

# **WORK SERVICE INTERNATIONAL**

## **SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

ul. Gwiaździsta 66  
53-413 WROCŁAW

### **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

31.12.2020 r.

Wrocław, dnia 07.07.2021 r.

## **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

Zgodnie z Art. 49 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Work Service International Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością składa następujące sprawozdanie z działalności jednostki za 2020 rok.

### **1.1. Działalność Spółki**

Przedmiotem działalności Spółki z o.o. Work Service International jest :

- Działalność agencji pracy tymczasowej.
- Działalność związana z rekrutacją i udostępnianiu pracowników.

### **1.2. Zdarzenia istotnie jakie nastąpiły w roku obrotowym**

Work Service S.A. będąca właścicielem 100% udziałów spółki Work Service International Sp. z o.o., w dniu 3 lutego 2020 roku zawarła umowę inwestycyjną ze spółką GI International s.r.l. której całościowym właścicielem jest GI Group S.A. Umowa ta ma ogromne znaczenie dla stabilizacji strategicznej sytuacji całej Grupy Work Service, daje możliwość oddłużenia oraz potencjał dla dalszego rozwoju i kreowania rozwiązań dla rynku usług personalnych w Polsce i Europie Środkowej. GI Group S.A. jest jedną z wiodących na świecie firm świadczących usługi na rzecz rozwoju rynku pracy. W związku z powyższym spółka Work Service International Sp. z o.o. stała się częścią grupy inwestora, który jest międzynarodowym podmiotem branżowym świadczącym usługi w zakresie czasowego i stałego zatrudnienia oraz rekrutacji.

W dniu 10 sierpnia 2020 roku została zawarta z inwestorem umowa finansowania, która przewiduje udzielenie finansowania Grupie Work Service S.A. w łącznej kwocie 210.000.000, - zł. Finansowanie zostanie przekazane na pokrycie zobowiązań poszczególnych Spółek z Grupy między innymi na spłatę istniejącego zadłużenia wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Urzędu Skarbowego.

Umowa finansowania przewiduje zabezpieczenie spłaty kwoty pożyczki poprzez złożenie przez Spółkę WSSA w terminie miesiąca od dnia zawarcia umowy oświadczenia o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1pkt 5 Kodeksu Postępowania Cywilnego do wysokości kwoty pożyczki, ważnego do dnia 31 grudnia 2028 roku.; oraz umowy zastawu na udziałach w spółkach zależnych : Industry Personnel Services Spółka z o.o., Sellpro Spółka z o.o., Finance Care Spółka z o.o., Krajowe Centrum Pracy Spółka z o.o., Work Service Czech Spółka s.r.o., Work Service Slovakia Spółka s.r.o.

W dniu 21 października 2020 roku Work Service S.A. zawarł ze spółką pod firmą GI Group S.A. z siedzibą w Mediolanie umowę dotyczącą podjęcia potencjalnej współpracy operacyjnej obejmującą podmioty z Grupy WSSA czyli również spółkę Work Service International. Umowa umożliwia rozwój relacji między dwiema grupami w celu uzyskania wzajemnych synergii, korzyści skali i obniżenie kosztów operacyjnych.

W dniu 20 kwietnia 2020 spółka dokonała Zakupu Części Przedsiębiorstwa od Support & Care Sp. z o.o. w celu rozwoju swojej działalności w dziedzinie opieki na rynku niemieckim. Umowa ZCP objęła kontakty realizowane dotychczas przez spółkę Support & Care Sp. z o.o. na rynku niemieckim, w tym obsługiwane umowy w zakresie zatrudniania opiekunów i sprawowania przez nich nad osobami starszymi i chorymi na terenie Niemiec.

Informacja nt. wpływu skutków koronawirusa COVID – 19 na działalność Work Service International Sp. z o.o. i Grupy Work Service.

Działalność całej Grupy Work Service, a w niej Spółki Work Service International sp. z o.o. jest istotnie uzależniona od kondycji finansowej portfolio klientów reprezentujących różne sektory gospodarki z których część może być dotknięta recesją wywołaną skutkami panującej pandemii koronawirusa COVID-19. W trakcie pandemii koronawirusa COVID-19 zaobserwowano zmniejszone zapotrzebowanie na usługi związane z rekrutacją i udostępnianiem pracowników. Spółka spodziewa się, iż skutki mogą mieć negatywny wpływ na

jej sytuację finansową również w związku z opóźnieniami zapłat klientów będącymi skutkiem pandemii COVID-19.

Zarząd Spółki wraz z Zarządem całej Grupy Work Service S.A. podejmuje szereg działań mogących ograniczyć negatywny wpływ pandemii na sytuację ekonomiczną Spółki. Zarząd Spółki ocenia, że obserwowane zmiany są wyzwaniem dla całej Grupy Work Service przede wszystkim w krótkim i średnim terminie. W długoterminowej perspektywie model biznesowy Grupy Work Service jest dostosowany do wspierania klientów w zakresie elastycznych rozwiązań pracowniczych, także w okresach ewentualnego spowolnienia gospodarczego

### **1.3.Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły po zakończeniu roku obrotowego, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.**

Informacja nt. wpływu skutków koronawirusa COVID – 19 na działalność Spółki Work Service International sp. z o.o. opisana została w punkcie 1.2. Brak możliwości przewidzenia dalszego rozwoju oraz momentu zakończenia pandemii COVID-19 skutkuje tym, że nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

### **1.4.Przewidywany rozwój jednostki**

W roku 2021 i w latach następnych Spółka planuje kontynuować działalność w obecnym kształcie, podejmując niezbędne działania w celu podniesienia dynamiki wzrostu przychodów ze sprzedaży, a także, z drugiej strony, kontrolując poziom generowanych kosztów, tak aby podnieść poziom rentowności działalności.

Spółka w celu sprostania konkurencji w najbliższym okresie planuje kontynuować swą politykę działania polegającą na poszerzeniu ofert i pozyskiwaniu nowych kontrahentów. Spółka przywiązuje ogromną wagę do rekrutacji pracowników z Ukrainy oraz państw azjatyckich, widząc w tym duże możliwości rozwoju. Rekrutacja prowadzona jest i koordynowana przez specjalne komórki organizacyjne Spółki. Spółka zatrudnia podwykonawców, którzy prowadzą i wspomagają działania rekrutacyjne. By usprawnić proces szybkiego zatrudniania pracowników spoza kraju, Spółka opracowała specjalne procedury szybkiego otrzymywania pozwoleń na pracę.

W 2020 roku Work Service International Spółka z o.o. starała się budować swoją pozycję na rynku, realizując szereg inicjatyw skoncentrowanych na zwiększeniu konkurencyjności i efektywności operacyjnej.

Decyzje podjęte w minionych latach, dotyczące profilu prowadzonej działalności i koncentracji na najbardziej rentownym segmencie usług pracy tymczasowej, niestety nie pozwoliły w minionym roku Spółce utrzymać tak pozytywnych wyników finansowych na jakie liczyliśmy.

W roku 2021 Spółka będzie kontynuowała dotychczasową politykę. Na bieżąco monitorujemy otoczenie rynkowe Spółki, a w związku ze zmianami obserwowanymi na rynku usług pośrednictwa pracy nie wykluczamy dalszej ekspansji geograficznej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym

Spółka w celu sprostania konkurencji w najbliższym okresie zamierza kontynuować swą politykę działania przyjętą w okresie obrachunkowym, a polegającą na poszerzeniu oferty poprzez pozyskanie nowych klientów. Oprócz tego Spółka będzie koncentrować się na działaniach związanych z budowaniem wizerunku i postrzeganiem jej na rynku jako dobrego dostawcy usług, co pozwoli na wprowadzenie nowej polityki cenowej oraz w efekcie podniesienie marży.

Spółka na dzień 31.12.2020 wykazuje skumulowane straty przewyższające na dzień 31.12.2020 r. połowę kapitału zakładowego spółki., a w bilansie na dzień 31.12.2020 roku wykazuje w inwestycjach krótkoterminowych pożyczki udzielone jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Work Service .na łączną kwotę 523.467,30 zł oraz należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Work Service na kwotę 25.051.088,28 zł, co łącznie stanowi 81% sumy bilansowej. Ponadto 81% przychodów ze sprzedaży za rok 2020 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Work Service a Spółka jest poręczycielem zobowiązań kredytowych Work Service S.A (Spółka dominująca). Work Service S.A. będąca właścicielem 100% udziałów spółki Work Service International Sp. z o.o., w dniu 3 lutego 2020 roku zawarła umowę inwestycyjną ze spółką GI International s.r.l. której całościowym właścicielem jest GI Group S.A. Umowa ta ma ogromne znaczenie dla stabilizacji strategicznej sytuacji całej Grupy Work Service, daje możliwość oddłużenia oraz potencjał dla dalszego rozwoju i kreowania rozwiązań dla rynku usług personalnych w Polsce i Europie Środkowej.

Plan Zarządu na rok 2021 dla Work Service International Spółki z o.o. obejmuje m.in. :

- poszerzenie działań usługowych w zakresie usług pośrednictwa pracy,
- rozszerzenie kręgu odbiorców usług sprzedawanych przez Spółkę,
- kontynuowanie polityki zatrudniania obcokrajowców,

Spółce nie udało się przeciwstawić wyraźnemu spowolnieniu na rynku pracy tymczasowej, na którym Spółka operuje.

W związku z tym, naczelnym założeniem jest osiągnięcie przez Spółkę przychodu w kwocie nie mniejszej, aniżeli w roku ubiegłym, przy jednoczesnej kontroli kosztów oraz dbałości o poziom marży, co skutkować powinno osiągnięciem przez Spółkę zysku.

Zagrożenie w realizacji założonego planu Zarząd widzi przede wszystkim w rosnącej konkurencji na rynku pośrednictwa pracy oraz w spowolnieniu gospodarki spowodowanym pandemią COVID-19. W celu przeciwdziałania tym zagrożeniom Zarząd kontynuować będzie politykę pozycjonowania Spółki jako wiodącego lidera usług pośrednictwa pracy.

### **1.5.Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.**

W 2020 r. Spółka nie prowadziła działalności badawczo-rozwojowej.

### **1.6.Aktualna sytuacja finansowa Spółki**

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 1.173.356,37 zł.

W 2020 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 58.064.924,52 zł.,

Suma bilansowa w 2020 r. zwiększyła się do poziomu 31.474.818,10 zł.

Wskaźnik rentowności majątku na dzień 31.12.2020 r. wyniósł -3,72 %.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na dzień 31.12.2020 r. wyniósł -15,28 %.

Wskaźnik netto sprzedaży na dzień 31.12.2020 r. wyniósł -2,02 %.

Wskaźnik płynności na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 2,21

### **1.7.Czynniki ryzyka**

#### **Identyfikacja ryzyka**

Działalność Spółki narażona jest na różne rodzaje ryzyka finansowego, zarządzając wszystkimi opisanymi poniżej rodzajami ryzyka finansowego, które może mieć znaczący wpływ na jej funkcjonowanie w przyszłości, kładąc w tym procesie największy nacisk na zarządzanie ryzykiem rynkowym.

#### **Ryzyko utraty płynności**

Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez utrzymywanie odpowiednich sald środków pieniężnych, dążąc do zapewnienia zgodności wielkości i terminów strumieni środków pieniężnych wpływających i

wyływających ze Spółki. Planowanie niezbędnych środków pieniężnych odbywa się poprzez sporządzanie przez Dział Finansowy bieżących i okresowych analiz przepływów środków pieniężnych i przekazywania ich Zarządowi Spółki celem akceptacji. Spółka dąży do zapewnienia takiego poziomu finansowania, który jest wystarczający z punktu widzenia skali realizowanej działalności.

### **Ryzyko stopy procentowej**

Spółka posiada środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz należności z tytułu udzielonych pożyczek. Ryzyko stopy procentowej jest związane z przepływami odsetkowymi wynikającymi z instrumentów finansowych opartych o zmienną stopę procentową.

Krótkoterminowe należności i zobowiązania nie są narażone na ryzyko stopy procentowej, ponieważ przychody i koszty odsetkowe z tych tytułów są nieistotne.

Na dzień bilansowy nie występowały zabezpieczenia przed ryzykiem zmiany stóp procentowych.

Na dzień bilansowy wszystkie zobowiązania finansowe oprocentowane są o zmienną stopę procentową. Wszystkie pozycje aktywów i zobowiązań finansowych oprocentowane są wg stóp procentowych waluty polskiej - PLN.

### **Inne ryzyka rynkowe**

W ramach innych ryzyk rynkowych Zarząd Spółki identyfikuje i na bieżąco monitoruje następujące rodzaje ryzyk :

- ryzyko wzrostu kosztów zatrudnienia
- ryzyko zawarcia umów z nieuczciwym/niesolidnym klientem
- ryzyko gospodarcze.

## **1.8. Wpływ COVID 19 na działalność Spółki.**

Działalność całej Grupy Work Service i Spółki z o.o. Work service International jest istotnie uzależniona od kondycji finansowej różnicowanego portfolio klientów reprezentujących różne sektory gospodarki, z których część może być dotknięta recesją wywołaną skutkami panującej pandemii koronawirusa COVID-19.

Spółka spodziewa się, iż skutki pandemii mogą mieć negatywny wpływ na sytuację finansową w szczególności związaną z:

1. Możliwymi opóźnieniami płatności od niektórych klientów, co może skutkować wzrostem należności i czasowym zmniejszeniem wpływów ze sprzedaży faktur do faktorów:
2. Czasowym obniżeniem poziomu przychodów ze sprzedaży w związku z spadkiem zamówień.

Przychody ze sprzedaży w miesiącach marzec – czerwiec 2020 były niższe o 1,65 % od przychodów w analogicznym okresie roku 2019, natomiast globalnie w roku 2020 wzrosły o 23 % w porównaniu do roku 2019. Sprzedaż w I kwartale 2021 spadła o 8,4 % w porównaniu z analogicznym okresem w roku 2020. Brak możliwości przewidzenia dalszego rozwoju oraz momentu zakończenia pandemii COVID-19 skutkuje tym, że nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

Zarząd Spółki wraz z Zarządem całej Grupy Work Service S.A. podejmuje działania mogące ograniczyć negatywny wpływ pandemii na sytuację ekonomiczną Spółki.

Zarząd Spółki ocenia, że obserwowane zmiany są wyzwaniem dla całej Grupy Work Service przede wszystkim w krótkim i średnim terminie. W długoterminowej perspektywie model biznesowy Grupy Work Service jest dostosowany do wspierania klientów w zakresie elastycznych rozwiązań pracowniczych, także w okresach ewentualnego spowolnienia gospodarczego.

**1.9. Oświadczenie zarządu Work Service international spółki z o.o. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Zarząd WSI Spółki z o.o. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostało zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Wrocław, 07 lipca 2021 r.