



GI GROUP
SERVICE

GI Group Service

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Gwiazdzista 66
53-413 WROCŁAW

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

31.12.2022 r.

Wrocław, dnia 29.06.2023 r.



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zgodnie z Art. 49 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. GI Group Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością składa następujące sprawozdanie z działalności jednostki za 2022 rok.

1.1. Działalność Spółki

Przedmiotem działalności Spółki z o.o. GI Group Service jest :

- Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej nieklasyfikowana.

1.2. Zdarzenia istotnie jakie nastąpiły w roku obrotowym

Pomimo występujących w pewnym wymiarze w roku 2022 skutków kryzysu związanego z pandemią wywołaną chorobą COVID-19, w Spółce nie odnotowano znaczących odchyłeń w zakresie należności przeterminowanych, w związku z czym sytuację w obszarze ryzyka kredytowego uznać można za stabilną.

Zarząd Spółki informuje, że w wyniku przeprowadzonej analizy sytuacji polityczno–gospodarczej na terytorium Ukrainy w jego ocenie ta sytuacja nie ma obecnie istotnego wpływu na bieżącą działalność prowadzoną przez Spółkę.

Jednocześnie Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki.

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

Zarząd GI Group Service Sp. z o.o. poddał analizie działalność Spółki. Ocena sektora działalności opiekuńczej na terenie Niemiec wykazała, że jest on narażony na straty związane z dużą rotacją pracowników dedykowanych tej usłudze. W celu osiągnięcia efektu skali marży, niezbędne są duże inwestycje wewnętrzne w celu zbudowania solidnego zespołu dostawczego. Działalność ta narażona jest na dużą niestabilność klientów korzystających – są to osoby schorowane, w podeszłym wieku. Te czynniki skłoniły Zarząd do podjęcia decyzji o zaprzestaniu tej działalności, a jednocześnie skupieniu się na usługach krajowych i inwestycjach we wzmocnienie pionów pracy tymczasowej w Polsce i Rekrutacji stałej.



1.4. Przewidywany rozwój jednostki

Spółka w celu sprostania konkurencji w najbliższym okresie planuje skupić się na usługach krajowych i inwestycjach we wzmocnienie pionów pracy tymczasowej w Polsce i Rekrutacji stałej. Spółka przywiązuje dużą 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.

1.5. Założenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, jednak istnieją niepewności w tym zakresie. Zarząd Spółki podjął decyzję o zaprzestaniu działalności opiekuńczej na terenie Niemiec oraz zakończeniu współpracy z nierentownymi klientami. W celu ustabilizowania sytuacji finansowej Spółki, Zarząd planuje skupić działalność na usługach krajowych oraz inwestycjach we wzmocnienie pionów pracy tymczasowej i rekrutacji stałej. Gwarantem finansowania Spółki jest GI Group Poland SA – właściciel 100% udziałów.

Spółka w celu sprostania konkurencji w najbliższym okresie zamierza poszerzyć ofertę poprzez pozyskanie nowych klientów. Oprócz tego Spółka będzie koncentrować się na działaniach związanych z budowaniem wizerunku i postrzeganiem jej na rynku jako dobrego dostawcę usług, co pozwoli na wprowadzenie nowej polityki cenowej oraz w efekcie podniesienie marży.

Spółka na dzień 31.12.2022 wykazuje skumulowane straty przewyższające na dzień 31.12.2022 r. połowę kapitału zakładowego spółki. W dniu 16 czerwca 2023 została podjęta uchwała Wspólnika o dalszym istnieniu spółki. W bilansie na dzień 31.12.2022 roku wykazuje w inwestycjach krótkoterminowych pożyczki udzielone jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej GI Group Poland S.A. na łączną kwotę 11.138.087,57 zł oraz należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej GI Group Poland na kwotę 2.795.117,60 zł, co łącznie stanowi 84% sumy bilansowej oraz zobowiązania wobec jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej GI Group Poland na łączną kwotę 3.452.328,99 zł, stanowiące 21% sumy bilansowej. Ponadto 68% przychodów ze sprzedaży za rok 2022 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej. Sprzedaż w miesiącach styczeń – kwiecień 2023 wynosiła 8.057.758,70 zł, spadła o 31% w porównaniu z analogicznym okresem w roku 2022.

Plan Zarządu na rok 2023 dla GI Group Service 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.



Równolegle z prowadzonymi działaniami restrukturyzacji finansowej, Zarząd Spółki w roku 2022 podjął strategiczną decyzję o wdrożeniu nowych rozwiązań IT, które poprawią efektywność Spółki oraz Grupy Kapitałowej, usprawnią procesy biznesowe wewnątrz i na zewnątrz, a także dostarczą narzędzi, które będą wspierać i usprawniać pracę i komunikację. Realizowane projekty doprowadzą do ujednolicenia wszystkich systemów w Grupie, a także zabezpieczą jej interesy w sferze cyberbezpieczeństwa.

Na dzień zatwierdzenia sprawozdania, wpływ wybuchu wojny na Ukrainie jest zauważalny, lecz nie powinien mieć strategicznego znaczenia dla wyników, płynności i perspektyw Spółki. Zarząd zaznacza, iż aktualny stan może ulec zmianie, wraz z rozwojem sytuacji, jednak nie w takim zakresie, aby zdaniem Zarządu istniało istotne ryzyko zagrożenia kontynuacji działalności.

Jednocześnie Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki.

1.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

W 2022 r. Spółka nie prowadziła działalności badawczo-rozwojowej.

1.7. Aktualna sytuacja finansowa Spółki

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 868.525,13 zł.

W 2022 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 30.504.344,26 zł.,

Suma bilansowa w 2022 r. wynosiła 16.580.477,82 zł.

Wskaźnik rentowności majątku na dzień 31.12.2022 r. wyniósł -5,24 %.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na dzień 31.12.2022 r. wyniósł -19,60 %.

Wskaźnik netto sprzedaży na dzień 31.12.2022 r. wyniósł -2,85 %.

Wskaźnik płynności na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 2,46

1.8. 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 wypływających 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.

1.9. Oświadczenie zarządu GI Group Service spółki z o.o. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Zarząd GI Group Service Spółki z o.o. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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.