

INDUSTRY PERSONNEL SERVICES

SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ul. Gwiazdzista 66
53-413 WROCŁAW

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

31.12.2020 r.

Wrocław, dnia 27.07.2021 r.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zgodnie z Art. 49 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Industry Personnel Service Sp. z o.o. składa następujące sprawozdanie z działalności jednostki za 2020 rok.

1.1. Działalność Spółki

Przedmiotem działalności firmy Industry Personnel Service Sp. z o.o. jest :

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

1.2. Zdarzenia istotnie jakie nastąpiły w roku obrotowym

Spółka dominująca będąca właścicielem 100% udziałów Spółki dnia 3 lutego 2020 roku zawarła ze spółką GI International s.r.l. której całościowym właścicielem jest GI Group S.A. umowę inwestycyjną i tym samym stała się w 2020 roku częścią wiodącego na świecie podmiotu oferującego usługi na globalnym rynku HR w związku z czym Spółka Industry Personnel Services otrzymała strategiczne i biznesowe wsparcie dla dalszego rozwoju.

Dnia 09.03.2020 roku został podpisany układ ratalny z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, który został renegocjowany w dniu 05.10.2020 r. Spółka zawarła z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych nowe układy ratalne na spłatę zadłużenia z tytułu składek za okresy od 05/2018 do 04/2020 na kwotę 12.614.664,19 zł z czego kwota 10.651.580,89 to kwota należności z tytułu składek, kwota 855.498,- to odsetki a kwota 1.107.586,- to opłata prolongacyjna oraz za 05/2020 na kwotę 530.141,69 zł okresy spłat to odpowiednio dla układu za okres 05/2018 do 04/2020 22.09.2025 r. oraz dla okresu 05/2020 do 20.09.2022 r. Jednym z warunków obowiązywania układów ratalnych jest regulowanie bieżących płatności wobec ZUS bez opóźnień.

W dniu 26 października 2020 r. Spółka z o.o. Industry Personnel Services otrzymała decyzję Naczelnika Dolnośląskiego Urzędu Skarbowego we Wrocławiu w sprawie rozłożenia na raty zapłaty zaległości podatkowych z tytułu podatku od towarów i usług za miesiące: luty, marzec, kwiecień, maj 2020 r. w łącznej wysokości 1.739.028,- zł wraz z odsetkami w kwocie 18.535,- zł termin ostatniej raty to 15.10.2024 r.

W dniu 15.07.2020 r. zostało zawarte porozumienie z Mizyak Investment Fund Ltd. Z siedzibą w Limassol na Cyprze w wyniku, którego dnia 15 września 2020 r. zostało uznane, iż wierzytelność w kwocie 168.027,65 zł jest przedawniona i jako taka została spisana z ksiąg rachunkowych spółki z o.o. IPS.

Dnia 07.08.2020 r. zostało zawarte porozumienie ze Spółką z o.o. LTI w sprawie nieuregulowanych zobowiązań spółki LTI wobec Spółki IPS w kwocie 173.877,95 zł, w którym postanowiono o zapłacie na rzecz IPS kwoty 20.000,- zł która to zapłata wyczerpuje wszelkie roszczenia spółki IPS względem spółki LTI tytułem zobowiązań zawartych w porozumieniu.

Dnia 16 grudnia 2020 r. Spółka zawarła ugodę pozasądową z panem Wojciechem Zawadzkiem o polubownym zakończeniu sporu wynikającego z braku zapłaty przez Wojciecha Zawadzkiego faktury na kwotę 5.535,- zł. W wyniku porozumienia faktura została zapłacona.

W roku obrotowym 2020 w spółce nie wystąpiły inne zdarzenia istotne.

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

W dniu 21.01.2021 r. decyzją ostateczną Prezesa Zarządu PFRON zakończyło się postępowanie administracyjne w sprawie zwrotu kwoty dofinansowań za okresy sprawozdawcze: marzec, kwiecień, sierpień, październik 2016 r., styczeń do grudnia 2017 r., styczeń luty, kwiecień do września 2018 r. w kwocie 2.991.650,35 zł. Decyzja nakazuje zwrot dofinansowania. Spółka w dniu 22.02.2021 r. złożyła do PFRON wniosek o układ ratalny, który wciąż jest procedowany w PFRON. Jednocześnie w dniu 04.03.2021 r. została złożona skarga do WSA na decyzję w części dotyczącej zwrotu dofinansowań za 08-09/2018 r. które są objęte układem ratalnym ZUS.

Zdarzeniem istotnym jest również trwająca w ciągu całego roku 2020 epidemia COVID-19 o jej wpływie na działalność mówi punkt 1.8.

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.

W 2020 roku IPS 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.

Spółka na dzień 31.12.2020 r. wykazuje skumulowane straty przewyższające na dzień 31.12.2020 r. połowę kapitału zakładowego spółki, a w bilansie na dzień 31.12.2020 roku wykazuje udziały w jednostkach powiązanych z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. na łączną kwotę 5 680 tysięcy złotych, pożyczki udzielone jednostkom powiązanim z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. na łączną kwotę 4 518 tysięcy złotych oraz należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. na kwotę 23 211 tysięcy złotych, co łącznie stanowi 59% sumy bilansowej. Ponadto 43% przychodów ze sprzedaży za rok 2020 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanim z Grupy Kapitałowej Work Service S.A.

Spółka dominująca będąca właścicielem 100% udziałów Spółki dnia 3 lutego 2020 roku zawarła ze spółką GI International s.r.l. której całościowym właścicielem jest GI Group S.A. umowę inwestycyjną i tym samym stała się w 2020 roku częścią wiodącego na świecie podmiotu oferującego usługi na globalnym rynku HR w związku z czym Spółka Industry Personnel Services otrzymała strategiczne i biznesowe wsparcie dla dalszego rozwoju.

Dodatkowo działalność całej Grupy Work Service, w tym Spółki jest istotnie uzależnione od kondycji finansowej portfolio klientów reprezentujących, 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.
2. Czasowym obniżeniem poziomu przychodów ze sprzedaży w związku ze spadkiem zamówień.

Przychody ze sprzedaży w miesiącach marzec – czerwiec 2020 były niższe o 54% od przychodów w analogicznym okresie roku 2019.

W 2020 roku IPS 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 monitoruje otoczenie rynkowe Spółki, a w związku ze zmianami obserwowanymi na rynku usług pośrednictwa pracy nie wyklucza dalszej ekspansji geograficznej.

Plan Zarządu na rok 2021 dla Spółki obejmuje m.in.:

- poszerzenie działań usługowych w zakresie usług pośrednictwa pracy,
- rozszerzenie kręgu odbiorców usług sprzedawanych przez Spółkę.

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.

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 dostawcę usług, co pozwoli na wprowadzenie nowej polityki cenowej oraz w efekcie podniesienie marży.

Plan Zarządu na rok 2021 dla IPS Spółki z o.o. obejmuje m.in. :

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

Spółce nie udało się przeciwstawić wyraźnemu spowolnieniu na rynku pracy tymczasowej, na którym Spółka operuje, co spowodowało znaczący spadek przychodów, a co za tym idzie osiągnęła straty z działalności podstawowej.

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 skutkowało osiągnięciem przez Spółkę zysku.

Zagrożenie w realizacji założonego planu Zarząd widzi przede wszystkim w rosnącej konkurencji na rynku pośrednictwa pracy. 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 4.084.658,24 zł.

W 2020 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 28.073.131,68 zł.,

Suma bilansowa w 2020 r. zmniejszyła się do poziomu 39.659.256,57 zł.

Wskaźnik rentowności majątku na dzień 31.12.2020 r. wyniósł -10,3 %.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na dzień 31.12.2020 r. wyniósł -32,76 %.

Wskaźnik netto sprzedaży na dzień 31.12.2020 r. wyniósł -14,56 %.

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 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.

1.8. Wpływ COVID 19 na działalność Spółki.

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

3. Możliwymi opóźnieniami płatności od niektórych klientów, co może skutkować wzrostem należności.
4. Czasowym obniżeniem poziomu przychodów ze sprzedaży w związku ze spadkiem zamówień.

Przychody ze sprzedaży w miesiącach marzec – czerwiec 2020 były niższe o 54% od przychodów w analogicznym okresie roku 2019.

W okresie lipiec – grudzień 2020 r. przychody wykazywały ciągły miesięczny wzrost jednak do końca roku 2020 nie udało się Spółce osiągnąć poziomu przychodów z grudnia 2019 r. W pierwszym kwartale roku 2021w porównaniu do pierwszego kwartału roku 2020 Spółka odnotowuje spadek przychodów o 19,5 %

Plan Zarządu na rok 2020 dla Spółki obejmuje m.in.:

- poszerzenie działań usługowych w zakresie usług pośrednictwa pracy,
- rozszerzenie kręgu odbiorców usług sprzedawanych przez Spółkę.

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.

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

Zarząd IPS 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.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

Wrocław, dnia 27 lipca 2021 r.