

WS SUPPORT

SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ul. Gwiazdzista 66
53-413 WROCŁAW

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

31.12.2020 r.

Wrocław, dnia 28.06.2021 r.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

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

1.1. Działalność Spółki

Przedmiotem działalności WS Support Sp. z o.o. jest :

- niespecjalistycznym sprzątaniu budynków i obiektów przemysłowych.

1.2. Zdarzenia istotnie jakie nastąpiły w roku obrotowym

Work Service S.A. będąca właścicielem 100% udziałów spółki WS Support 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 WS Support 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 WS Support. Umowa umożliwia rozwój relacji między dwiema grupami w celu uzyskania wzajemnych synergii, korzyści skali i obniżenie kosztów operacyjnych.

W dniu 19 sierpnia 2020 roku spółka podpisała umowę z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych Oddział we Wrocławiu o rozłożeniu na raty należności z tytułu zaległych składek na ubezpieczenie.

Zdarzeniem istotnym jest również wybuch epidemii COVID-19 o jej wpływie na działalność mówi punkt 1.8. W roku obrotowym 2020, w spółce nie wystąpiły przychody oraz koszty o nadzwyczajnej wartości ani inne incydentalne.

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

Nie wystąpiły.

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.

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

Spółka na dzień 31.12.2020 wykazuje w bilansie należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. na kwotę 9 399 tysiące złotych, co łącznie stanowi 90% sumy bilansowej. Ponadto 79,4% przychodów ze sprzedaży za rok 2020 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. Work Service S.A. będąca właścicielem 100% udziałów spółki WS Support 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, 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 WS Support Sp. z o.o. stała się częścią grupy inwestora, który jest międzynarodowym podmiotem branżowym świadczącym usługi w zakresie czasowego i stałego zatrudnienia oraz rekrutacji.

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 zysk netto w wysokości 447.174,28 zł.

W 2020 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 11.342.915,25 zł.

Suma bilansowa w 2020 r. wynosiła 10.391.475,43 zł.

Wskaźnik rentowności majątku na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 4,30 %.

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 6,66%.

Wskaźnik netto sprzedaży na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 3,94 %.

Wskaźnik płynności na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 5,97

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:

- 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 WS Support Sp. z o.o. jest istotnie uzależniona od kondycji finansowej zróżnicowanego 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 26 % od przychodów w analogicznym okresie roku 2019, natomiast globalnie w roku 2020 spadły o 23 % w porównaniu do roku 2019. Sprzedaż w I kwartale 2021 spadła o 16 % 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 WS Support spółki z o.o. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Zarząd WS Support 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, 28 czerwca 2021 r.