeglądu strategii ESG i osiągniętych wyników

Zarząd ASEE

Rozwija i wdraża strategię, polityki i cele w zakresie ESG

Dyrektor Grupy ASEE ds Administracji i Procesów Operacyjnych

Odpowiada operacyjnie za segment ESG

Odpowiada za raportowanie niefinansowe ESG

Zespół ds Zrównoważonego Rozwoju

Pracownicy wskazani przez wszystkie spółki Grupy ASEE z określonymi rolami i odpowiedzialnościami środowiskowymi

Sprawy pracownicze - zarządzane przez lokalne zespoły HR i koordynowane przez HR Grupy ASEE

Spółeczne - zarządzane przez lokalne zespoły HR i Compliance, koordynowane przez Dział Prawny Grupy ASEE

2. W styczniu 2022 roku Dział Prawny Grupy ASEE powołał Compliance Officer, który będzie bezpośrednio odpowiedzialny za zapewnienie zgodności z Kodeksem etyki, polityką przeciwdziałania korupcji i polityką konfliktu interesów Grupy ASEE, a także za zaprojektowanie i wdrożenie programu whistleblowingu w 2022 roku.

3. HR Grupy ASEE poprzez polityki, procedury i standardy Grupy reguluje kwestie pracownicze i społeczne we wszystkich spółkach zależnych ASEE. Istnieje lokalna funkcja HR, która jest podporządkowana funkcji HR Grupy ASEE, która zapewnia solidne ramy dla stosowania standardów Grupy w środowiskach lokalnych.

4. Bezpieczeństwo informacji i ochrona danych – W styczniu 2022 r. powołano CISO Grupy ASEE do zarządzania bezpieczeństwem informacji i ochroną danych. Polityki i standardy bezpieczeństwa informacji Grupy ASEE zostaną wprowadzone w 2022 roku. Struktura zarządzania zostanie zaprojektowana w celu wdrożenia ujednoliconych zasad, standardów i narzędzi Grupy ASEE w spółkach zależnych ASEE.

Oprócz funkcji kontrolnych pełnionych przez struktury zarządcze, Spółka powołała dodatkowe organy zajmujące się audytem zarządzania operacyjnego, procesów kontrolnych oraz skuteczności zarządzania ryzykiem. Na poziomie Rady Nadzorczej został powołany Komitet Audytu, który w szczególności:

1. weryfikuje adekwatność i skuteczność zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej,
2. weryfikuje skuteczność nadzoru nad zgodnością działania Spółki z przepisami prawa,
3. ocenia skuteczność systemów zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
4. ocenia dostosowanie Spółki do obserwacji, zaleceń i decyzji kierowanych do Spółki przez audytora zewnętrznego lub inne podmioty nadzorujące działalność Spółki.

Komitet Audytu wspierany jest przez Menedżera Audytu Wewnętrznego Grupy, który:

1. przygotowuje roczny plan audytów wewnętrznych
2. przeprowadza audyty wewnętrzne we współpracy z odpowiednimi pracownikami spółek lokalnych
3. sporządza raport zawierający wnioski z audytu i zalecenia
4. monitoruje wdrażanie zaleceń

Ponadto system kontroli wewnętrznej uzupełniają audytorzy zewnętrzni.

3.7. ZARZĄDZANIE RYZYKAMI SPOŁECZNYMI I ŚRODOWISKOWYMI

G.3.1.

Struktura zarządzania ryzykiem obejmuje całą strukturę zarządzania ASEE, uwzględniając ryzyko finansowe i niefinansowe. Ze względu na ograniczoną wielkość, wiele spółek Grupy ASEE nie posiada odrębnych funkcji zarządzania ryzykiem.

Dla głównych procesów Grupa ASEE dąży do stosowania trzech linii obrony:

- operacyjne zarządzanie ryzykiem związanym z działalnością jednostek
- zarządzanie ryzykiem przez wyznaczone role lub jednostki, np. Quality Manager lub Compliance Officer
- działalność komórki odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny – Menedżera Audytu Wewnętrznego Grupy

Ryzyka strategiczne są monitorowane i zarządzane przez Zarząd Grupy ASEE we współpracy z lokalnymi Zarządami.

Ryzyka operacyjne (w tym finansowe i niefinansowe) są identyfikowane, mierzone i zarządzane przez kierownictwo operacyjne różnych funkcji pod nadzorem i wg wskazówek Grupy ASEE lub lokalnego Zarządu. Odpowiedzi na ryzyka i mechanizmy kontrolne są projektowane przez odpowiedzialnych kierowników operacyjnych i zatwierdzane przez Grupę ASEE lub lokalne Zarządy. Odpowiedzi na ryzyka i kontrole są ustalane i wdrażane za pośrednictwem polityk, procedur i procesów w całej Grupie ASEE.

Do 2021 r. nie istniały ramy zarządzania ryzykiem dedykowane do zarządzania ryzykami niefinansowymi. Połączwszy od naszych większych spółek, w 2022 roku zamierzamy kaskadować ocenę ryzyka środowiskowego, społecznego lub zarządzania z poziomu grupy na poziom lokalny. Dlatego w 2022 r. model oceny ryzyka zostanie przeprojektowany w celu zaspokojenia lokalnych potrzeb, a członkowie Zespołu ds. Zrównoważonego Rozwoju ocenią potencjalne zagrożenia istotne dla ich lokalnego środowiska.

G.3.2.

Podczas dodatkowej analizy istotności w 2021 roku Grupa ASEE zaktualizowała ocenę ryzyka dedykowaną ryzyku społecznemu i środowiskowemu. Lista i krótka charakterystyka zidentyfikowanych ryzyk społecznych i środowiskowych jest zaprezentowana w sekcji 8.4. niniejszego raportu. Zostały one również omówione bardziej szczegółowo w poszczególnych rozdziałach przedstawionych w Raporcie, np. dotyczących pracownika lub środowiska. Należy zwrócić uwagę, że część ryzyk została zidentyfikowana po raz pierwszy w 2021 roku.

W związku z tym Spółka nie zastosowała dotychczas kompleksowych narzędzi ograniczania ryzyka i zarządzania nimi dla wszystkich ryzyk. Niemniej jednak ryzyka są zidentyfikowane, zdefiniowane są narzędzia ograniczania ryzyka i działania będą kontynuowane w 2022 roku.

3.8. ETYKA

Grupa ASEE podkreśla szczególne znaczenie etyki w jej najszerszym znaczeniu. Wprowadzony w maju 2018 roku Kodeks Etyki oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 określają główne obszary zainteresowania ASEE i Payten, co znajduje odzwierciedlenie w wewnętrznych politykach i procedurach. Kodeks etyczny jako postępowanie etyczne uznaje przestrzeganie norm społecznych i prawnych oraz najlepszych praktyk wypracowanych w danej branży.

Kodeks etyczny w szczególności koncentruje się na kwestiach związanych z równością i prawami człowieka, konfliktem interesów, ochroną prywatności danych i własności intelektualnej, uczciwą konkurencją i poszanowaniem środowiska, a także przejrzystością sporządzania danych finansowych Grupy.

Kodeks Etyki został formalnie zatwierdzony przez Zarząd Spółki w dniu 14 maja 2018 roku i obowiązuje wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy ASEE. Jednak, aby zapewnić jej skuteczność, wszystkie lokalne firmy zostały zobowiązane do podjęcia dodatkowych kroków, jeśli wymagają tego lokalne przepisy (co może mieć miejsce, ponieważ Grupa ASEE składa się ze spółek z ponad 20 krajów, z których wiele nie jest członkami UE).

Zapoznanie się z treścią polityk wewnętrznych, w tym Kodeksu Etyki, jest częścią procesu wdrażania nowego personelu Grupy ASEE.

G.4.1.

Grupa ASEE ma formalny Kodeks Etyki zatwierdzony 18 maja 2018 roku oraz następujące dokumenty uzupełniające jego treść:

- Polityka dotycząca konfliktów interesów zatwierdzona 2 grudnia 2019 r
- Polityka uczciwej konkurencji zatwierdzona 18 maja 2018 r
- Polityka antykorupcyjna została pierwotnie zatwierdzona 3 października 2013 r. (i zmieniona 15 grudnia 2014 r.)
- oraz inne grupowe i lokalne procedury stosowane przez dane spółki, działają w celu wdrożenia i uszczegółowienia zapisów powyższych polityk.

G.4.5.

W 2021 nie zostały zaraportowane żadne naruszenia standardów etycznych.

G.4.6.

Zgodnie z procedurami HR nowi pracownicy są zapoznawani ze standardami etycznymi zawartymi w politykach lokalnych i grupowych. Zatem w 2021 roku szkolenia były prowadzone wyłącznie na poziomie lokalnym i mogły obejmować różny odsetek pracowników w danym kraju (od 0% do 100% w niektórych firmach) i mogły być prowadzone w inny sposób (od prostych instrukcji i udzielania dostęp do treści polityk, do prowadzenia regularnych szkoleń). Mając powyższe na uwadze, szkolenia związane z zagadnieniami etycznymi skierowano do prawie 1 200 osób.

Grupa ASEE jest bardzo aktywna w zakresie projektów fuzji i przejęć i wcześniej stała przed wyzwaniami związanymi z wdrażaniem nowych podmiotów. System Human Capital Management (HCM) jest narzędziem działu HR, które zostało wdrożone na poziomie Grupy i jest dostępne dla wszystkich pracowników z ich

indywidualnych kont. Umożliwia on pracownikom nowych firm szybki dostęp i kontrolę nad tymi samymi szkoleniami, co inni pracownicy.

Grupa ASEE w 2021 roku równolegle z intensywnymi fuzjami i przejęciami zaczęła przygotowywać zestaw sformalizowanych procedur wdrażanych po przejęciu. Procedury zostały udostępnione wszystkim nowo przystępującym spółkom. Wspólny zestaw standardów został przygotowany z kluczowymi ekspertami z poszczególnych obszarów biznesowych w ramach Grupy i w stosownych przypadkach, był konsultowany zewnętrznie. Standardy obejmują wszystkie kluczowe działania biznesowe, od sprzedaży, finansów, kontrolingu po działania operacyjne i dostawcze. W określonych dziedzinach standardy są już wspierane przez wspólnie uzgodnione i dostarczone narzędzia. Standardy stały się podstawą do ciągłego doskonalenia procesu zarządzanego przez zespół Business Development w grupie z dodatkowym naciskiem na doskonalenie procesów w 2022 roku.

Ponadto, aby w pełni wykorzystać potencjał ostatnich fuzji i przejęć, każda z nowo przyłączonych spółek wyznaczyła lidera integracji po fuzji, powołała rozszerzony zespół post-połączeniowy odpowiedzialny za wdrożenie uzgodnionych standardów, zgodnie z wspólnie przyjętymi procesami.

3.9. ZGODNOŚĆ Z TAKSONOMIĄ DLA DZIAŁAŃ ZRÓWNOWAŻONYCH ŚRODOWISKOWO

Działalność biznesowa Grupy ASEE kwalifikuje się do unijnej taksonomii działań zrównoważonych ekologicznie w 44% pod względem przychodów, w 44% pod względem nakładów inwestycyjnych i w 32% pod względem kosztów operacyjnych.

W 2020 r. przyjęto unijne rozporządzenie 2020/852 w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje. W dniu 4 czerwca 2021 r. Komisja Europejska wydała rozporządzenie delegowane 2021/2139 określające techniczne kryteria zgodności. Definiuje ono kryteria zgodności do uznania wniesienia znaczącego wkładu w łagodzenie zmian klimatu i przystosowanie się do nich, bez znaczącej szkody dla innych celów środowiskowych. Kryteria zgodności dla pozostałych czterech celów środowiskowych nie zostały jeszcze określone.

PROCES WDROŻENIA TAKSONOMII

Proces wdrożenia obejmował następujące kroki:

Krok 1: Ustalenie kodów działalności NACE, w których zlokalizowana jest działalność gospodarcza Grupy ASEE. Analizę przeprowadzono w oparciu o „NACE Rev.2 – Statystyczna klasyfikacja działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej”.

Krok 2: Identyfikacja obrotów, nakładów inwestycyjnych i wydatków operacyjnych we wszystkich spółkach Grupy ASEE. Do identyfikacji wykorzystano metodologię określoną w Załączniku nr 1 do Rozporządzenia Delegowanego UE nr 2021/2178 z dnia 6 lipca 2021 r. w sprawie treści KPI, które mają być ujawniane przez podmioty niefinansowe (odpowiednio zasady wskazane w załączniku nr 1 pkt 1.1.1. w zakresie obrotów, w pkt 1.1.2 w odniesieniu do CapEx oraz w pkt 1.1.3 w zakresie OpEx).

Krok 3: Alokacja obrotów, CapEx i OpEx do poszczególnych zidentyfikowanych aktywności we wszystkich spółkach Grupy ASEE.

Krok 4: Dane o przychodach, CapEx i OpEx ze wszystkich spółek zostały skonsolidowane na poziomie Grupy. Procent obrotów, CapEx i OpEx przypisany do każdej działalności z kodem NACE został obliczony na poziomie Grupy.

Krok 5: Ustalono, czy działalność prowadzona w spółkach Grupy ASEE jest zdefiniowana jako taksonomia kwalifikująca się w Załączniku 1 i 2 Rozporządzenia Delegowanego UE 2021/2139 w zakresie łagodzenia zmian klimatu i dostosowania się do zmian klimatu. oraz czy te sektory są uwzględnione w taksonomii jako kwalifikujące się do taksonomii

Krok 6: Poszczególne rodzaje działalności zidentyfikowane w Grupie ASEE i sklasyfikowane w Taksonomii, powinny zostać poddane przeglądowi w odniesieniu do kryteriów selekcji, jak wskazano w Rozporządzeniu

Delegowanym 2021/2178. W każdym przypadku należy ocenić, czy dane działanie spełnia kryteria wniesienia znaczącego wkładu w przeciwdziałanie zmianie klimatu lub łagodzenie skutków zmian klimatu, oraz w przypadku każdego działania należy zweryfikować, czy nie powoduje poważnej szkody dla innych celów środowiskowych, zgodnie z kryteriami wskazanymi w Rozporządzeniu. Dla każdego działania należy również określić, czy jest to działanie „na rzecz przejścia”, czy wspierające. Na koniec należy ustalić, czy działania są prowadzone w sposób zapewniający zgodność z minimalnymi gwarancjami określonymi w rozporządzeniu. *(ten krok był początkowo planowany, ale ostatecznie przesunięty na następny rok ze względu na art. 10 Rozporządzenia delegowanego UE 2021/2178, który ogranicza wymagane ujawnienia w tym roku do kwalifikowalności taksonomii)*

Krok 7: Arkusze prezentacji zostały przygotowane dla obrotów, nakładów inwestycyjnych i wydatków operacyjnych zgodnie z szablonami zawartymi w Załączniku 2 do Rozporządzenia Delegowanego UE 2021/2178.

Należy podkreślić, że bardzo niewiele aktywności Grupy ASEE zostało zdefiniowanych jako taksonomia kwalifikująca się do wniesienia znaczącego wkładu w łagodzenie zmian klimatu i przystosowanie się do nich. Spodziewamy się, że więcej działań Grupy ASEE będzie kwalifikować się do taksonomii, gdy zostaną zdefiniowane kryteria dla pozostałych czterech celów. W 2021 r. rozporządzenie nie wymaga weryfikacji zgodności z taksonomią. Ponieważ zakres naszych działań kwalifikujących się do taksonomii w 2021 roku jest bardzo ograniczony, Zarząd Grupy ASEE zdecydował o ograniczeniu tegorocznego raportu do kwestii kwalifikowania do taksonomii. Ponieważ zgodność z taksonomią nie została zweryfikowana dla danych z 2021 r., wszystkie kwalifikujące się do taksonomii działania są zaraportowane jako niezgodne z taksonomią.

Jednocześnie należy zauważyć, że w 2021 r. istniały różne interpretacje przepisów dotyczących taksonomii, w szczególności w odniesieniu do kalkulacji nakładów inwestycyjnych i wydatków operacyjnych. W związku z tym przedstawione wyniki analizy mogą ulec zmianie w kolejnych latach, gdy interpretacje zostaną zdefiniowane i klarowna będzie praktyka rynkowa.

Udział procentowy obrotu z usług powiązanych z działalnością gospodarczą zgodną z systematyką – ujawnienie dotyczący roku 2021

				Kryteria dotyczące istotnego wkładu						Kryteria dotyczące zasady "nie wyrządza poważnych szkód"										
Działalność gospodarcza	kod lub kody	Obrót (wartość bezwzględna)	Część obrotu	Łagodzenie zmian klimatu	Adaptacja do zmian klimatu	Zasoby morskie i wodne	Gospodarka w obiegu zamkniętym	Zanieczyszczenie	Różnorodność biologiczna i ekosystemy	Łagodzenie zmian klimatu	Adaptacja do zmian klimatu	Zasoby morskie i wodne	Gospodarka w obiegu zamkniętym	Zanieczyszczenie	Różnorodność biologiczna i ekosystemy	Minimalne gwarancje	Udział procentowy obrotu zgodnego z systematyką, rok 2021	Udział procentowy obrotu zgodnego z systematyką, rok 2020	Kategoria (działalność wspomagająca)	Kategoria ("działalności na rzecz przejścia")
		PLN k	%	%	%	%	%	%	%	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	%	%	E	T
A. DZIAŁALNOŚĆ KWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI																				
A.1. Rodzaje działalności zrównoważonej środowiskowo (zgodna z systematyką)																				
		-	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%								0%	0%	0%	0%
A.2 Działalność kwalifikująca się do systematyki, ale niezrównoważona środowiskowo (działalność niezgodna z systematyką)																				
Działalność związana z oprogramowaniem	J62.01	307 523	26,8%																	
Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	J62.09	31 013	2,7%																	
Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność	J63.11	163 286	14,2%																	
Obrót z działalności kwalifikującej się do systematyki, ale niezrównoważonej środowiskowo (działalności niezgodnej z systematyką)		501 822	44%																	
Razem (A.1 + A.2)		501 822	44%																	
B. DZIAŁALNOŚĆ NIEKWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI																				
Obrót z działalności niekwalifikującej się do systematyki		644 827	56%																	
Razem (A+B)		1 146 649	100%																	

Udział procentowy nakładów inwestycyjnych z tytułu usług powiązanych z działalnością gospodarczą zgodną z systematyką – ujawnienie dotyczy roku 2021

Działalność gospodarcza	kod lub kody	Nakłady inwestycyjne w ujęciu bezwzględnym	Udział procentowy nakładów inwestycyjnych	Kryteria dotyczące istotnego wkładu						Kryteria dotyczące zasady "nie wyrządza poważnych szkód"						Minimalne gwarancje	Udział procentowy nakładów inwestycyjnych zgodnych z systematyką, rok 2021	Udział procentowy nakładów inwestycyjnych zgodnych z systematyką, rok 2020	Kategoria (działalność wspomagająca)	Kategoria ("działalność na rzecz przejścia")
				Łagodzenie zmian klimatu	Adaptacja do zmian klimatu	Zasoby morskie i wodne	Gospodarka w obiegu zamkniętym	Zanieczyszczenie	Różnorodność biologiczna i ekosystemy	Łagodzenie zmian klimatu	Adaptacja do zmian klimatu	Zasoby morskie i wodne	Gospodarka w obiegu zamkniętym	Zanieczyszczenie	Różnorodność biologiczna i ekosystemy					
		PLN k	%	%	%	%	%	%	%	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	%	%	E	T
A. DZIAŁALNOŚĆ KWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI																				
A.1. Rodzaje działalności zrównoważonej środowiskowo (zgodna z systematyką)																				
Nakłady inwestycyjne z tytułu działalności zrównoważonej środowiskowo (zgodnej z systematyką)																				
		-	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%								0%	0%	0%	0%
A.2 Działalność kwalifikująca się do systematyki, ale niezrównoważona środowiskowo (działalność niezgodna z systematyką)																				
Działalność związana z oprogramowaniem	J62.01	7 804	17,2%																	
Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	J62.09	76	0,2%																	
Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność	J63.11	12 028	26,5%																	
Nakłady inwestycyjne z tytułu działalności kwalifikującej się do systematyki, ale niezrównoważonej środowiskowo (działalności niezgodnej z systematyką)		19 908	44%																	
Razem (A.1 + A.2)		19 908	44%																	
B. DZIAŁALNOŚĆ NIEKWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI																				
Nakłady inwestycyjne z tytułu działalności niekwalifikującej się do systematyki		25 487	56%																	
Razem (A+B)		45 395	100%																	

Udział procentowy wydatków operacyjnych z tytułu usług powiązanych z działalnością gospodarczą zgodną z systematyką – ujawnienie dotyczy roku 2021

Działalność gospodarcza	kod lub kody	Koszty operacyjne w ujęciu bezwzględnym	Udział procentowy wydatków operacyjnych	Kryteria dotyczące istotnego wkładu						Kryteria dotyczące zasady "nie wyrządza poważnych szkód"						Minimalne gwarancje	Udział procentowy wydatków operacyjnych zgodnych z systematyką, rok 2021	Udział procentowy wydatków operacyjnych zgodnych z systematyką, rok 2020	Kategoria (działalność wspomagająca)	Kategoria ("działalność na rzecz przejścia")
				Łagodzenie zmian klimatu	Adaptacja do zmian klimatu	Zasoby morskie i wodne	Gospodarka w obiegu zamkniętym	Zanieczyszczenie	Różnorodność biologiczna i ekosystemy	Łagodzenie zmian klimatu	Adaptacja do zmian klimatu	Zasoby morskie i wodne	Gospodarka w obiegu zamkniętym	Zanieczyszczenie	Różnorodność biologiczna i ekosystemy					
		PLN k	%	%	%	%	%	%	%	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	T/N	%	%	E	T
A. DZIAŁALNOŚĆ KWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI																				
A.1. Rodzaje działalności zrównoważonej środowiskowo (zgodna z systematyką)																				
Wydatki operacyjne z tytułu działalności zrównoważonej środowiskowo (zgodnej z systematyką)		-	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%								0%	0%	0%	0%
A.2 Działalność kwalifikująca się do systematyki, ale niezrównoważona środowiskowo (działalność niezgodna z systematyką)																				
Działalność związana z oprogramowaniem	J62.01	10 627	13,5%																	
Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	J62.09	46	0,1%																	
Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność	J63.11	14 217	18,1%																	
Wydatki operacyjne z tytułu działalności kwalifikującej się do systematyki, ale niezrównoważonej środowiskowo (działalności niezgodnej z systematyką)		24 890	32%																	
Razem (A.1 + A.2)		24 890	32%																	
B. DZIAŁALNOŚĆ NIEKWALIFIKUJĄCA SIĘ DO SYSTEMATYKI																				
Wydatki operacyjne z tytułu działalności niekwalifikującej się do systematyki		53 658	68%																	
Razem (A+B)		78 548	100%																	



4. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności

Zarząd ASEE zdefiniował listę 35 wskaźników niefinansowych, które są monitorowane i raportowane. W przypadku większości z tych wskaźników gromadzenie szczegółowych danych rozpoczęło się w 2020 r. W niektórych przypadkach Grupa ASEE posiada również dane za lata poprzedzające 2020 r. Procedury monitorowania niezbędnych danych zostały dopracowane w 2021 roku, ale może być jeszcze możliwości poprawy w przyszłości.

Spośród tych wskaźników Zarząd wybrał 5 kluczowych wskaźników wydajności, które są wykorzystywane przy podejmowaniu decyzji strategicznych i operacyjnych. W związku z tym, że Grupa ASEE kontynuuje wzrost, w przypadku mierników związanych w aktywnością, bardziej właściwe jest monitorowanie wolumenów w relacji do przychodów, niż monitorowanie wartości bezwzględnych. Z tego powodu została podjęta decyzja, aby jako KPI używać wskaźnika „Emisje gazów cieplarnianych na jednostkę przychodu” (E.5.3), zamiast „Waga wyemitowanych gazów cieplarnianych” (E.5.1).

Kluczowe niefinansowe wskaźniki wyników:

G.2.2. Lista certyfikowanych systemów zarządzania.

E.2.2. Procent (%) energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii.

E.5.3 Emisje gazów cieplarnianych na jednostkę przychodu.

E.6.4. Emisje odpadów na przychody.

S.5.1. Średnia liczba dni / godzin szkoleniowych na pracownika

Podsumowanie wyników KPI w 2021 r. przedstawiono na stronie numer 4

W 2021 roku Grupa ASEE:

- zwiększyła liczbę certyfikowanych systemów zarządzania z 63 do 69: potwierdza to przywiązanie Spółki do odpowiedniej jakości i rzetelności świadczonych usług;
- zwiększyła odsetek energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii z 0,1% do 11%: podczas gdy Spółka woli wybierać dostawców oferujących bardziej ekologiczny mix energetyczny, część tego wzrostu może wynikać z braku danych od niektórych naszych dostawców energii w 2020 roku;
- zredukowała emisję gazów cieplarnianych z Zakresu 1 i 2 o 14% z 4,55 MgCO₂e na 1 mln zł przychodu do 3,90 MgCO₂e na 1 mln zł przychodu: redukcja wynika głównie z mniejszego zużycia energii w budynkach (Zakres 2), co można przypisać hybrydowemu modelowi pracy i covid-19;
- zwiększyła emisję odpadów na przychody o 4% do 131 kg na 1 milion przychodów: wzrost ten wynikał głównie ze znacznie większej ilości odpadów komunalnych odnotowanych w 2021 r.; kwestia ta będzie wymagała dalszej uwagi w celu ustalenia czy wzrost ten wynika z jakości zebranych danych, czy rzeczywiście wynika z działalności firmy;
- liczbę godzin szkoleniowych przypadających na pracownika szacujemy na podobnym poziomie jak w 2020 roku tj. ponad 3 godziny. W 2022 roku koncentrujemy się na zwiększeniu liczby szkoleń i lepszym monitoringu liczby szkoleń, dzięki wdrożonemu systemowi informatycznemu.

Podczas gdy jesteśmy przekonani, że te tematy powinny być naszymi pozafinansowymi priorytetami, Spółka zaczęła monitorować niektóre dane w celu pomiaru tych wskaźników KPI od 2020 r. Dlatego nasz pogląd na wyniki bazowe nie zawsze jest adekwatny z powodu globalnej pandemii Covid-19. Uważamy, że te dane nie są reprezentatywne, aby służyć jako punkt odniesienia do stawiania długoterminowych celów.

Dlatego zdecydowaliśmy się nie definiować mierzalnych celów dla naszych niefinansowych wskaźników KPI. Będziemy mieć na uwadze te priorytety przy określaniu naszych celów na 2022 r. Zobowiązujemy się do podejmowania działań mających na celu poprawę naszych wyników pozafinansowych. Obecnie zakładamy, że będziemy mogli określić mierzalne cele jeszcze w 2021 roku, kiedy biznes wróci do normy.



5. Środowisko

Wpływ na środowisko w przypadku Grupy ASEE (w tym Payten) jest dość ograniczony, ponieważ Grupa nie prowadzi działalności produkcyjnej. Z tego samego powodu zmiany w środowisku nie wpływają na działalność ASEE w perspektywie krótko- i średnioterminowej.

Firmy Payten, które sprzedają i serwisują bankomaty i terminale płatnicze, mogą generować znaczące odpady elektryczne, gdy stary sprzęt jest usuwany przez spółkę z grupy ASEE lub jej klienta. Biura Grupy ASEE produkują również odpady komunalne.

W 2021 Grupa ASEE wdrożyła ogólnogrupową politykę zarządzania jej wpływem na klimat i środowisko. Zgodnie z tą polityką Grupa ASEE (w tym Payten) ma na celu:

- ograniczenie zużycia energii i zasobów naturalnych
- przyczynienie się do zarządzania kryzysem klimatycznym poprzez redukcję emisji gazów cieplarnianych / CO₂
- zwiększenie proporcji zużytej energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych
- troskę o lokalne środowisko

W wyniku tej nowej polityki, każda lokalna firma wyznaczyła „Specjalistę ds. Zrównoważonego Rozwoju” odpowiedzialnego za lokalną realizację polityki środowiskowej. Wraz z Właścicielem Polityki Grupowej tworzą Zespół ds. Zrównoważonego Rozwoju ASEE. W 2022 roku Grupa ASEE rozważy zdefiniowanie konkretnych celów środowiskowych do osiągnięcia.

5.1. ZMIANA KLIMATU

Średnia temperatura powierzchni planety wzrosła o około 1,18 stopnia Celsjusza od końca XIX wieku, co jest spowodowane głównie zwiększoną emisją gazów cieplarnianych (GHG) do atmosfery i innymi działaniami człowieka.

Obecny trend ocieplenia ma szczególne znaczenie, ponieważ prawdopodobnie w większości jest wynikiem działalności człowieka od połowy XX wieku i postępuje w tempie bezprecedensowym od dziesięcioleci do tysiącleci. <https://climate.nasa.gov/evidence/>

Zmiany klimatyczne mogą wpłynąć na funkcjonowanie Grupy ASEE w następujących obszarach:

- Globalne ocieplenie klimatu może wpłynąć na ASEE w perspektywie długoterminowej, głównie ze względu na potencjalny wpływ na turystykę.
- Ekstremalne zdarzenia pogodowe mogą wpływać na podaż zakupionego sprzętu i ograniczać możliwość świadczenia usług wsparcia na miejscu
- Nowe przepisy dotyczące klimatu mogą zostać wprowadzone wraz z nowymi obowiązkami dotyczącymi operacji ASEE
- Wzrost kosztów energii elektrycznej może wpłynąć na koszty działalności ASEE

Funkcjonowanie Grupy ASEE może wpływać na zmiany klimatyczne w następujących obszarach:

- Transport zakupionego sprzętu na duże odległości
- Zużycie paliwa przez samochody służbowe obsługujące zainstalowane urządzenia
- Grupa prowadzi działalność w wielu biurach wykorzystując energię i ogrzewanie
- Podróże biznesowe
- Gospodarowanie odpadami
- Skala bezgotówkowych operacji płatniczych

Zagrożenia i szanse związane ze zmianą klimatu

Proces zarządzania ryzykiem w 2021 r. koncentrował się bardziej na ocenie zagrożeń i szans związanych ze zmianami klimatycznymi. Ogólny wpływ ryzyk związanych z klimatem na działalność Grupy ASEE został

oceniony jako średni. Ze względu na brak energochłonnych linii produkcyjnych istotność kwestii klimatycznych jest dość ograniczona. Poniższa tabela przedstawia główne zagrożenia i szanse związane z kryzysem klimatycznym.

Zmiana klimatu	Ryzyka dotyczące klimatu	Okazje dotyczące klimatu
1. Ryzyko prawne	1.1. Nałożenie dodatkowych podatków środowiskowych i społecznych i/lub przepisy dotyczące redukcji emisji dwutlenku węgla, aby zmniejszyć emisje CO₂ 1.2. Ryzyko większych ograniczeń w poruszaniu się samochodami z silnikiem diesla w miastach: bardziej restrykcyjne przepisy mogą uniemożliwić ASEE wykorzystanie floty samochodów z silnikiem diesla do obsługi klientów w dużych miastach	Ogólne 1. Modernizacja floty samochodowej do samochodów elektrycznych może zarówno zmniejszyć emisje gazów cieplarnianych, jak i obniżyć koszty operacyjne i koszty obsługi serwisowej samochodów 2. Promocja naszych produktów i usług jako innowacyjnych technologii, które przyczyniają się do cyfryzacji i mają pozytywny wpływ na zmniejszenie zagrożeń klimatycznych. 3. Optymalizacja kosztów - efektywne wykorzystanie energii elektrycznej, ogrzewania, przestrzeni roboczej, zasobów (ludzkich i operacyjnych). 4. W konsekwencji mniejszego ruchu turystycznego ludzie będą spędzać więcej czasu w domu, co skutkuje wzrostem e-commerce, co otwiera możliwości oferowania elektronicznych kanałów płatności
2. Ryzyko operacyjne	2.1. Brak siły roboczej z powodu problemów ze zdrowiem psychicznym i fizycznym spowodowanych podwyższoną temperaturą, alergiami, zanieczyszczeniem powietrza itp.	
	2.2. Ryzyko pożaru, powodzi, trzęsień ziemi i ich wpływu na aktywa operacyjne firm (biura, centra danych, połączenia internetowe itp.) z powodu wzrostu temperatury, podnoszenia się poziomu morza, ekstremalnych warunków pogodowych	
	2.3. Brak zasobów operacyjnych lub wzrost cen zasobów (komputerów, serwerów, routerów i innego sprzętu) z powodu zmian w łańcuchu dostaw, produkcji, cen i niedoboru materiałów wejściowych	
3. Zużycie paliw i energii	3.1. Ryzyko znacznego wzrostu cen i zużycia energii elektrycznej, co może prowadzić do wzrostu kosztów operacyjnych	
	3.2. Ryzyko znacznego wzrostu cen i zużycia paliw, co może prowadzić do wzrostu kosztów operacyjnych	
4. Ryzyko reputacyjne	Zwiększenie oczekiwań i zapotrzebowania na działania klimatyczne ze strony wszystkich odpowiednich interesariuszy (pracowników, klientów, sprzedawców, dostawców, udziałowców, regulatorów)	
5. Ryzyko biznesowe	Globalne ocieplenie może skutkować ograniczeniem ruchu turystycznego, co może zmniejszyć popyt na tradycyjne metody płatności gotówką (bankomaty) i kartami kredytowymi (POS), a więc może zmniejszyć przychody firmy	

Polityka dotycząca klimatu

Podczas gdy wpływ ASEE na środowisko jest ograniczony, Grupa ASEE jest przekonana do reagowania na proces globalnego ocieplenia poprzez redukcję emisji gazów cieplarnianych. Aby potwierdzić to zobowiązanie, Grupa ASEE zdecydowała się obniżyć emisje gazów cieplarnianych jako jeden z kluczowych niefinansowych wskaźników wyników.

Zarząd podjął decyzję o włączeniu zagadnień klimatycznych do Polityki Środowiskowej wdrożonej w 2021 roku. Główne zagadnienie klimatyczne w Polityce Środowiskowej dotyczy emisji gazów cieplarnianych. Emisja dwutlenku węgla wynika ze zużycia paliwa i energii. Redukcja emisji dwutlenku węgla została uznana za jeden z kluczowych celów Polityki.

W celu ograniczenia emisji gazów cieplarnianych Spółka promuje korzystanie z pojazdów elektrycznych i hybrydowych. Inne działania mające na celu ograniczenie negatywnego wpływu działalności Grupy ASEE na zmiany klimatyczne zostały omówione w kolejnych rozdziałach poniżej.

Zarządzanie zagadnieniami klimatu w strukturze organizacyjnej ASEE

Zarządzamy ryzykiem zmian klimatycznych w kontekście struktury zarządzania środowiskowego. Struktura obejmuje wyższe stanowisko kierownicze na poziomie Grupy oraz specjalistów ds. zrównoważonego rozwoju odpowiedzialnych również za kwestie klimatyczne w każdej firmie. Bardziej szczegółowe informacje na temat struktury zarządzania zostały przedstawione w punkcie 3.6 powyżej.

5.2. ZUŻYCIE PALIW I ENERGII

Według badania istotności Grupy ASEE, zużycie energii i paliwa jest jednym z najważniejszych obszarów wpływu firmy na środowisko.

Zużycie energii łącznie w 2021				2021 vs 2020	Total En- ergy 2020
		Mg	MWh	%	
Paliwo Samochodowe	Benzyna	133	1 821	+11%	1 639
	Olej napędowy	293	3 577	+2%	3 502
	LPG		129	N/A	
	EV		5	N/A	
Budynki	Energia el.		3 469	-10%	3 859
	Ogrzewanie		1 528	+22%	1 250
Zużycie energii łącznie			10 527	+2,7%	10 527
łącznie energia na przychody (MWh/1 milion PLN)			9,18	-8%	9,18
w tym energia z odnawialnych źródeł			1 167	+12 700%	1 167

E.2.1.

Grupa ASEE (w tym Payten) zużyła 10 527 MWh energii w 2021 roku. Zdołaliśmy zweryfikować źródła energii u naszych dostawców w poszczególnych krajach w 2021 roku i mamy udokumentowane, że 11% zostało wygenerowane przez odnawialne źródła energii. Pozostałe 89% jest określane jako „nieodnawialne”. Grupa ASEE przeanalizuje w 2022 roku możliwości zwiększenia pozyskiwania wykorzystywanej energii ze źródeł odnawialnych.

Całkowite zużycie energii w MWh jest równo podzielone między energię i ciepło zużywane w biurach oraz paliwo używane przez samochody służbowe. W działalności operacyjnej Grupy energia jest konsumowana

przede wszystkim w biurach, co generuje wpływ pośredni. W związku z tym informacje zebrane od wszystkich spółek operacyjnych zawierają dane zarówno o zakupionej energii elektrycznej, jak i zużyciu ciepła. Ujęte są biura wynajmowane i własne. Ponieważ firma nie prowadzi zakładów produkcyjnych, zużycie energii jest monitorowane jako całkowite zużycie na poziomie grupy ASEE.

Firma korzysta z wielu samochodów używanych zarówno jako samochody serwisowe, jak i środki transportu pracowników. Energia pochodząca ze spalania benzyny i oleju napędowego pochodzi z floty około 500 samochodów. Dlatego zużycie paliwa powoduje znaczący bezpośredni wpływ na środowisko. W 2021 roku samochody służbowe przejechały 8 564 729 kilometrów, co wiązało się ze spalaniem 567 260 litrów paliw. Chociaż firma dąży do zmniejszenia zużycia energii, przyjęcie 2021 r. jako roku bazowego może stanowić wyzwanie. Mobilność wzrosła w stosunku do 2020 roku, ale z powodu Covid-19 była z pewnością poniżej normalnej średniej rocznej. Ponieważ zrównoważony rozwój jest coraz ważniejszy dla Grupy ASEE, Spółka wdrożyła w 2021 nową politykę samochodową, która zachęca do zakupu samochodów hybrydowych i elektrycznych i w ten sposób ma na celu zmniejszenie zużycia konwencjonalnych, mniej przyjaznych środowisku paliw.

E.2.2.

Grupa ASEE monitoruje również zużycie energii z odnawialnych źródeł energii. Około 11,2% zużytej energii pochodziło z odnawialnych źródeł energii. Zwiększenie użycia we wszystkich naszych spółkach energii z odnawialnych źródeł jest jednym z kluczowych priorytetów Grupy ASEE w obszarze zrównoważonego rozwoju. Grupa ASEE uwzględniła go w swoich kluczowych niefinansowych wskaźnikach efektywności. W kolejnych latach planowane będą działania zwiększające ten odsetek. Spółka będzie zmierzać do zdefiniowania strategicznych i długoterminowych działań w 2022, gdyż segment ten będzie wymagał dodatkowych inwestycji.

E.2.3.

Monitorowane jest zużycie energii w relacji do przychodów. Grupa ASEE zużyła 9,18 MWh energii na 1 mln zł przychodów. Oznacza to 8% redukcji w porównaniu z poprzednim rokiem. Grupa ASEE ma długoterminowe aspiracje do obniżenia tego wskaźnika. Jedną ze zidentyfikowanych możliwości jest dalsza cyfryzacja oferowanych usług. Wyżej wymieniony plan długoterminowy zdefiniuje inne możliwości zmniejszenia zużycia energii.

Działalność Grupy ASEE nie daje możliwości znaczącego wpływania na zużycie energii przez dalszych odbiorców.

5.3. EMISJE GAZÓW CIEPLARNIANYCH DO ATMOSFERY

Zarząd ASEE jest coraz bardziej zaniepokojony zmianami klimatycznymi. Jak zostało wskazane wyżej w punkcie 5.1, Zarząd chce aktywnie zarządzać naszą działalnością w celu zwalczania kryzysu klimatycznego poprzez redukcję emisji gazów cieplarnianych. Grupa ASEE dąży do tego, aby raportowanie gazów cieplarnianych było oparte na zasadach: istotności, kompletności, spójności, przejrzystości i dokładności.

Cele biznesowe i definiowanie inwentarza

Waga wyemitowanych gazów cieplarnianych będzie jednym z niefinansowych kluczowych wskaźników efektywności Grupy ASEE. Jako dodatkowy miernik ASEE zdecydowało się monitorować emisje gazów cieplarnianych w przeliczeniu na przychody.

Ponieważ jest to drugi raport niefinansowy ASEE, w 2020 roku, jako że był to pierwszy raport, skupiono się na określeniu wszystkich istotnych źródeł emisji gazów cieplarnianych i przejrzystym wyjaśnieniu raportowanych danych. W 2021 roku firma kontynuowała budowanie zrozumienia swoich emisji gazów cieplarnianych. Idąc dalej, ASEE będzie dążyć do:

- Dalszego monitorowania zagrożeń związanych z emisjami gazów cieplarnianych
- Poprawy kompletności danych dotyczących emisji z zakresu 3
- Zidentyfikowania opłacalnych możliwości redukcji
- Ustalenia długoterminowych celów w zakresie redukcji emisji gazów cieplarnianych.

W 2022 Spółka zamierza wdrożyć kwartalne raportowanie emisji gazów cieplarnianych, które powinny być regularnie monitorowane przez Zespół ds. Zrównoważonego Rozwoju i raportowane Zarządowi.

Emisje gazów cieplarnianych są monitorowane i raportowane zgodnie z The Greenhouse Gas Protocol Corporate Accounting and Reporting Standard – Revised Edition.

Ustalenie granic organizacyjnych

Wyznaczając granice organizacyjne, Grupa ASEE zdecydowała się przyjąć podejście kontrolne w celu konsolidacji emisji gazów cieplarnianych. Pełną listę spółek zależnych uwzględnionych w raporcie Grupy ASEE zawiera Załącznik 1.

Ustalenie granic operacyjnych

W celu wyznaczenia granic operacyjnych firma przeanalizowała dane dotyczące następujących potencjalnych źródeł emisji:

- Energia i ogrzewanie
- Paliwa samochodowe
- Olej używany przez generatory
- Czynnik chłodniczy używany w klimatyzatorach
- Podróże pasażerskie
- Wysyłka ładunków
- Energia ze źródeł odnawialnych
- Odpady

Po przeanalizowaniu danych firma zdecydowała się uwzględnić w raporcie emisje gazów cieplarnianych z: emisji bezpośrednich (Zakres 1), pośrednich emisji energii (Zakres 2) oraz niektórych istotnych emisji pośrednich (Zakres 3).

Zakres 1: Bezpośrednie emisje gazów cieplarnianych ze źródeł posiadanych lub kontrolowanych: emisje ze spalania paliw w samochodach będących własnością przedsiębiorstwa / pod ich kontrolą. Firma wzięła również pod uwagę czynnik chłodniczy używany w klimatyzatorach, ale zgłoszone ilości uznane zostały za nieistotne.

Zakres 2: Pośrednie emisje gazów cieplarnianych z energii: emisje z wytwarzania zakupionej energii elektrycznej i ciepła zużywanej w budynkach własnych lub kontrolowanych. Dla spółek z Grupy ASEE zakupiona energia elektryczna jest jednym z największych źródeł emisji gazów cieplarnianych i najważniejszą szansą na redukcję tych emisji.

Zakres 3: Inne pośrednie emisje gazów cieplarnianych: w 2021 roku Spółka koncentrowała się na najważniejszych źródłach emisji z zakresu 3, tj. transporcie i podróżach służbowych.

Wyliczenia emisji Zakresu 3

Segment Rozwiązania w obszarze płatności Grupy ASEE (działający pod marką Payten) ma znaczną ekspozycję na emisje transportowe. Firma kupuje bankomaty i terminale płatnicze, najczęściej za granicą. Transport tego sprzętu powoduje znaczne emisje gazów cieplarnianych. Pracownicy wszystkich spółek Grupy ASEE generują emisje wynikające z podróży służbowych.

W 2021 roku Grupa ASEE będzie kontynuować analizę innych potencjalnych emisji z Zakresu 3, np. zakupione towary i usługi, dobra inwestycyjne, odpady, dojazdy pracowników, aktywa leasingowane (w tym usługi outsourcingowe), utylizacja na koniec życia sprzedanych produktów.

Ponieważ Grupa prowadzi działalność międzynarodową, nie zidentyfikowano żadnych konkretnych partnerów w łańcuchu wartości jako głównych generatorów gazów cieplarnianych. Bliższy przegląd większych dostawców Grupy przeprowadzony w 2021 roku, doprowadził nas do wniosku, że włączenie do raportu ich danych z ubiegłorocznego raportu mogłoby powodować zakłócenie naszego raportu z powodu pomieszania danych z dwóch różnych lat kalendarzowych, gdyż nie opublikowali oni jeszcze danych za 2021.

Podczas ilościowego określania emisji z zakresu 3 Grupa ASEE zidentyfikowała istotne różnice między różnymi spółkami. Jest to związane z różnymi przyjętymi modelami biznesowymi. Podczas gdy w niektórych krajach spółki ASEE obsługują bankomaty przy użyciu zasobów wewnętrznych, w innych krajach konserwacja jest zlecana na zewnątrz. Grupa ASEE będzie kontynuować dokładniejszy przegląd swoich usług outsourcingowych w celu określenia możliwych zmian w sprawozdawczości z zakresu 3 od 2022 r.

W 2021 roku Spółka kontaktowała się z naszymi głównymi dostawcami outsourcingu w celu zidentyfikowania ich emisji GHG przypisywanych Grupie ASEE i zgłoszenia ich w Zakresie 3. Outsourcerzy dodają wartość biznesową poprzez przyjęcie innego modelu biznesowego, tj. łączą obsługę urządzeń Grupy ASEE z serwisem innych urządzeń. Pozwala to outsourcerom znacznie skrócić odległość pokonywaną w celu obsługi urządzeń ASEE, co w konsekwencji zmniejsza emisje gazów cieplarnianych. Niestety, ci outsourcerzy nie byli w stanie określić swojej części emisji gazów cieplarnianych, którą można by przypisać grupie ASEE w zakresie 3. Będziemy kontynuować współpracę z tymi outsourcerami, aby w przyszłości znaleźć sposób na uchwycenie tych emisji z zakresu 3.

Śledzenie emisji w czasie

Ze względu na Covid-19 rok 2020 i 2021 nie są reprezentatywnymi latami jako rok bazowy do wyznaczania celów. Chociaż Grupa ASEE zobowiązała się do monitorowania i zmniejszania emisji gazów cieplarnianych, rok bazowy musi być rokiem, w którym normalna działalność będzie kontynuowana przez cały rok. Dlatego rok 2022 prawdopodobnie również nie zostanie wykorzystany do wyznaczenia celów.

Dane nt. aktywności i czynniki emisji

Dane dotyczące aktywności zostały zebrane ze wszystkich spółek Grupy ASEE. W 2021 roku ASEE nie prosiło swoich dostawców o dostarczanie jakichkolwiek danych dotyczących konkretnych działań w łańcuchu wartości firmy. Dlatego wykorzystano tylko średnie dane wtórne dla branży.

Opublikowane wskaźniki emisji służą do obliczania emisji z zakresu 1 (w przypadku paliw) i zakresu 2 (w przypadku energii elektrycznej). Emisje z zakresu 2 obliczono metodą lokalizacji. Emisje gazów cieplarnianych z zakresu 3 są obliczane na podstawie danych dotyczących działalności, takich jak zużycie paliwa, przebieg samochodu, odległość transportowania lub mile pasażerskie oraz opublikowane współczynniki emisji.

Wyliczenie emisji

Emisje z Zakresu 1 i Zakresu 3 zostały obliczone przy użyciu narzędzia GHG Protocol Tool w formacie: "World Resources Institute (2015). GHG Protocol tool for mobile combustion. Version 2.6" dostępnym na stronie internetowej GHG Protocol Initiative (www.ghgprotocol.org). Emisje zakresu 2 zostały wyliczone z użyciem krajowych czynników emisji zgodnie z rekomendacją Międzynarodowej Agencji Energii tj. „Production fuel mix factor (kgCO₂e per kWh)” w: 2022_01_emissions_factors_sources_for_2021_electricity_v10.pdf (carbonfootprint.com)

Wszystkie spółki Grupy ASEE zgłosiły do centrali spółki następujące dane: energia i ogrzewanie, przebieg samochodu, olej napędowy zużyty przez generatory, podróże pasażerskie i transport towarowy.

Zakres	Aktywność		Wartość	Jednostka	MgCO2e
Zakres 1	Samochody	Benzyna	2 433 691	km	590,11
		Olej napędowy	5 906 457	km	1665,40
		LPG	201 966	km	47,25
		EV (samochody elektr.)	22 615	km	0,00
	Generatory	Olej	357	litr	0,96
Zakres 2	Budynki	Energia	3 468 644	kWh	1 561,00
		Ogrzewanie	5 499 100	MJ	605,60
Zakres 3	Podróże	Podróże lotnicze	330 049	passenger - km	27,89
		Podróże kolejowe	8 653	passenger - km	0,05
	Transport	Transport ciężarowy	452 995 701	kg - km	48,91
		Transport lotniczy	226 867 811	kg - km	134,46
		Transport kolejowy		kg - km	0,00
		Transport morski	11 481 091	kg - km	0,18
Emisje Zakresu 1 łącznie					2 304
Emisje zakresów 1 + 2 łącznie					4,470
Emisje zakresów 1 + 2 + 3 łącznie					4 682
Emisje zakresu 1 na przychody (MgCO2e / milion PLN)					2,01
Emisje zakresów 1 + 2 łącznie na przychody (MgCO2e / milion PLN)					3,90
Emisje zakresów 1 + 2 + 3 łącznie na przychody (MgCO2e / milion PLN)					4,08

W zakresie 1 (paliwo samochodowe, olej napędowy używany przez generatory) i zakresie 3 (podróże pasażerskie i transport towarowy) Grupa ASEE zastosowała scentralizowane podejście do obliczania emisji w 2021 r. na poziomie Grupy. Dla wszystkich emisji związanych z transportem zastosowano metodę opartą na odległości. Ze względu na różnice w czynnikach emisji energii na poziomie kraju, firma przyjęła zdecentralizowane podejście do emisji z Zakresu 2. W 2021 roku ASEE zdecydowało się kontynuować stosowanie podejścia scentralizowanego dla Zakresu 1 i 3 z powodu złożoności ręcznego procesu zbierania danych. Kiedy w przyszłości proces zbierania danych zostanie zautomatyzowany, Grupa ASEE rozważy podejście zdecentralizowane dla przyszłych raportów, ponieważ może ono zwiększyć świadomość ryzyka klimatycznego we wszystkich lokalnych spółkach.

Niepewność współczynnika emisji dla współczynników emisji CO₂ w transporcie drogowym charakteryzuje się niepewnością wynoszącą 2–5%, ze względu na niepewność dotyczącą składu paliwa. (na podstawie 2006 IPCC Guidelines for National Greenhouse Gas Inventories, Volume 3 Energy, Chapter 3 Mobile Combustion published on https://www.ipcc-ggip.iges.or.jp/public/2006gl/pdf/2_Volume2/V2_3_Ch3_Mobile_Combustion.pdf)

E.5.1.

Ogółem Grupa ASEE wyemitowała do atmosfery 2 304 MgCO₂e gazów cieplarnianych z Zakresu 1. Wraz z Zakresem 2 emisje Grupy w 2021 r. wyniosły 4 470 MgCO₂e.

Grupa ASEE jest świadoma, że całkowite emisje z Zakresu 3 będą musiały zostać ponownie ustalone, gdy firma zawrze więcej emisji z Zakresu 3 w raporcie. Z tego powodu ASEE zdecydowało się na wykorzystanie emisji z Zakresu 1 i 2 w celu zdefiniowania głównych wskaźników używanych do monitorowania efektywności w czasie.

E.5.3.

Przychody Grupy ASEE są generowane na wielu rynkach w różnych walutach. Dlatego wskaźnik emisji na przychody będzie bardzo wrażliwy na możliwe zmiany kursów walutowych. Początkowo Grupa ASEE zdecydowała się na kalkulację emisji gazów cieplarnianych na 1 mln zł przychodu. Wynik w 2020 roku wyniósł 4,55 MgCO₂e / mln zł. Podobnie jak w przypadku całkowitej masy emisji gazów cieplarnianych, tylko zakres 1 i 2 jest uwzględniony w tym mierniku. Jak wspomniano powyżej, poprawa tego wskaźnika KPI wynika głównie z mniejszego zużycia energii w biurach w 2021 roku. Było to możliwe dzięki hybrydowemu modelowi pracy. Wdrożenie tego modelu ułatwił covid-19, ale Zarząd zamierza używać go jako normalnego trybu pracy również po zakończeniu pandemii.

Porównanie emisji gazów cieplarnianych rok do roku	2021 MgCO ₂ e	2020 MgCO ₂ e	% 2021 vs 2020
Emisje Zakresu 1 łącznie	2 304	2 189	+5%
Emisje zakresów 1 + 2 łącznie	4 470	4 666	-4%
Emisje zakresów 1 + 2 + 3 łącznie	4 682	5 285	-11%
Emisje zakresu 1 na przychody (MgCO ₂ e / milion PLN)	2,01	2,13	-6%
Emisje zakresów 1 + 2 łącznie na przychody (MgCO ₂ e / milion PLN)	3,90	4,55	-14%
Emisje zakresów 1 + 2 + 3 łącznie na przychody (MgCO ₂ e / milion PLN)	4,08	5,15	-21%

Bardziej szczegółowe rozbięcie trendów emisji gazów cieplarnianych pomiędzy 2021, a 2020 jest zaprezentowane w poniższej tabeli:

Porównanie emisji gazów cieplarnianych rok do roku				2021 MgCO ₂ e	2020 MgCO ₂ e	% 2021 vs 2020
Zakres	Aktywność		Jednostka			
Zakres 1	Samochody	Benzyna	km	590,11	520,14	+13%
		Olej napędowy	km	1 665,42	1 617,84	+3%
		LPG	km	47,25	50,36	-6%
	Generatory	Olej	litr	0,96	0,84	+14%
Zakres 2	Budynki	Energia	kWh	1 561,00	1 952,29	-20%
		Ogrzewanie	MJ	605,60	524,14	+16%
Zakres 3	Podróże	Podróże lotnicze	passenger - km	27,89	17,76	+57%
		Podróże kolejowe	passenger - km	0,05	0,83	-94%
	Transport	Transport ciężarowy	kg - km	48,91	275,59	-82%
		Transport lotniczy	kg - km	134,46	325,19	-59%
		Transport morski	kg - km	0,18	0,26	-30%

Ponieważ emisje gazów cieplarnianych na przychody są jednym z kluczowych wskaźników efektywności Grupy ASEE, firma rozważa wiele działań mających na celu zmniejszenie emisji w przeliczeniu na przychód. Rozważane działania obejmują np.

- inwestowanie w technologie energooszczędne
- przechowywanie energii.
- samochody bardziej przyjazne dla środowiska
- mniej podróży służbowych, więcej wideokonferencji
- mniej transportu lotniczego - lepsze planowanie dostaw
- bardziej cyfrowy biznes
- biuro hybrydowe - mniej biur / mniejsze zużycie energii / mniej dojazdów pracowników
- przejście na źródła energii elektrycznej o mniejszej emisji gazów cieplarnianych.
- Zainstalowanie wydajnej instalacji generującej energię na miejscu, np. panele fotowoltaiczne, szczególnie w krajach, w których zastąpi to zakup energii elektrycznej o większej emisji gazów cieplarnianych od sieci lub dostawcy energii elektrycznej.

Główne usprawnienia wprowadzone w 2021 r. obejmują:

- Polityka Samochodowa ASEE dostarczająca zachęt do nabywania pojazdów hybrydowych lub elektronicznych – umożliwi to znaczne zmniejszenie emisji z zakresu 1 w dłuższym czasie
- Procedura Pracy Hybrydowej, która umożliwia wszystkim pracownikom częściową pracę z domu – pozwoli to w przyszłości na zmniejszenie powierzchni biurowej, co przełoży się na zużycie energii w segmencie Zakres 2;
- Wybrano standard oprogramowania biurowego, który sprawi, że wideokonferencje staną się integralną częścią naszego sposobu prowadzenia działalności. Ten sposób działania zostanie utrzymany nawet po Covid-19 – powinno to umożliwić Spółce utrzymanie emisji z zakresu 3 związanych z podróżami na niskim poziomie

W 2022 roku Spółka zamierza zdefiniować Plan Długoterminowy dla każdej możliwości opisanej powyżej.

Wszystkie zebrane dane środowiskowe są przechowywane w centralnym repozytorium. Źródło informacji jest udokumentowane, więc wszelkie przyszłe istotne zmiany mogą być weryfikowane z osobami, które przekazały informacje.

Inne emisje do atmosfery nie mają istotnego znaczenia w Grupie ASEE.

5.4. GOSPODARKA ODPADAMI

E.6.1.

Całkowita waga odpadów Grupy ASEE (łącznie z Paytenem) przekracza 150 698 kg. 20 108 kg mieści się w kategorii odpadów niebezpiecznych, a 130 590 kg to odpady inne niż niebezpieczne. Spółki Grupy ASEE w pełni przestrzegają wszystkich lokalnych przepisów dotyczących gospodarki odpadami.

			2021	2020
20	ODPADY PRZEMYSŁOWE I INSTYTUCJONALNE	kg	105 935	115 696
20 01 35*	zużyte urządzenia elektryczne zawierające elementy niebezpieczne	kg	20 049	16 291
20 01 36	zużyte urządzenia elektryczne inne niż określone w 20 01 35	kg	85 635	97 497
20 01 33*	baterie i akumulatory zawierające element niebezpieczny	kg	59	75
20 01 34	baterie i akumulatory inne niż określone w 20 01 33	kg	193	1 833
15 01	Opakowania	kg	10 706	9 131

20	Odpady komunalne	kg	34 057	4 715
	ODPADY ŁĄCZNIE	kg	150 698	129 542
	Odpady zawierające elementy niebezpieczne	kg	20 108	16 366
	Odpady nie zawierające elementów niebezpiecznych	kg	130 590	113 176
	Emisja opadów na przychody (kg / 1 milion PLN)		131,42	126,20

W przypadku działalności biurowej powstają tylko odpady komunalne. Spółki Grupy ASEE wyprodukowały 34 tony odpadów komunalnych w 2021 roku. W porównaniu z rokiem 2020 wzrost odpadów komunalnych wynika z usprawnionego procesu zbierania danych i stopniowego powrotu do biur po pandemii z 2020 roku. Dodatkowo opakowania wygenerowały ponad 10 ton odpadów. Odpady te są zwykle zbierane osobno przez profesjonalne firmy odpowiedzialne za gospodarkę odpadami.

Większość odpadów emitowanych przez spółki Grupy ASEE to wyrzucony sprzęt elektryczny i elektroniczny. Z ponad 105 935 kg takich odpadów 20 049 kg zawiera niebezpieczne składniki. Sprzęt ten jest głównie powiązany ze spółkami Grupy ASEE w zakresie obsługi gotówki i płatności (bankomaty i terminale płatnicze).

Firmy ASEE, które importują sprzęt elektryczny, przestrzegają lokalnych przepisów, które nakładają na każdego importera sprzętu elektrycznego obowiązek zarejestrowania się w „bazie danych zarządzania odpadami”. Spółki Grupy ASEE są zarejestrowane w takich lokalnych bazach danych dotyczących gospodarki odpadami w: Bośni, Chorwacji, Czechach, Macedonii Północnej, Rumunii, Słowenii i Serbii. Ponadto w Kosowie, Czarnogórze i Hiszpanii spółki z Grupy ASEE współpracują z profesjonalnymi autoryzowanymi dostawcami lokalnymi, którzy gwarantują zgodność z lokalnymi przepisami. Odpady takie są czasowo składowane na terenie ASEE w sposób zapobiegający negatywnemu wpływowi na środowisko i zdrowie pracowników.

E.6.2.

Odpady emitowane przez spółki Grupy ASEE są utylizowane w sposób umożliwiający ich recykling przez profesjonalne firmy zajmujące się gospodarką odpadami. W 2021 roku lepiej prześledziliśmy udział odzysku odpadów. W zależności od składu przetwarzanych odpadów elektronicznych, poziom odzysku (reabsorpcji) materiału wynosi od 90% do 95%. Reszta jest odpowiednio utylizowana zgodnie z wymogami prawnymi. W Słowenii znacznie ograniczyliśmy ilość odpadów elektrycznych, ponieważ wdrożyliśmy lokalny serwis naprawczy i używamy starego/zepsutego sprzętu elektronicznego (terminali POS) jako części zamiennych.

Do 2021 roku nie wszystkie firmy ASEE śledziły szczegółowo metody zagospodarowania swoich odpadów. Z tego powodu wskaźnik ten będzie ściśle monitorowany od 2022 r.

Spółka dąży do doskonalenia monitoringu metod gospodarowania odpadami. Ponieważ nie wszystkie operacje Grupy ASEE znajdują się na terenie UE, standardy i regulacje dotyczące monitoringu znacznie się różnią, co sprawia, że proces bardziej szczegółowej konsolidacji danych jest bardzo trudny. Grupa ASEE będzie kontynuować działania na rzecz poprawy jakości informacji o metodach gospodarowania odpadami.

E.6.4.

Grupa ASEE wyemitowała 131 kg odpadów na 1 milion PLN przychodów.

5.5. INNE ZAGADNIENIA ŚRODOWISKOWE

Spółka przestrzega przepisów ochrony środowiska i nie generuje innych zanieczyszczeń materialnych.

E.1. Wpływ bezpośredni i pośredni: surowce i materiały

Ponieważ Spółka nie posiada linii produkcyjnych, wykorzystanie surowców i materiałów nie jest traktowane jako istotne.

E.3. Oddziaływanie bezpośrednie i pośrednie: woda

Grupa ASEE używa tylko wody do regularnego użytku biurowego.

E 4. Wpływ bezpośredni i pośredni: różnorodność biologiczna

W działalności Grupy ASEE nie ma problemów związanych z różnorodnością biologiczną.

E.6. Wpływ bezpośredni i pośredni: odpady i ścieki

Zgodnie z analizą istotności tylko odpady mają istotny wpływ na środowisko. Wpływ ścieków jest znikomy.

E.7. Inne bezpośrednie i pośrednie skutki dla środowiska

Grupa ASEE nie spowodowała zanieczyszczenia środowiska swoją działalnością operacyjną. Nie doszło do naruszenia przepisów środowiskowych. Na żadną spółkę z Grupy ASEE nie nałożono żadnych kar za naruszenie przepisów dotyczących ochrony środowiska.

E.8. Rozszerzona odpowiedzialność za środowisko: produkty i usługi

Grupa ASEE nie oferuje usług o rozszerzonej odpowiedzialności za środowisko.

5.6. ISTOTNE RYZYKA ŚRODOWISKOWE

Ryzyka środowiskowe dotyczące kryzysu klimatycznego zostały zaprezentowane powyżej w sekcji 5.1.

Inne istotne ryzyka środowiskowe obejmują:

- zanieczyszczenie powietrza
- ceny energii
- gospodarka odpadami

Opis ryzyka	Działanie zmniejszające ryzyko
Emisje zanieczyszczeń do powietrza mogą skutkować większymi ograniczeniami w prowadzeniu samochodów z silnikami diesla w miastach: Bardziej restrykcyjne przepisy mogą uniemożliwić ASEE korzystanie z floty samochodów z silnikami wysokoprężnymi do obsługi klientów w dużych miastach	Grupa ASEE wprowadziła zachęty dla lokalnych firm, aby zaczęły zastępować flotę samochodów z silnikiem diesla samochodami bardziej zaawansowanymi technologicznie samochodami elektrycznymi i hybrydowymi. Może to zarówno zredukować emisje gazów cieplarnianych, jak i obniżyć koszty operacyjne serwisowania samochodów i koszty utrzymania
Ryzyko znacznego wzrostu cen energii elektrycznej - może skutkować proporcjonalnym wzrostem kosztów działalności Spółki.	Spółki Grupy ASEE mają jasny obraz swoich aktywów technicznych. W przypadku wzrostu cen energii pozwoli to na szybką weryfikację, które starsze, bardziej energochłonne urządzenia powinny być zastąpione energooszczędnymi, co w efekcie spowoduje zmniejszenie kosztów zużywanej energii i zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych
Ryzyko złej gospodarki odpadami komunalnymi i sprzętem elektrycznym/elektronicznym, które mogą prowadzić do zanieczyszczenia i kar finansowych	Spółka ściśle przestrzega wymagań prawnych oraz współpracuje z profesjonalnymi operatorami posiadającymi odpowiednie zezwolenia na przetwarzanie odpadów.



6. Pracownik

Rynek pracy w ostatnich latach szybko się zmienił. Coraz częściej osoby podejmujące zatrudnienie w danej organizacji zwracają uwagę nie tylko na kondycję finansową firmy, ale także na zasady, kulturę organizacyjną, wartości i misję organizacji.

Polityka personalna ASEE obejmuje następujące procedury:

- Polityka dotycząca rekrutacji i zatrudniania pracowników
- Polityka szkoleniowa
- Roczna ocena wyników
- Poprawa efektywności
- Rozwój kariery
- Planowanie sukcesji
- Polityka wynagrodzeń
- Proces zakończenia zatrudnienia

6.1. POZIOM ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA

S.2.1.

31 grudnia 2021 r. ASEE (w tym Payten) zatrudniało 3392 osoby.

płeć	Podział wg płci - liczba	Podział wg płci (%)
kobiety	1195	35%
mężczyźni	2197	65%

W strukturze zatrudnienia ASEE ze względu na płeć dominowali mężczyźni, których na koniec 2021 roku było 2197, co stanowiło 65% ogółu zatrudnionych. Spośród wszystkich zatrudnionych 616 osób było zatrudnionych na czas określony, w tym 80 kobiet i 536 mężczyzn, a na czas nieokreślony 2776 osób, w tym 1115 kobiet i 1661 mężczyzn.

Typ umowy	Wiek i płeć	Liczba pracowników
Czas określony		616
	kobiety	80
	≤ 30	42
	30-40	26
	40-50	9
	>50	3
	mężczyźni	536
	≤ 30	249
	30-40	187
	40-50	88
	>50	12
Czas nieokreślony		2776
	kobiety	1115
	≤ 30	355
	30-40	376

	40-50	270
	>50	114
	mężczyźni	1661
	≤ 30	483
	30-40	511
	40-50	493
	>50	174
	Razem	3392

S.2.2.

W 2021 roku zatrudnionych zostało łącznie 566 pracowników, w tym 239 kobiet i 327 mężczyzn.

S.2.3.

Liczba osób, które opuściły organizację w 2021 r wyniosła łącznie 663, z czego 356 to osoby, które zakończyły współpracę z ASEE z własnej inicjatywy (odejścia dobrowolne). Do chwili obecnej nie monitorowano żadnych danych dotyczących wieku i płci osób odchodzących. Firma będzie to monitorować od 2022 roku.

Rekrutacja i równe szanse

ASEE ma na celu wybranie i powołanie najlepszych ludzi do pracy oraz rozwój ich tak, aby pracowali zgodnie z najwyższymi standardami zawodowymi. Zawsze należy przestrzegać następujących zasad:

- ASEE stara się rekrutować najlepszego kandydata na dane stanowisko w oparciu o osiągnięcia.
- Proces rekrutacji i selekcji powinien zapewnić identyfikację osoby najlepiej nadającej się do oferowanej pracy oraz do ASEE.

ASEE traktuje wszystkich kandydatów sprawiedliwie, z szacunkiem i uprzejmością, mając na celu zapewnienie pozytywnego doświadczenia kandydata, niezależnie od wyniku. ASEE dba o to, aby rekrutacja i selekcja pracowników odbywała się w sposób profesjonalny, terminowy i efektywny kosztowo, zgodnie z obowiązującym prawem pracy. ASEE w swoim podejściu do rekrutacji kieruje się zasadą otwartej konkurencji. W celu zachowania jasnych i profesjonalnych standardów selekcji kandydaci wewnętrzni również muszą przejść proces selekcji na dane stanowisko.

ASEE promuje najlepsze praktyki w rekrutacji i selekcji. Będzie stale rozwijać swoje praktyki rekrutacyjne i selekcyjne, aby umożliwić wprowadzanie nowych pomysłów i podejść. Bardzo ważne dla dobrego wizerunku ASEE jest utrzymywanie kontaktu z kandydatami, informowanie ich o zgłoszeniach, czy zostali przyjęci do kolejnego etapu rekrutacji, czy odrzuceni.

System wynagrodzeń

S.2.9.

W celu zapewnienia sprawiedliwych warunków pracy i konkurencyjnej pozycji na rynku, ASEE oferuje swoim pracownikom wynagrodzenie rynkowe, zgodne z kompetencjami i doświadczeniem pracownika. Biorąc pod uwagę stosunek liczby mężczyzn do kobiet, należy pamiętać, że kierunki informatyczne nadal wybierane są głównie przez mężczyzn, co utrudnia przyciągnięcie takiej liczby kobiet, jakie chcemy. Obecnie 38% ogółu zatrudnionych to kobiety.

Oferowane wynagrodzenie różni się w krajach, w których działa Grupa ASEE. Struktura zatrudnienia w spółkach ASEE również różni się znacząco w firmach ASEE.

W grupie wyższej kadry menedżerskiej wynagrodzenia mężczyzn są średnio wyższe od wynagrodzeń kobiet o 20%. Wśród pozostałych pracowników wynagrodzenia mężczyzn są średnio wyższe od wynagrodzeń kobiet o 27%. Jak wskazują przedstawione statystyki zatrudnienia, w branży informatycznej zdecydowaną większość zatrudnionych stanowią mężczyźni. Znaczna część zatrudnionych kobiet zajmuje stanowiska w back office. Poza kadrą menedżerską najwyższe wynagrodzenia otrzymują najwyższej klasy informatycy, którzy w większości są mężczyznami. To tłumaczy wyższą niż dla kadry menedżerskiej rozpiętość pomiędzy wynagrodzeniami mężczyzn i kobiet.

Powyższa analiza jest wysokopoziomowa, gdyż w poszczególnych grupach pracowniczych są znaczne różnice liczby zatrudnionych pracowników. W kolejnych latach Spółka będzie starała się bardziej szczegółowo monitorować relacje przeciętnych wynagrodzeń kobiet i mężczyzn.

S.2.10.

Relacja przeciętnego wynagrodzenia członków zarządu do najniższego wynagrodzenia spółki (w przeliczeniu na etaty) wynosi 13688%

S.2.15.

W ramach pakietu wynagrodzeń ASEE oferuje świadczenia pozapłacowe takie jak: ubezpieczenie na życie, pakiety medyczne, karty sportowe, zwrot kosztów podróży.

6.2. ROZWÓJ I SZKOLENIA PRACOWNIKÓW

ASEE wierzy, że ludzie są jej najcenniejszym zasobem i jako organizacja musimy inwestować w naszych pracowników, aby rozwijać i utrzymywać doskonały standard usług, jakiego oczekują nasi klienci.

Polityka dotycząca szkoleń i rozwoju dotyczy wszystkich pracowników ASEE zatrudnionych w pełnym lub niepełnym wymiarze godzin. Odnosi się do wewnętrznych i zewnętrznych programów szkoleń zawodowych i programów rozwoju, konferencji, seminariów i wszelkich innych wydarzeń edukacyjnych, które będą bezpośrednio związane z rolą pracownika i będą wymagały wkładu finansowego ASEE.

Główne inicjatywy w dziedzinie szkoleń i rozwoju dotyczą zdobywania i doskonalenia wiedzy technicznej dla programistów i inżynierów, a także szkoleń z umiejętności miękkich dla najwyższego kierownictwa (skuteczność przywództwa) oraz dla wszystkich pracowników w celu rozwiązania konkretnych niedoborów umiejętności. Główne obszary, w których szkolono pracowników: umiejętności techniczne, szkolenia sprzedażowe, szkolenia z umiejętności miękkich, szkolenia z przywództwa, podstawowe umiejętności menedżerskie, zarządzanie finansami, szkolenia z narzędzi programowych, szkolenia na stanowisku pracy, onboarding dla nowych pracowników.

S.5.1.

Wierzymy, że siła ASEE jest bezpośrednio związana z umiejętnościami, kompetencjami i talentami jego Pracowników. ASEE zobowiązuje się do ciągłego rozwoju swoich pracowników poprzez zaplanowane i ustrukturyzowane podejście do nauki, ponieważ środowisko, w którym pracujemy, oraz oczekiwania naszych klientów stale się zmieniają. Dlatego ASEE koncentruje swoją uwagę na działaniach rozwojowych, które dodają wartość biznesowi, umożliwiając Grupie realizację celów strategicznych. Wspieramy rozwój pracowników, oferując liczne szkolenia.

Liczba godzin szkoleniowych w 2020 roku wyniosła 10131. W 2021 roku nie zdołaliśmy zebrać wszystkich informacji. W związku z wdrażaniem systemu komputerowego w trakcie 2021 stopniowo w kolejnych spółkach Grupy, informacje o szkoleniach były rozproszone w wielu różnych miejscach. Szacujemy, że nasza działalność szkoleniowa w 2021 była na takim samym poziomie jak w 2020. Średnia liczba godzin szkoleniowych

przypadających na jednego pracownika szacowana jest na 3,62. W 2022 roku jesteśmy skoncentrowani na zwiększeniu liczby szkoleń. Dzięki wdrożonemu systemowi wspierającemu zarządzanie procesami HR będziemy w stanie dokładnie monitorować liczbę realizowanych szkoleń.

Firma pokrywa wszystkie wydatki związane bezpośrednio ze szkoleniem (koszt szkoleń), ale nie zapewnia pracownikom podnoszącym ich kwalifikacji zawodowych specjalnych przywilejów, takich jak np. urlopy szkoleniowe.

6.3. ZDROWIE I BEZPIECZEŃSTWO

W ASEE kwestie bezpieczeństwa i higieny pracy są traktowane priorytetowo. Podczas wybuchu epidemii wirusa COVID-19 w 2020 i 2021 roku Grupa podjęła szereg działań zapewniających bezpieczeństwo, w tym pracę zdalną, konieczność noszenia masek dla osób, które muszą być obecne w biurze, odległość co najmniej 1,5 metra. Wszystkie niekorzystne skutki są monitorowane i zgłaszane co tydzień w ramach zespołu kryzysowego, którego członkiem jest ASEE. W 2021 roku bezpieczeństwo i higiena pracy zostały wskazane przez pracowników jako jeden z głównych obszarów w czasie badania istotności. Na tej podstawie Spółka zamierza kontynuować dotychczasowe działania i podjąć specjalne wysiłki w tym obszarze, aby dostarczyć wymagany poziom troski i jakości. W 2022 roku Spółka zamierza wprowadzić politykę pracy zdalnej. Wszystkie spółki zależne będą musiały dokonać przeglądu swoich rozwiązań w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz będą musiały dostosować warunki pracy do nowych zasad.

6.4. PRAWA CZŁOWIEKA

Grupa ASEE formalnie wdrożyła w maju 2018 roku Kodeks Etyki obowiązujący wszystkie spółki wchodzące w jej skład. Kodeks definiuje równość jako ważną wartość dla Grupy rozumianą jako poszanowanie praw człowieka i standardów prawa pracy. W szczególności zapewnienie pracownikom godziwych warunków pracy i równe traktowanie bez względu na rasę, płeć, religię czy przekonania polityczne jest głównym przedmiotem troski Grupy ASEE.

Kodeks etyczny podkreśla również, że równość powinna odnosić się do godziwego wynagrodzenia, rozwoju zawodowego i awansu pracowników. Powyższe jest poparte innymi wewnętrznymi procedurami dotyczącymi pracowników i ich miejsca pracy, zgodnie z lokalnymi przepisami prawa pracy. Dodatkowo wewnętrzna polityka grupy HR w zakresie selekcji i rekrutacji potwierdza równe traktowanie kandydatów jako zasadę procesu.

Uzupełnieniem polityk grupy może być lokalny kodeks postępowania dotyczący zagadnień związanych z prawami człowieka i innymi problemami etycznymi (Rumunia, Necomplus).

Mając na uwadze specyfikę działalności Grupy ASEE, ryzyko związane z naruszeniami praw człowieka kształtuje się na minimalnym poziomie. Znaczna część wytwarzanych przez Grupę „produktów” informatycznych powstaje w przedsiębiorstwach jako efekt pracy intelektualnej pracowników. Tym samym ryzyko związane z terytoriami uznawanymi za problematyczne z punktu widzenia pracy dzieci, braku równości czy nieprzestrzegania praw pracowników jest w znacznym stopniu wykluczone.

Spółki z Grupy ASEE jako dostawcy usług IT i sektora płatności są również odsprzedawcami sprzętu wyprodukowanego przez osoby trzecie. Jednak głównym sprzętem dostarczonym przez Grupę ASEE są terminale płatnicze lub bankomaty, których producenci są dobrze rozpoznawalni na rynku. Grupa ASEE współpracuje z największymi graczami (Diebold Nixdorf, Ingenico), którzy stworzyli własny złożony system zgodności, który musi być przestrzegany przez ich partnerów, w tym Grupę ASEE (potwierdzony m.in. umową grupową zawartą z Diebold Nixdorf w listopadzie 2017 r.)

6.5. INNE ZAGADNIENIA PRACOWNICZE

S.3. Relacje pracownicze i wolność zrzeszania się - nie zaobserwowano żadnych kwestii związanych ze stosunkami pracowniczymi, dlatego obszar ten nie został uznany za istotny dla Grupy ASEE.

S.6. Zarządzanie różnorodnością - ponieważ do tej pory nie zgłoszono przypadków dyskryminacji, molestowania, molestowania seksualnego, obszar nie jest uważany za istotny

S.8. Praca dzieci i praca przymusowa - ASEE działa głównie na rynkach europejskich, na których obowiązują surowe przepisy dotyczące pracy, więc nie odnotowano przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej.

6.6. ISTOTNE RYZYKA ZWIĄZANE ZE SPRAWAMI PRACOWNICZYMI

Opis ryzyka	Działanie mitygujące ryzyko
Ryzyko braku pracowników związane z możliwością pozyskania na rynku pracy odpowiednio wykwalifikowanych pracowników	ASEE uważnie monitoruje rynek pracy. Zaplanowane procesy rekrutacyjne przeprowadzane są z wyprzedzeniem. Podejmujemy działania employer brandingowe mające na celu budowanie pozycji pracodawcy na rynku pracy
Ryzyko utraty kluczowych pracowników	Przeprowadzamy coroczne badanie satysfakcji pracowników i opracowujemy plany napraw w obszarach wskazanych przez pracowników jako wymagające poprawy i optymalizacji
Ryzyko niewystarczających kompetencji zespołu	Corocznie organizowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje i kompetencje pracowników. Wynagrodzenie pracowników obejmuje część zmienną zależną od stopnia realizacji celów oraz pakiet świadczeń
Ryzyko presji płacowej	ASEE uważnie monitoruje rynek pracy, w tym jak kształtują się na nim trendy płacowe. Dbamy o konkurencyjność wynagrodzeń w firmie; prowadzimy otwartą komunikację dotyczącą możliwości rozwoju w ramach rekrutacji wewnętrznej.
Ryzyko braku pracowników w wyniku zakażenia COVID-19	Spółka podjęła wiele środków w celu zapewnienia bezpieczeństwa, włączając w to pracę zdalną, konieczność noszenia masek ochronnych przez pracowników, którzy muszą być obecni w biurze, zachowania dystansu przynajmniej 1,5 metra. Wszystkie negatywne skutki są monitorowane i raportowane tygodniowo w ramach zespołu kryzysowego, którego ASEE jest członkiem.



7. Zagadnienia społeczne

7.1. POMOC PUBLICZNA I KONTRAKTY W SEKTORZE PUBLICZNYM

S.1.1.

Łączna wartość pomocy publicznej wyniosła około 1 423 tys. zł. Necomplus w Portugalii otrzymało pożyczkę w celu wsparcia spółki w radzeniu sobie ze skutkami Covid-19

Pomoc publiczna	2020 kPLN	2021 kPLN
Subwencje, dopłaty, dotacje do wynagrodzeń lub inne koszty wynagrodzeń	1 155	48
Ogólna pomoc związana z COVID-19 bez szczególnych kosztów	87	0
Obniżenie podatków lub kosztów ubezpieczenia społecznego, ulgi podatkowe	797	0
Pożyczki, kredyty lub linie kredytowe.	899	1 375
Inne	66	0
Całkowita otrzymana pomoc	3 004	1 423

S.1.2.

Przychody pochodzące z sektora publicznego wyniosły około 90 060 tys. zł. Głównym źródłem dochodów sektora publicznego były władze centralne i samorządowe. Całkowite przychody pochodzące z sektora publicznego stanowiły około 7,8% przychodów Grupy ASEE. Taki zakres jest zgodny z oczekiwaniami kierownictwa.

Kontrakty w sektorze publicznym	2020 kPLN	2021 kPLN
Władze centralne i samorządowe	61 590	66 256
Zakłady ubezpieczeń społecznych	378	323
Służby mundurowe	6 432	9 583
Inne jednostki administracji publicznej	8 743	13 899
Całkowite przychody ze sprzedaży z sektora publicznego	77 143	90 060

7. 2. SPOŁECZNOŚCI LOKALNE I ZAANGAŻOWANIE SPOŁECZNE

ASEE uważa, że integralną częścią strategii organizacji powinna być również odpowiedzialność za wpływ jej decyzji i działań na społeczeństwo i środowisko poprzez przejrzyste i etyczne zachowanie. Mając to na uwadze Grupa ASEE wdrożyła w 2021 roku Politykę Społecznej Odpowiedzialności Biznesu (CSR). Główne cele polityki zawierają pracę z lokalnymi społecznościami, inspirowanie naszych pracowników, by użyli swojej pasji i umiejętności zawodowych, aby służyć swoim społecznościom. Mamy na celu zaangażowanie się w budowanie takich umiejętności jak kompetencje cyfrowe, kreatywność, współpraca i komunikacja oraz skoncentrowanie się na osobach niezamożnych lub z innych przyczyn będących w niekorzystnej sytuacji społecznej. ASEE chce budować wizerunek Spółka jako obywatela odpowiedzialnego społecznie.

Firma kontynuuje promowanie i wspiera działania CSR oraz zachęca pracowników do angażowania się w inicjatywy społeczne. W 2020 roku, pomimo trudnej sytuacji i ograniczeń związanych z COVID-19, pracownicy brali udział w wielu inicjatywach CSR, m.in.:

Pomyśl życzenie!

W tym roku jako Mobven Turkey, spełniliśmy marzenie młodych ludzi, przekazując im laptopy za pośrednictwem Stowarzyszenia „Pomyśl życzenie”. Nie było ich na to stać i walczą z poważną chorobą. W ten sposób staraliśmy się zachęcić ich do przezwyciężenia choroby i pokazania, że nie ma rzeczy niemożliwych.

Wspieranie edukacji

ASEE i Payten Turcja wsparły projekt Darüßsafaka Society for 2021. Przekazywaliśmy datki na specjalne dni i uroczystości.

Towarzystwo Darüßsafaka zostało założone w 1863 roku w celu zapewnienia równych szans w edukacji potrzebującym, utalentowanym dzieciom, które straciły ojców i matki. Zapraszając uczniów w wieku 10 lat Towarzystwo zapewnia pełne stypendium i internat od piątej klasy do końca liceum.

Liceum Petrinja – po silnym trzęsieniu ziemi

29 grudnia 2020 r. centralną Chorwację nawiedziło trzęsienie ziemi o sile 6,4 MW, a epicentrum znajduje się wokół miasta Petrinja. Liceum w starym budynku w centrum miasta zostało zniszczone.

ASEE Chorwacja i pracownicy natychmiast zareagowali, przekazując laptopy uczniom o niższym statusie społeczno-ekonomicznym, którzy potrzebowali ich do nauki online. Kilka miesięcy później pracownicy ASEE przybyli do Petrinji z farbami i lakierami, aby pomóc w sprowadzeniu dzieci z powrotem do starego budynku szkolnego.

Szkoła Podstawowa „Antun Gustav Matoš” w Vinkovci

Pod koniec 2021 r. ASEE i Payten w Chorwacji oraz pracownicy wyposażyli w dodatkowe wyposażenie szkołę podstawową „Antun Gustav Matoš” w miejscowości Vinkovci w Chorwacji. Szkoła ta charakteryzuje się tym, że oprócz zwykłych sal lekcyjnych posiada również oddziały dla uczniów ze specjalnymi potrzebami. Ich potrzebą był dodatkowy sprzęt do pracy z tymi studentami. Przekazaliśmy Play Attention i wszystkie dodatkowe programy do przetwarzania słuchowego, koordynacji okoruchowej, umiejętności społecznych, pamięci roboczej, pamięci przestrzennej, motoryki, gier i ćwiczeń matematycznych; Numicony i tablice interaktywne.

Wsparcie edukacji - Robotica – Gheorghe Lazar National Highschool

TITANS RO017 został założony w 2016 roku przez National College “Gheorghe Lazar” w Bukareszcie jako Zespół Robotyki, który będzie reprezentował szkołę na BRD FIRSTTech Challenge (“FTC”), najważniejszych Międzynarodowych Zawodach Robotyki w Rumunii, z ponad 150 zespołami z całego kraju. Głównym celem tego konkursu jest zbudowanie robota zdolnego do wykonywania określonych zadań podczas meczów.

Od 2021 roku ASEE Rumunia zainicjowała wspieranie Zespołu Robotyki TITANS. W ten sposób firma zrealizowała swój cel organizacyjny, jakim jest wsparcie społeczności poprzez pomaganie utalentowanym uczniom w osiąganiu ich celów edukacyjnych i stawianiu się produktywnymi pracownikami na przyszłym rynku pracy.

Bookland – Renowacja szkół z Rumunii i utrzymywanie obozów edukacyjnych

Wspierając równość w prawach dzieci, Bookland rozpoczął odnowę jak największej liczby szkół wiejskich, aby dać im szansę na wysokiej jakości edukację. Stowarzyszenie narodziło się z chęci pomocy młodym ludziom w ponownym odkryciu ich miłości do czytania, wierząc, że tylko dzięki edukacji społeczeństwo będzie

ewoluować, a my będziemy lepsi, bardziej uśmiechnięci...bardziej ciekawi świata. Tylko w zeszłym roku wyremontowali 14 szkół wiejskich, a w tym roku zmodernizują kolejne 23!

ASEE Romania miało zaszczyt stać się częścią tej niesamowitej podróży, ponieważ tak jak oni wierzymy w teraźniejszość i przyszłość naszego kraju widzianą oczami młodych ludzi. Mocno wierzymy, że edukacja osobista i rozwój są niezbędne, gdy mówimy o przyszłości naszych dzieci.

Sonet, członek Payten, zapewnia terminale datków dla McCharity

Sonet dostarczył swojemu partnerowi (Fundacji Ronald McDonald House) technologię płatniczą oraz nowoczesne terminale płatnicze dla McCharity (terminal charytatywny), które umożliwią płatności zbliżeniowe kartą kredytową. Wystarczy podpiąć kartę płatniczą do kiosku charytatywnego, który ma już ustaloną kwotę darowizny. Kwota i cel darowizny są komunikowane za pomocą naklejki umieszczonej na terminalu lub umieszczonego obok niego banera (<https://www.paytenpos.cz/articles/mccharity>).

ASEE Macedonia przekazuje sprzęt szpitalowi ds. Immunobiologii w Skopje

W 2021 r. ASEE Macedonia wsparła projekt CSR w dziedzinie opieki zdrowotnej, przekazując sprzęt IT – laptopy, monitory i zasilacze UPS dla Szpitala Immunobiologii w Skopje.

Necomplus, członek Payten, wspiera hiszpański projekt Czerwonego Krzyża

Z okazji Dnia Ochrony Środowiska firma Necomplus współpracowała z hiszpańskim Czerwonym Krzyżem – Projektem Cruz Roja Responde, aby poprawić efektywność energetyczną domów kilku rodzin znajdujących się w niekorzystnej sytuacji w Alicante, mieście w Hiszpanii, poprzez dotowanie zakupu niezbędnego sprzętu za pomocą darowizny w wysokości 1.000 €. Ta inicjatywa, również powiązana z projektem #CompromisoNecomplus, promuje odpowiedzialność społeczną biznesu jako sposób na przynoszenie korzyści naszemu środowisku społecznemu

7.3. ZWALCZANIE KORUPCJI

Polityka antykorupcyjna została formalnie zatwierdzona przez Zarząd Spółki w dniu 3 października 2013 roku (następnie zmieniona 15 grudnia 2014 roku). Polityka dotyczy wszystkich firm tworzących Grupę ASEE (w tym Payten) i obejmuje szeroką definicję pracowników (w tym konsultantów, wykonawców, agentów).

Łapówkarstwo i korupcja są szeroko zdefiniowane i obejmują również niedozwolone prezenty i gościnność. Dozwolone prezenty i gratyfikacje muszą spełniać szereg wymagań związanych w szczególności z wartością, celem i uprzednią zgodą osoby upoważnionej. Jakakolwiek gotówka (lub jej odpowiednik w postaci kuponów) jest zabroniona. W przypadku funkcjonariuszy publicznych, polityków wymagania są jeszcze ostrzejsze niż w przypadku jakichkolwiek innych osób trzecich.

Pisemne zapisy prezentów / zaproszeń oferowanych lub przyjętych przez pracownika należy przekazać dyrektorowi finansów danego lokalnego podmiotu, który prowadzi rejestr wszystkich zaproszeń lub podarunków. Lokalny szef finansów powinien co kwartał przekazywać dyrektorowi finansowemu Grupy tabelę prezentów i świadczeń gościnnych. Szkolenia lokalne są obowiązkowe każdego roku i powinny być uwzględnione w procesie wdrażania nowych pracowników. W ostatnich latach Spółka przeprowadziła szkolenia z zakresu Polityki dla lokalnych szefów finansów i wyższych menedżerów. W 2021 roku szkolenia odbywały się wyłącznie lokalnie i miały różną formułę: od udostępnienia treści Polityki z instrukcją „przeczytaj i przestrzegaj”, po regularne szkolenia (ok. 600 osób).

Uzupełnieniem powyższego jest również Polityka dotycząca konfliktów interesów zatwierdzona przez Zarząd Spółki w dniu 2 grudnia 2019 roku. Polityka ta nakłada na wszystkich pracowników lokalnych spółek obowiązek zgłaszania informacji o potencjalnym konflikcie interesów. W przypadku dyrektorów lokalnych kwestia ta jest również poruszana w statutach spółek oraz umowach o pełnienie funkcji w zarządach.

Polityka uczciwej konkurencji (zatwierdzona w 2018 r.) zawiera zapisy dotyczące przeciwdziałania działaniom, które mogą zostać uznane za sprzeczne z uczciwą konkurencją, w tym również nieuczciwe ustalenia z innymi podmiotami będącymi rzeczywistymi lub potencjalnymi konkurentami w ofertach ogłaszanych przez potencjalnych klientów (w tym organy publiczne i przedsiębiorstwa państwowe).

Grupa ASEE zamierza dalej poprawiać swoją praktykę antykorupcyjną poprzez wdrożenia programu sygnaliistów (whistleblowers) w 2022 roku.

S.10.1.

Spółka jako potencjalne obszary biznesowe narażone na ryzyko korupcji uznaje:

- sektor zamówień publicznych, gdyż spółki lokalne często świadczą usługi na rzecz organów publicznych lub przedsiębiorstw państwowych;
- wszelkie inne relacje, w które mogą być zaangażowane podmioty powiązane z pracownikami (w szczególności lokalnymi dyrektorami) ze względu na małą populację niektórych krajów, w których działa Grupa ASEE, co często może skutkować koniecznością nawiązania relacji, które można uznać za potencjalny konflikt interesów w najszerszym znaczeniu;

W związku z powyższym Grupa ASEE zwraca szczególną uwagę na czynności kontrolne, stosunki umowne, wydatki w świetle ryzyk związanych z konfliktem interesów swoich pracowników. Łańcuch dostaw nie jest uznawany za istotny obszar ryzyka korupcji, ponieważ potencjalna dostawa towarów o znacznej wartości odnosi się do:

- rozwiązań programowych stron trzecich odsprzedawanych klientom, które to transakcje są indywidualnie uzgodnione z klientami lub nawet wyraźnie wymagane przez klientów końcowych; lub
- bankomatów i terminali płatniczych produkowanych przez ograniczoną liczbę podmiotów; Grupa ASEE współpracuje z największymi graczami, jak np. Diebold Nixdorf z własnym, surowym programem antykorupcyjnym.

S.10.2.

W 2021 roku w Grupie ASEE zgłoszono jeden przypadek podejrzenia korupcji na podstawie zawiadomienia otrzymanego przez Asseco SEE s.r.l. Rumunia z ANAF – Regionalnego Departamentu ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych w Bukareszcie. Zawiadomienie dotyczyło jednej sprawy korupcyjnej, która trwała w latach 2015-2019.

Od 2019 r. nie zidentyfikowano żadnych innych przypadków podejrzeń o korupcję.

S.10.3.

Na podstawie zawiadomienia otrzymanego w 2021 roku przez Asseco SEE s.r.l. Rumunia z ANAF – Regionalnego Departamentu ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych w Bukareszcie, w roku 2021 wszczęto postępowanie dyscyplinarne w celu potwierdzenia zasadności zarzutów o korupcję. Po przeprowadzeniu postępowania dyscyplinarnego Asseco SEE s.r.l. Rumunia ustaliła, że w latach 2015-2019 pewne niedozwolone bony upominkowe zostały wysłane przez stronę trzecią bezpośrednio do pracownika firmy. W wyniku postępowania dyscyplinarnego nakazano ukaranie naruszenia zgodnie z postanowieniami Regulaminu Wewnętrznego, Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy oraz z uwzględnieniem zapisów Polityki Antykorupcyjnej.

7.4. BEZPIECZEŃSTWO PRODUKTÓW I KLIENTÓW

Grupa ASEE kładzie duży nacisk na bezpieczeństwo produktów i konsumentów biorąc pod uwagę charakter świadczonych usług:

- dedykowane rozwiązania w zakresie oprogramowania dla sektora finansowego, przemysłu, administracji publicznej, telekomunikacji i mediów (rozwój infrastruktury IT, wdrożenia i wsparcie, zapewnienie ciągłości procesów biznesowych, automatyzacja operacji, tworzenie oprogramowania na zamówienie),
- rozwiązania dla branży płatniczej (usługi pod marką Payten dla instytucji niefinansowych i finansowych związanych z eCommerce, mPayments, obsługa kart, usługi związane z bankomatami i POS).

Grupa ASEE świadczy usługi na rynku B2B, a jej usługi mogą mieć wpływ na konsumentów będących klientami końcowymi. Grupa działa na konkurencyjnym rynku, związanym z szeroko rozumianą branżą finansową, dlatego musi spełniać wysokie międzynarodowe standardy w zakresie bezpieczeństwa informacji, ochrony danych osobowych, bezpieczeństwa IT, zarządzania jakością oraz norm bezpieczeństwa w zakresie usług płatniczych i bankowych (w tym te ustanowione przez lokalne ustawodawstwo i banki krajowe). Regulacje wewnętrzne, w postaci przyjętego w maju 2018 roku Kodeksu Etyki, również podkreślają szczególne znaczenie przestrzegania standardów socjalno-prawnych oraz dobrych praktyk wypracowanych w danej branży.

Ponieważ Grupa ASEE nie jest producentem dóbr materialnych, należy zauważyć, że istnieje marginalne ryzyko strat konsumenckich w zakresie komfortu i bezpieczeństwa użytkowania zarówno produktów, jak i zanieczyszczenia środowiska naturalnego. Niemniej jednak jako odsprzedawca sprzętu komputerowego, terminali płatniczych i bankomatów, Grupa współpracuje wyłącznie z renomowanymi, kluczowymi producentami posiadającymi własne, restrykcyjne polityki produktowe i konsumenckie. Zatem wykorzystanie łańcucha dostaw ma marginalny wpływ na ryzyko związane z życiem i zdrowiem konsumentów.

W celu zapewnienia bezpieczeństwa produktów i konsumentów, rozumianych jako ochrona interesów konsumentów, ze szczególnym uwzględnieniem bezpieczeństwa danych i interesów finansowych, członkowie Grupy ASEE wdrożyli szereg systemów wewnętrznych dostosowanych do zakresu działalności danego podmiotu. Lista certyfikatów zawarta jest w Załączniku 2.

Wszystkie standardy są zgodne z normami wydawanymi przez banki narodowe i banki komercyjne, na rzecz których świadczone są usługi przez członków Grupy ASEE.

7.5. KOMUNIKACJA MARKETINGOWA

Grupa ASEE oferuje swoje usługi klientom biznesowym, zdobywając większość klientów w przetargach. Z tego powodu zakres działań marketingowych Grupy jest dość ograniczony.

Firma nie posiada własnego kodeksu etycznego w komunikacji marketingowej, jednak przestrzega podstawowych zasad etyki w sprawach odpowiedzialnej komunikacji marketingowej. Podejmowane działania marketingowe nie zawierają treści dyskryminujących, w szczególności ze względu na rasę, wyznanie, płeć czy narodowość.

Grupa ASEE nie prowadzi działalności sponsorskiej na poziomie centralnym. Lokalne działania sponsorskie mają na celu przede wszystkim wspieranie lokalnych społeczności.

S.12.2

W 2021 roku nie było przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnymi kodeksami dotyczącymi komunikacji marketingowej w Grupie ASEE.

S.12.3

W związku z tym nie toczyło się postępowanie administracyjne przeciwko Grupie, ani żadnej ze spółek zależnych* z tego powodu. W konsekwencji na Grupę ani na żadną spółkę zależną nie zostały nałożone żadne kary finansowe za naruszenie prawa lub przepisów w zakresie uczciwości i etyki komunikacji marketingowej*.

*) dotyczy następujących krajów: Albania, Bośnia i Hercegowina, Bułgaria, Chorwacja, Kosowo, Macedonia Północna, Czarnogóra, Hiszpania, Poland, Rumunia, Serbia, Słowenia, Czechy, Turcja

7.6. OCHRONA PRYWATNOŚCI

W 2018 roku, po wejściu w życie RODO (Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46 / WE lub późniejszego przepisu prawnego, który mógł zmienić lub zastąpić to rozporządzenie), Spółka dostosowała wewnętrzną politykę bezpieczeństwa z 2014 r. do nowych wymagań RODO.

Mając na uwadze fakt, że część spółek tworzących Grupę ASEE jest zarejestrowana poza UE, Zarząd Spółki polecił lokalnym kierownictwu dostosowanie stosowanych środków technicznych i organizacyjnych do standardów wymaganych nie tylko na podstawie lokalnych przepisów prawa, ale również RODO. Proces wdrażania standardów RODO w lokalnych firmach był następnie weryfikowany przez audytora wewnętrznego grupy w 2019 roku.

Niezależnie od tego, że spółki Grupy świadczą usługi w ramach sektora B2B, mogą mieć dostęp do danych osobowych osób fizycznych będących klientami końcowymi obsługiwanych podmiotów. Powyższe jest ściśle związane z faktem, że głównymi odbiorcami usług Grupy są instytucje finansowe (banki). Jednak podobna sytuacja może mieć również miejsce w firmach Payten świadczących usługi związane z płatnościami na rzecz akceptantów (np. firmy ECR – Electronic Cash Register).

Wewnętrzne procedury chronią nie tylko dane osobowe, ale także wszelkiego rodzaju dane Klientów, również wymagając podpisywania oświadczeń o zachowaniu poufności przez pracowników i kontrahentów.

Dostrzegając konieczność zapewnienia zgodności z RODO Zarząd Asseco South Eastern Europe SA w dniu 25 lutego 2021 r. podjął Uchwałę nr 1 w sprawie powołania w spółce Inspektora Ochrony Danych. W chwili obecnej kwestie ochrony danych osobowych, w tym także standardy obowiązujące w Grupie, są dodatkowo nadzorowane przez Inspektora Ochrony Danych, który jest zewnętrznym, wykwalifikowanym specjalistą w zakresie ochrony danych osobowych.

W 2021 roku Zarząd ASEE podjął decyzję o powołaniu nowej roli mającej na celu usprawnienie zarządzania danymi, tj. Chief Information Security Officer. CISO został powołany w 2021 r. i rozpoczął pracę dla Grupy ASEE 1 stycznia 2022 r. CISO Grupy wzmocni strukturę zarządzania w celu poprawy bezpieczeństwa informacji/danych. Wsparze go zespół lokalnych specjalistów ds. bezpieczeństwa, którzy zostaną powołani w 2022 roku.

Ze względu na charakter usług, w szczególności świadczonych na rzecz banków, spółki Grupy posiadają szereg certyfikatów ISO, w tym dotyczących bezpieczeństwa informacji.

ASEE Serbia posiada ISO/IEC 27701:2019 Security techniques — rozszerzenie do ISO/IEC 27001 i ISO/IEC 27002 w zakresie zarządzania informacjami prywatnymi. Inne spółki mają wcześniejsze wersje certyfikatu ISO/IEC 27001 - Information Security Management System (spółki zależne ASEE w Rumunii, Chorwacji, Macedonii i Bułgarii). Lista głównych certyfikatów Grupy ASEE jest dostępna pod: <https://see.asseco.com/about/norms-certificates> (za wyjątkiem certyfikatów zawierających informacje poufne)

S.13.1

Nie zgłoszono żadnych incydentów związanych z wyciekiem danych osobowych klientów / pracowników lub ich nieuprawnionym użyciem.

S.13.2.

Nie wszczęto postępowania administracyjnego przeciwko spółce w związku z danymi klientów.

S.13.3.

Nie było kar finansowych za naruszenie przepisów i regulacji dotyczących ochrony danych osobowych nałożonych na Spółkę.

7.7. INNE ZAGADNIENIA SPOŁECZNE I ZWIĄZANE Z RYNKIEM

S.14. Oznakowanie produktów - ponieważ Grupa ASEE nie oferuje fizycznego produktu, obszar ten jest nieistotny.

S.15. Firma utrzymuje długoterminowe relacje ze swoimi dostawcami. Dlatego stara się nawiązać zrównoważone relacje z dostawcami. ASEE stara się rzetelnie regulować swoje zobowiązania wobec wykonawców. Relacje są na tyle stabilne, że firma nie rozważa śledzenia rotacji zobowiązań / należności jako istotnego z perspektywy społecznej.

Nie toczyło się przeciwko spółce postępowania administracyjnego za zachowania antykonkurencyjne i antyrynkowe.

7.8. ISTOTNE RYZYKA SPOŁECZNE I ANTYKORUPCYJNE

Opis ryzyka	Działanie mitygujące ryzyko
Brak równej świadomości na temat procedur antykorupcyjnych i różnice w podejściu do ich wdrażania w codziennej praktyce lokalnych firm.	Poszukiwanie doskonalenia narzędzi szkoleniowych, co obejmuje wdrożenie w 2021 roku systemu Zarządzania Kapitałem Ludzkim Grupy, na który składa się również moduł szkoleniowy dostępny z indywidualnego konta pracownika. Audyty wewnętrzne. Rejestry zaproszeń lub prezentów. Przyszła formalizacja procesu dołączania nowych podmiotów do Grupy, w tym także dostosowywanie ich do standardów zgodności Grupy.
Korzystanie z pomocy publicznej i zamówień publicznych Ryzyko niedotrzymania warunków umownych i ustalonych standardów w projektach sektora publicznego. oraz Wykorzystanie dotacji publicznych/wsparcia gospodarczego i świadczeń niezgodnie z wymaganymi korzystnymi warunkami.	Metodologia Zarządzania Projektami mająca zastosowanie do wszystkich projektów, w tym projektów sektora publicznego. Monitorowanie rozwoju projektu, wdrażania i aspektów finansowych przez kierownika projektu i/lub sponsora w celu zapewnienia najwyższych standardów i zgodności z wymogami umownymi i regulacyjnymi.
Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne Ryzyko reputacji wynikające z negatywnego odbioru społecznego ograniczonych działań	Wszystkie sponsoringi, darowizny, wpłaty na cele społeczne i działania są starannie planowane, zatwierdzane i monitorowane przez dział marketingu lub sprzedaży Grupy ASEE.

społecznych, sponsoringu i darowizn.	Roczny plan i budżet na składki na rzecz społeczności lokalnych. Marketing Grupy ASEE zbiera propozycje, przegląda je i zatwierdza środki na ich realizację.
Zwalczanie Korupcji Ryzyko nadużyć i niewłaściwego postępowania. Ryzyko oferowania i przyjmowania łapówek, prezentów i gościnności może prowadzić do potencjalnych sankcji regulacyjnych i nadszarpnięcia reputacji.	Ustanowiony Kodeks Etyki, Polityka Przeciwdziałania Korupcji, Polityka Konfliktu Interesów i Polityka Uczciwej Konkurencji, w których są jasno określone mechanizmy kontrolne mające na celu zapobieganie korupcji, konfliktom interesów lub wszelkim nieetycznym zachowaniom i nadużyciom. W 2022 roku planowane jest wzmocnienie środowiska kontroli antykorupcyjnej poprzez wprowadzenie Programu Whistleblowing.
Ochrona prywatności Ryzyko braku zapewnienia ochrony i bezpieczeństwa danych osobowych (wyciek danych i/lub nieuprawnione wykorzystanie danych) może prowadzić do potencjalnych sankcji i kar regulacyjnych, a także utraty reputacji i zaufania klientów.	Przestrzeganie wyższych standardów RODO i wyznaczenie Inspektora Ochrony Danych w większości spółek zależnych ASEE. Dostrzegając konieczność zapewnienia zgodności z RODO Zarząd Asseco South Eastern Europe SA w dniu 25 lutego 2021 r. podjął Uchwałę nr 1 w sprawie powołania w spółce Inspektora Ochrony Danych. W chwili obecnej kwestie ochrony danych osobowych, w tym również obowiązujących standardów grupowych, są dodatkowo nadzorowane przez Inspektora Ochrony Danych, który jest zewnętrznym wykwalifikowanym specjalistą w zakresie ochrony danych osobowych. W 2021 roku Zarząd ASEE podjął decyzję o powołaniu nowej roli mającej na celu usprawnienie zarządzania danymi, tj. Chief Information Security Officer. CISO został powołany w 2021 roku i rozpoczął pracę dla Grupy ASEE 1 stycznia 2022 roku. CISO Grupy wzmocni strukturę zarządzania w celu poprawy bezpieczeństwa informacji/danych. Wesprze go zespół lokalnych specjalistów ds. bezpieczeństwa, którzy zostaną powołani w 2022 roku. Przestrzeganie najwyższych norm ISO 27001 – Bezpieczeństwo informacji i ISO 27701 – Ochrona prywatności. Proszę odnieść się do części 3.5 niniejszego raportu dotyczącej certyfikowanych systemów zarządzania. Zachęcanie spółek zależnych ASEE do certyfikacji swoich procesów zgodnie z ISO 27001 i 27701 w kolejnych latach.



8. O raporcie

Oświadczenie Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern Europe S.A. w sprawie informacji niefinansowych za 2021 rok

Niniejszy raport, sporządzony zgodnie ze Standardem Informacji Niefinansowych (SIN), zawiera informacje niefinansowe dotyczące Grupy Asseco South Eastern Europe SA (ASEE) za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021 i jest integralną częścią sprawozdania z działalności Grupy ASEE.

Grupa ASEE postanowiła nie korzystać z ustawowego zwolnienia wynikającego z zamieszczania swoich informacji niefinansowych w sprawozdaniach Grupy Kapitałowej Asseco Poland na temat informacji niefinansowych, w związku z art. 49b ust. 11 Ustawy o rachunkowości.

Niniejsze sprawozdanie jest drugim opublikowanym przez Grupę raportem zawierającym informacje niefinansowe.

8.1. ISTOTNOŚĆ INFORMACJI W RAPORCIE

Specyfikacja raportu:

Data sporządzenia: 10.02.2022 r.

Zakres raportu: skonsolidowane oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy ASEE.

Standard raportu: raport sporządzony zgodnie ze Standardem Informacji Niefinansowych (SIN)

Weryfikacja raportu: raport nie został zweryfikowany zewnętrznie

8.2. ISTOTNI INTERESARIUSZE

W ramach przygotowań do raportu przeprowadzono badanie istotności, które miało na celu ustalenie, które wewnętrzne i zewnętrzne grupy interesariuszy są istotne w przypadku Grupy oraz w jakich obszarach pozafinansowych Grupa oddziałuje na otoczenie oraz jakie obszary otoczenia wpływają na Grupę.

Badanie istotności przeprowadzono w IV kwartale 2020 r. Składało się ono z:

- analiza procesu łańcucha wartości, w tym analiza grupy procesów operacyjnych i łańcucha dostaw
- analiza regulacyjna obejmująca prawo, dobre praktyki i inne wytyczne branżowe;
- wywiady z wybranymi menedżerami;
- analiza porównawcza informacji zebranych wewnętrznie z zaleceniami zawartymi w SIN Aneksie 2, skoncentrowana na przeglądzie i walidacji rozbieżności pomiędzy wewnętrzną wizją ASEE, a zaleceniem SIN Aneksu 2.

Po przeprowadzeniu badania zidentyfikowano 6 odpowiednich grup interesariuszy

- 1) Końcowi użytkownicy usług
- 2) Pracownicy
- 3) Klienci
- 4) Dostawcy
- 5) Akcjonariusze
- 6) Społeczność lokalna

8.3. ISTOTNE ZAGADNIENIA NIEFINANSOWE

Badanie istotności przeprowadzono w IV kwartale 2020 r. Składało się ono z:

- analiza procesu łańcucha wartości, w tym analiza grupy procesów operacyjnych i łańcucha dostaw
- analiza regulacyjna obejmująca prawo, dobre praktyki i inne wytyczne branżowe;

Analiza istotności zakończyła się wyborem 13 ważnych zagadnień pozafinansowych:

- G.1. Model biznesowy i strategia
- G.2. Ład korporacyjny
- G.3. Zarządzanie ryzykiem społecznym i środowiskowym
- G.4. Zarządzanie etyką
- E.2. Wpływ bezpośredni i pośredni: paliwo i energia
- E.5. Wpływ bezpośredni i pośredni: emisje do powietrza
- E.6. Wpływ bezpośredni i pośredni: odpady i ścieki
- S.1. Pomoc publiczna i kontrakty sektora publicznego
- S.2. Wskaźnik zatrudnienia i poziom wynagrodzeń
- S.5. Rozwój i edukacja pracowników
- S.10. Walka z korupcją
- S.12. Komunikacja marketingowa
- S.13. Ochrona prywatności

Grupa ASEE zdecydowała o powtórzeniu analizy istotności w 2021 r. poprzez rozszerzenie udziału pracowników w analizie. Ankieta pracownicza przeprowadzona w 2021 r. wykazała, że pracownicy są bardzo zaniepokojeni kwestiami BHP. Jest to zrozumiałe podczas pandemii Covid-19. Firma dalej wzmacnia swoją praktykę BHP, dążąc do całkowitego zaadresowania obaw pracowników. Następnie analiza istotności będzie aktualizowana co 3 lata, chyba że przed końcem następnego cyklu pojawią się nowe istotne czynniki, które będą wymagały dodatkowego przeglądu.

8.4. ISTOTNE RYZYKA NIEFINANSOWE

Segment raportu niefinansowego	Opis ryzyka inherentnego
Model biznesowy i ład korporacyjny	
III.1. Rynek i strategiczne kierunki rozwoju	Ryzyko strategiczne jest związane z ogólnymi wskaźnikami ekonomicznymi (prognozowany wzrost PKB, stopa inflacji itp.), alternatywnymi modelami biznesowymi, konkurencją, dostawcami, nowymi przełomowymi technologiami, zmianą potrzeb klientów itp., które mogą mieć negatywny wpływ na strategię Grupy oraz wzrost
III.2. Model biznesowy	Konkurenci mogą opracować nowy, alternatywny i przełomowy model biznesowy i technologie.
III.3. Łańcuch dostaw	Kluczowi dostawcy nie dostarczają uzgodnionej ilości i jakości towarów lub usług
III.4. Grupa Kapitałowa	–Brak wsparcia kapitałowego ze strony akcjonariuszy lub poprzez wygenerowany zysk w celu wsparcia rozwoju biznesu, nowych rynków, nowych przejęć lub nowego strumienia przychodów z produktów i usług

III.5./III.6 Struktura / systemy zarządzania	Niewłaściwa struktura organizacyjna może prowadzić do nieefektywności działania, słabego procesu decyzyjnego, braku współpracy, zwiększonych kosztów operacyjnych i spowolnienia przychodów.
III.8. Etyka	Ryzyko jest uwzględniane w innych segmentach, kwestie związane z zatrudnieniem, BHP, zwalczaniem korupcji, HR itp.
V. Kwestie środowiskowe	
V.1. Zmiana klimatu	Omówiona poniżej w punkcie VIII jako indywidualny segment ryzyka.
V.2. Emisje do powietrza	Ryzyko zwiększonej emisji CO2 i nieosiągnięcia wyznaczonych KPI / celów z powodu zwiększonych podróży lotniczych i operacji firm związanych ze zużyciem paliwa i / lub energii elektrycznej
V.3. Odpady	Ryzyko złego gospodarowania odpadami komunalnymi i sprzętem elektrycznym / elektronicznym, które może prowadzić do potencjalnych kar.
VI. Zagadnienia pracownicze	
VI.1. Poziom zatrudnienia i płace	VI.1.1. Utrata kluczowych pracowników i kompetencji - niekonkurencyjne płace, świadczenia i warunki pracy
	VI.1.2. Ryzyko wzrostu kosztów pracowniczych w związku ze znaczącym wzrostem wynagrodzeń na rynku, który może doprowadzić do spadku marży operacyjnej i zysku.
	VI.1.3. Wysoka rotacja pracowników spowodowana niepewnością, niezadowoleniem pracowników i nierównym traktowaniem
VI.2. Rozwój i edukacja pracowników	Brak inwestycji w niezbędną wiedzę i umiejętności pracowników, które mogą mieć negatywny wpływ na skuteczność i wydajność działań, brak produktów i rezultatów o wysokiej jakości, a także zmniejszony rozwój biznesu i wyniki finansowe.
VI.3. Bezpieczeństwo i higiena pracy	Brak odpowiednich warunków pracy zgodnych z wymogami regulacyjnymi dotyczącymi bezpieczeństwa i zdrowia
	Ryzyko potencjalnych wypadków poza biurem w godzinach pracy (praca z domu)
	Niezapewnianie komfortowych warunków pracy do pracy w domu – krzesła, biurka i odpowiedni sprzęt (wiele osób nie ma odpowiednich warunków pracy w domu).
	Ryzyko zwiększonych wydatków operacyjnych na koszty operacyjne pracy z domu (dostęp do internetu, energia elektryczna i inne materiały potrzebne pracownikowi)

VI.4. Prawa człowieka	Współpraca z dostawcami i klientami, którzy nie przestrzegają podstawowych praw człowieka i wykorzystują pracę dzieci, może doprowadzić do materializacji ryzyka związanego z reputacją i zgodnością.
VII. Problemy społeczne i korupcyjne	
VII.1. Korzystanie z pomocy publicznej i zamówień publicznych	VII.1.1. Niespełnianie warunków umownych i ustalanie standardów w projektach sektora publicznego.
	VII.1.2. Korzystanie z dotacji publicznych / wsparcia ekonomicznego i świadczeń niezgodne z wymaganymi korzystnymi warunkami.
VII.2. Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne	Ryzyko negatywnego postrzegania przez społeczeństwo ograniczonych działań społecznych, sponsoringu i darowizn.
VII.3. Przeciw Korupcji	VII.3.1. Ryzyko błędów w sztuce i niewłaściwego postępowania.
	VII.3.2. Ryzyko oferowania i przyjmowania łapówek, prezentów i gościnności może prowadzić do potencjalnych sankcji regulacyjnych i nadszarpnięcia reputacji.
	VII.3.3. Brak równej świadomości na temat procedur antykorupcyjnych i różnice w podejściu do ich wdrażania w codziennej praktyce lokalnych firm.
VII.4. Bezpieczeństwo konsumentów	Nie dotyczy jako indywidualny segment ryzyka w produktach i usługach ASEE.
VII.5. Komunikacja marketingowa	Nieodpowiedzialna komunikacja marketingowa może doprowadzić do utraty reputacji, utraty klientów oraz negatywnie wpłynąć na wyniki finansowe firmy.
VII.6. Ochrona prywatności	Ryzyko braku ochrony i bezpieczeństwa danych osobowych (wyciek danych i / lub nieuprawnione użycie danych) może prowadzić do potencjalnych sankcji i kar regulacyjnych, a także utraty reputacji i zaufania klientów.
VIII. Kryzys klimatyczny	
VIII.1. Ryzyko prawne	Nałożenie dodatkowych podatków środowiskowych i społecznych i/lub przepisy dotyczące redukcji emisji dwutlenku węgla, aby zmniejszyć emisję CO2
VIII.2. Ryzyko operacyjne	VIII.2.1. Brak siły roboczej z powodu problemów ze zdrowiem psychicznym i fizycznym spowodowanych podwyższoną temperaturą, alergiami, zanieczyszczeniem powietrza itp.

	VIII.2.2. Ryzyko pożaru, powodzi, trzęsień ziemi i ich wpływu na aktywa operacyjne firm (biura, centra danych, połączenia internetowe itp.) z powodu wzrostu temperatury, podnoszenia się poziomu morza, ekstremalnych warunków pogodowych
	VIII 2.3. Brak zasobów operacyjnych lub wzrost cen zasobów (komputerów, serwerów, routerów i innego sprzętu) z powodu zmian w łańcuchu dostaw, produkcji, cen i niedoboru materiałów wejściowych
VIII.3. Zużycie paliw i energii	VIII.3.1. Ryzyko znacznego wzrostu cen i zużycia energii elektrycznej, co może prowadzić do wzrostu kosztów operacyjnych
	VIII.3.2. Ryzyko znacznego wzrostu cen i zużycia paliw, co może prowadzić do wzrostu kosztów operacyjnych
VIII.4. Ryzyko reputacyjne	Zwiększone oczekiwania i zapotrzebowanie na działania klimatyczne ze strony wszystkich interesariuszy (pracowników, klientów, sprzedawców, dostawców, udziałowców, regulatorów)
VIII.5. Ryzyko biznesowe	Globalne ocieplenie może skutkować ograniczeniem ruchu turystycznego, co może zmniejszyć popyt na tradycyjne metody płatności gotówką (bankomaty) i kartami kredytowymi (POS), a więc może zmniejszyć przychody firmy



9. Tabele zgodności

9.1. TABELA ZGODNOŚCI Z WYMOGAMI USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Wymóg ustawy o rachunkowości	Rozdział
Model biznesowy (art. 49b ust. 2 pkt 1)	3.2.
Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności (art. 49b ust. 2 pkt 2)	4
Polityki w obszarach niefinansowych i rezultaty ich stosowania (art. 49b ust. 2 pkt 3):	
- Polityka w obszarze zagadnień środowiska naturalnego	5
- Polityka w obszarze zagadnień społecznych	7.4.; 7.5.; 7.6.
- Polityka w obszarze zagadnień poszanowania praw człowieka	6.4.
- Polityka w obszarze przeciwdziałania korupcji	7.3.
- Polityka w obszarze zagadnień pracowniczych	6
Procedury należytej staranności (art. 49b ust. 2 pkt 4)	3.5.; 3.6.; 3.7.; 3.8.
Istotne ryzyka niefinansowe i sposób zarządzania nimi (art. 49b ust. 2 pkt 5), tj. ryzyka związane z działalnością mogące wywierać niekorzystny wpływ na zagadnienia społeczne, pracownicze, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji, w tym ryzyka związane z produktami lub relacjami z otoczeniem zewnętrznym, w tym z kontrahentami	3.7.; 5.6.; 6.6.; 7.8.; 8.4.

9.2. TABELA ZGODNOŚCI ZE STANDARDEM SIN

Wskaźnik	Opis	Str.	Komentarz
G.1.1.	Opis strategii rozwoju firmy z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych.	9	
G.1.2.	Charakterystyka zastosowanego modelu biznesowego.	10	
G.2.1.	Opis struktury zarządzania.	12	
G.2.2.	Lista certyfikowanych systemów zarządzania.	14	
G.2.3.	Opis systemu kontroli wewnętrznej.	14	
G.3.1.	Opis podejścia firmy do zarządzania ryzykiem.	16	
G.3.2.	Lista i krótka charakterystyka zidentyfikowanych zagrożeń społecznych lub środowiskowych.	16	
G.4.1.	Wskaż, czy firma posiada formalny Kodeks Etyki.	17	
G.4.5.	Liczba zgłoszonych potencjalnych naruszeń standardów etycznych.	17	
G.4.6.	Liczba szkoleń etycznych, liczba uczestników.	17	
E.2.1.	Całkowite zużycie energii w MWh przedstawione według głównych źródeł energii.	26	MWh zamiast GJ
E.2.2.	Procent (%) energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii	27	

E.2.3.	Zużycie energii na jednostkę produktu lub przychody.	27	
E.5.1.	Waga wyemitowanych gazów cieplarnianych.	30	
E.5.3.	Emisje gazów cieplarnianych na jednostkę produktu lub przychodu.	31	
E.6.1.	Całkowita waga odpadów z podziałem na niebezpieczne i inne niż niebezpieczne.	32	
E.6.2.	Całkowita waga odpadów według metody zagospodarowania.	33	
E.6.4.	Emisje odpadów na jednostkę produktu lub przychodu.	33	
S.1.1.	Wartość pomocy publicznej państwa (wsparcie finansowe i ekwiwalenty dotacji).	42	
S.1.2.	Wartość przychodów pochodzących z kontraktów sektora publicznego i ich udział w przychodach ogółem.	42	
S.2.1.	Liczba pracowników przeliczona na pełne etaty według rodzaju umowy o pracę.	36	
S.2.2.	Liczba pracowników zatrudnionych w okresie sprawozdawczym w przeliczeniu na pełne etaty.	37	
S.2.3.	Liczba pracowników odchodzących z firmy w okresie sprawozdawczym w przeliczeniu na pełne etaty.	37	
S.2.9.	Relacja przeciętnego wynagrodzenia brutto kobiet do przeciętnego wynagrodzenia brutto mężczyzn w poszczególnych grupach pracowników.	37	
S.2.10.	Stosunek przeciętnego wynagrodzenia członków zarządu do najniższego wynagrodzenia w spółce.	38	
S.2.15.	Informacje o świadczeniach pozapłatowych oferowanych pracownikom.	38	
S.5.1.	Średnia liczba godzin szkoleniowych (lub dni szkoleniowych) na pracownika.	38	Oszacowany
S.10.1.	Obszary biznesowe narażone na ryzyko korupcji.	45	
S.10.2.	Liczba zgłoszonych przypadków podejrzenia korupcji.	45	
S.10.3.	Liczba potwierdzonych przypadków korupcji.	45	
S.12.2.	Postępowanie administracyjne przeciwko spółce.	46	
S.12.3.	Wartość finansowa kar za naruszenie przepisów i regulacji dotyczących rzetelności i etyki w komunikacji marketingowej.	46	
S.13.1.	Liczba incydentów związanych z wyciekiem danych osobowych klientów / pracowników lub nieuprawnionym użyciem.	47	
S.13.2.	Postępowanie administracyjne przeciwko spółce.	48	
S.13.3.	Wartość finansowa kar za naruszenie przepisów i regulacji dotyczących ochrony danych osobowych.	48	

10. Zatwierdzenie do publikacji

Niniejsze Sprawozdanie niefinansowe Grupy Kapitałowej Asseco South Eastern za rok 2021 zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Asseco South Eastern Europe w dniu 23 lutego 2022 roku.

Zarząd:

Piotr Jeleński

Prezes Zarządu

Miljan Mališ

Członek Zarządu

Michał Nitka

Członek Zarządu

Kostadin Slavkoski

Członek Zarządu

11. Załączniki

11.1. ZAŁĄCZNIK 1 – LISTA SPÓŁEK

1. Asseco South Eastern Europe S.A. - Poland
2. Payten Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. - Poland
3. Payten sp. z o.o. - Poland
4. Asseco SEE doo BiH
5. BS Telecom Solutions d.o.o. Sarajevo (BiH)
6. Monri Group BiH
7. Payten doo BiH
8. ASEE Bulgaria
9. ASSECO SEE d.o.o. Croatia
10. IT SISTEMI-NOVE TEHNOLOGIJE d.o.o. Croatia
11. EVISION INFORMACIJSKI SUSTAVI d.o.o. Croatia
12. GASTROBIT-GRC GRUPA D.O.O. Croatia
13. Integrirani poslovnici sustavi d.o.o. Croatia
14. MONRI PAYMENTS d.o.o. Croatia
15. PAYTEN d.o.o. Croatia
16. Web Studio d.o.o. Croatia
17. Sonet Czechia
18. Sonet Slovakia
19. Asseco SEE Sh.p.k – Kosovo
20. Asseco SEE Sh.p.k - Albania
21. Asseco SEE Macedonia
22. Payten Macedonia
23. VEBSPOT DOOEL Skopje (Macedonia)
24. Payten Montenegro
25. E-MON Montenegro
26. NECOMPLUS, S.L. Spain
27. NECOMPLUS COLOMBIA SAS
28. NECOMPLUS SERVEIS ANDORRA
29. NECOMPLUS PERU SAC
30. NECOMPLUS PORTUGAL
31. NECOMPLUS Dominicana Srl
32. UTE 010 Valencia
33. Monri Colombia
34. Payten Egypt LLC
35. ASSECO SEE SRL (ROMANIA)
36. PAYTEN PAYMENT SOLUTIONS SRL Romania
37. ASSECO SEE SRL (Moldova)
38. ContentSpeed srl Romania
39. Payten d.o.o. Slovenia
40. ASEE Serbia
41. Chip Card Serbia
42. Payten Serbia
43. Things Solver doo Serbia
44. Asseco SEE Bilişim Teknolojileri A.Ş.
45. Mobven Teknoloji A.Ş. Turkey
46. Payten Teknoloji A.Ş. Turkey
47. NestPay Odeme Hizmetleri Turkey
48. Smarttek Yazilim Turkey

11.2. ZAŁĄCZNIK 2 – LISTA CERTYFIKOWANYCH SYSTEMÓW ZARZĄDZANIA I ATESTACJI

Co najmniej 1 spółka z Grupy ASEE wdrożyła systemy w oparciu o następujące certyfikaty:

- ISO / IEC 27001 - System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji - międzynarodowa norma dotycząca wymagań w zakresie tworzenia, utrzymania i rozwoju systemów zarządzania bezpieczeństwem informacji, zawierająca zbiór najlepszych praktyk w zakresie metod zarządzania bezpieczeństwem oraz gwarantująca klientom ochronę ich danych;
- ISO / IEC 27701 - System zarządzania informacjami o prywatności i ISO / IEC 27002 - Technologia informacyjna - Techniki bezpieczeństwa - Kodeks postępowania w zakresie kontroli bezpieczeństwa informacji - rozszerzenia dotyczące prywatności normy ISO / IEC 27001 zawierające wymagania dotyczące ustanowienia, wdrożenia, utrzymania i doskonalenia systemu zarządzania informacjami o prywatności;
- ISO / IEC 20000-1 – System Zarządzanie Usługami - międzynarodowy standard zarządzania usługami IT, zawierający wymagania dotyczące ustanowienia, wdrożenia, utrzymania i doskonalenia systemu zarządzania usługami (SMS);
- ISO 14001 - System Zarządzania Środowiskiem - międzynarodowa norma określająca wymagania dla systemu zarządzania środowiskowego, który może być wykorzystany do poprawy efektywności środowiskowej firmy, którego zadaniem jest wspieranie ochrony środowiska i zapobieganie zanieczyszczeniom w sposób uwzględniający potrzeby gospodarcze;
- ISO 22301 - Business Continuity Management System - międzynarodowa norma zawierająca ramy do identyfikacji kluczowych czynników ryzyka wpływających na organizację i utrzymania jej działalności w najtrudniejszych warunkach;
- ISO 9001 - System Zarządzania Jakością - międzynarodowa norma określająca wymagania, jakie powinien spełniać system zarządzania jakością w organizacji, co pomaga zapewnić klientom spójne, dobrej jakości produkty i usługi, co z kolei przynosi korzyści biznesowe.

W związku z tym, że jedną z głównych gałęzi działalności Grupy ASEE są kompleksowe rozwiązania branżowe w zakresie płatności dla instytucji finansowych i niefinansowych oraz usług bankowych, ilekroć rodzaj działalności któregośkolwiek z członków Grupy ASEE tego wymaga, przestrzegane są normy:

- PCI DSS - Payment Card Industry Data Security Standard - standard bezpieczeństwa opracowany przez PCI SSC (PCI Security Standards Council) dla akceptantów i podmiotów przetwarzających karty płatnicze, oparty na pięciu globalnych markach płatniczych - American Express, Discover Financial Services, JCB International, MasterCard Worldwide i Visa Inc., które zgodziły się uwzględnić PCI DSS jako wymóg techniczny zgodności z każdym z ich programów bezpieczeństwa danych;
- PIN PCI - wymagania bezpieczeństwa i procedury testowe dla kart płatniczych - standard bezpieczeństwa opracowany przez Radę Standardów Bezpieczeństwa PCI (Przemysłu Kart Płatniczych), obejmujący kompletny zestaw wymagań i procedur testowych dla bezpiecznego zarządzania, przetwarzania i transmisji dane dotyczące osobistego numeru identyfikacyjnego (PIN) podczas przetwarzania transakcji kartą płatniczą w trybie online i offline w bankomatach oraz obsługiwanych i nienadzorowanych terminalach w punktach sprzedaży (POS).
- standardowy protokół w branży płatniczej mający na celu wykrywanie i zapobieganie oszustwom związanym z kartami kredytowymi oraz ochronę posiadaczy kart kredytowych, akceptantów i banków przed oszustwami bezpieczeństwa, który został przyjęty przez Visa, MasterCard, American Express, JCB, Discover, UnionPay, a także wiele innych regionalnych systemów kartowych - Certyfikaty i zezwolenia związane z usługami outsourcingowymi 3DSS / ACS obejmują m.in. : VISA - ACS Product Letter of Approval; VISA - Pismo zatwierdzające produkt 3DSS, Pismo zatwierdzające ACS EMVCo, Pismo zatwierdzające EMVCo - serwer 3DS EMVCo, Pismo zatwierdzające EMVCo -PCI 3DS, Atestacja zgodności (AOC) PCI - PCI 3DS (ROC).