

INDUSTRY PERSONNEL SERVICES

SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ul. Gwiazdzista 66
53-413 WROCŁAW

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

31.12.2022 r.

Wrocław, dnia 30.06.2023 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 2022 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

Industry Personnel Services Spółka z o.o. jest częścią grupy kapitałowej GI Group Poland S.A. która z kolei jest częścią grupy inwestora GI Group S.P.A. , która jest jedną z wiodących na świecie firm świadczących usługi na rzecz rozwoju rynku pracy oraz jest międzynarodowym podmiotem branżowym świadczącym usługi w zakresie czasowego i stałego zatrudnienia oraz rekrutacji. Daje możliwość oddłużenia, płynności finansowej oraz potencjał dla dalszego rozwoju i kreowania rozwiązań dla rynku usług personalnych w Polsce i Europie Środkowej.

W roku 2022 rynek działalności operacyjnej, w której działa Industry Personnel Services Spółka z o.o. uległ poprawie i stabilizacji po okresie pandemii COVID-19. Istotnym elementem wpływającym na wyniki finansowe spółki jest zwiększone zaufanie rynku do świadczonych usług po otrzymaniu wsparcia od międzynarodowego inwestora branżowego. Tym samym daje to perspektywę w kolejnych latach do wzrostu przychodów i rozwoju w branży HR.

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.

Spółka rekrutuje pracowników z Ukrainy jednak rekrutacja została znacznie ograniczona.

Identyfikacja i szacowanie ryzyka związanego z tą sytuacją będą następowały na bieżąco w trakcie trwania roku 2023.

Przychody ze sprzedaży za rok 2022 są porównywalne do przychodów osiągniętych w roku 2021.

Zarząd Spółki wraz z Zarządem całej Grupy Gi Group Poland S.A. podejmuje szereg działań mogących ograniczyć negatywny wpływ wciąż panującej pandemii na sytuację ekonomiczną Spółki.

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

W 2022 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 31.12.2022 r. wyniosło 8.760.248,89 zł z czego zobowiązania długoterminowe to kwota 5.617.121,89 zł a krótkoterminowe 3.143.127,00 zł.

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

W roku 2022 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 31.12.2022 r. z tego tytułu to 797.074,- zł z czego długoterminowe to kwota 362.326,- zł

W roku 2022 trwała również realizacja zobowiązania zgodnie z podjętą dniu 21.01.2021 r. decyzją ostateczną Prezesa Zarządu PFRON 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 nakazała zwrot dofinansowania. Spółka w dniu 22.02.2021 r. złożyła do PFRON wniosek o układ ratalny, który wciąż jest procedowany w PFRON. dotyczący zwrotu dofinansowań za 08-09/2018 r. które są objęte układem ratalnym ZUS.

Na dzień 31.12.2022 r. saldo z tego tytułu wyniosło 2.269.942,55 zł z czego 1.954.211,59 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.

W roku obrotowym 2022 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 2022, Zarząd nie zidentyfikował istotnych zdarzeń, które miałyby znaczący wpływ na działalność jednostki.

1.4.Przewidywany rozwój jednostki

W roku 2023 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 2022 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 wykazuje skumulowane straty przewyższające na dzień 31.12.2022 r. połowę kapitału zakładowego spółki, a w bilansie na dzień 31.12.2022 roku wykazuje pożyczki udzielone jednostkom powiązanim z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. na łączną kwotę 14.844.575,89 złotych oraz należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. na kwotę 6.998.839,75 złotych, co łącznie stanowi 73% sumy bilansowej. Ponadto 14,82% przychodów ze sprzedaży za rok 2022 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanim z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A.

Spółka dominująca Gi Group Poland S.A. będąca właścicielem 100% udziałów Spółki, realizuje działania restrukturyzacyjne mające zapewnić spłatę zadłużenia wobec ZUS, PFRON i Urzędu Skarbowego oraz poprawę rentowności.

Przychody ze sprzedaży za rok 2022 są porównywalne do przychodów osiągniętych w roku 2021.

Plan Zarządu na rok 2023 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 2022 r. Spółka nie prowadziła działalności badawczo-rozwojowej.

1.6.Aktualna sytuacja finansowa Spółki

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 829.318,25 zł.

W 2022 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 27.219.548,39 zł.,

Suma bilansowa w 2022 r. zmniejszyła się do poziomu 29.780.569,06 zł.

Wskaźnik rentowności majątku na dzień 31.12.2022 r. wyniósł -2,78 %.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na dzień 31.12.2022 r. wyniósł -7,09 %.

Wskaźnik netto sprzedaży na dzień 31.12.2022 r. wyniósł -3,05 %.

Wskaźnik płynności na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 2,92

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.

W roku 2022 rynek działalności operacyjnej, w której działa Industry Personnel Services Spółka z o.o. uległ poprawie i stabilizacji po okresie pandemii COVID-19. Istotnym elementem wpływającym na wyniki finansowe spółki jest zwiększone zaufanie rynku do świadczonych usług po otrzymaniu wsparcia od międzynarodowego inwestora branżowego. Tym samym daje to perspektywę w kolejnych latach do wzrostu przychodów i rozwoju w branży HR.

1.9. Wpływ wojny na Ukrainie na działalność Spółki.

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.

1.10. 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 01.01.2022 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.

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.