

# **INDUSTRY PERSONNEL SERVICES**

## **SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

ul. Gwiazdzista 66  
53-413 WROCŁAW

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

31.12.2021 r.

Wrocław, dnia 29.06.2022 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 2021 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.P.A. umowę inwestycyjną i tym samym stała się 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.

W 2021 roku Spółka realizowała zawarte w 2020 roku z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych układy ratalne na spłatę zadłużenia z tytułu składek za okresy od 05/2018 do 04/2020 oraz za 05/2020 r. saldo z tego tytułu na dzień 31.12.2021 r. wyniosło 11.148.629,58 z czego zobowiązania długoterminowe to kwota 8.760.248,89 zł a krótkoterminowe 2.388.380,69 zł.

Jednym z warunków obowiązywania układów ratalnych jest regulowanie bieżących płatności wobec ZUS bez opóźnień.

W roku 2021 Spółka z o.o. Industry Personnel Services realizowała również 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.

Saldo na dzień 31.12.2021 r. z tego tytułu to 1.231.822,- zł z czego 797.074,- to zobowiązania długoterminowe a kwota 434.748,- zł krótkoterminowe.

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.

Na dzień 31.12.2021 r. saldo z tego tytułu wyniosło 3.367.417,27 z czego 2.626.686,31 zł to zobowiązanie długoterminowe a kwota 740.730,96 krótkoterminowe.

Biorąc pod uwagę wejście inwestora branżowego do Grupy oraz rozłożenie na raty zadłużenia wobec ZUS i US Zarząd zdecydował o sporządzeniu sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuacji działalności i nie stwierdził istotnej niepewności związanej z kontynuowaniem działalności przez Spółkę, która wynikałaby z pandemii COVID-19.

W dniu 24 lutego 2021 roku Spółka z o.o. Industry Personnel Services zawarła ramową umowę sprzedaży na mocy, której spółka GI International s.r.l. zakupiła 46% udziałów spółki IPS w spółce WS Slovakia s.r.l. o wartości 4.767.377,36 PLN za kwotę ustaloną przez Zarząd od łącznej ceny nabycia dla GI Group proporcjonalnie do posiadanych przez Spółkę udziałów w WS Slovakia s.r.l. to jest 6.942.890,- PLN.

W połowie 2021 roku Spółka z o.o. IPS otrzymała dotacje na podstawie art. 15gg ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych za miesiące maj i czerwiec 2021 roku. Wysokość dotacji została uzależniona od ilości zatrudnionych osób na ostatni dzień tych dwóch miesięcy. Po finalnym rozliczeniu zatrudnienia w sprawozdaniu ujęto ogólną wartość otrzymanych dotacji w wysokości 1.333.493,81 zł.

Dotację Spółka otrzymała z Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy.

W roku obrotowym 2021 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.**

Po zakończeniu roku obrotowego, dnia 24 lutego 2022 r. rozpoczęła się agresja Rosji na Ukrainę, jej zasięgu i skutków oraz terminu zakończenia nikt nie jest w stanie przewidzieć. Zarząd na bieżąco monitoruje dużą dynamikę zmian w działaniach wojennych jak również w sankcjach nakładanych na Rosję.

Identyfikacja i szacowanie ryzyka związanego z tą sytuacją będą następowały na bieżąco w trakcie trwania roku 2022.

Na chwilę obecną Zarząd nie stwierdza zagrożenia dla działalności Spółki spowodowanego konfliktem na Ukrainie.

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

W roku 2022 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 2021 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 31.12.2021 r. wykazuje skumulowane straty przewyższające na dzień 31.12.2021 r. połowę kapitału zakładowego spółki, a w bilansie na dzień 31.12.2021 roku wykazuje udziały w jednostkach powiązanych z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland na łączną kwotę 912.500,- złotych, pożyczki udzielone jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. na łączną kwotę 11.464.943,88 złotych oraz należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. na kwotę 15.896.950,11 złotych, co łącznie stanowi 77,06% sumy bilansowej. Ponadto 25% przychodów ze sprzedaży za rok 2021 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A.

Działalność całej Grupy Gi Group Poland, w tym Spółki jest istotnie uzależniona od kondycji finansowej portfolio klientów reprezentujących, z których część może być dotknięta recesją wywołaną skutkami panującej pandemii koronawirusa COVID-19.

Ponadto 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.

Przychody ze sprzedaży za rok 2021 są porównywalne do przychodów osiągniętych w roku 2020.

Plan Zarządu na rok 2022 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 GI Group podejmuje szereg działań mogących ograniczyć negatywny wpływ pandemii na sytuację ekonomiczną Spółki.

Zarząd Spółki ocenia, że obserwowane zmiany są wyzwaniem dla całej Grupy GI Group przede wszystkim w krótkim i średnim terminie. W długoterminowej perspektywie model biznesowy Grupy 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 dostawcy usług, co pozwoli na wprowadzenie nowej polityki cenowej oraz w efekcie podniesienie marży.

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. 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 2021 r. Spółka nie prowadziła działalności badawczo-rozwojowej.

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

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 66.408,96 zł.

W 2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 28.142.150,00 zł.,

Suma bilansowa w 2021 r. zmniejszyła się do poziomu 35.506.787,61 zł.

Wskaźnik rentowności majątku na dzień 31.12.2021 r. wyniósł 0,18 %.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na dzień 31.12.2021 r. wyniósł 0,53 %.

Wskaźnik netto sprzedaży na dzień 31.12.2021 r. wyniósł 0,24 %.

Wskaźnik płynności na dzień 31.12.2021 r. wyniósł 3,20

### **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:

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

## **1.9. Oświadczenie zarządu IPS spółki z o.o. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Zarząd IPS Spółki z o.o. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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.

