

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Personnel Service Spółka Akcyjna
za okres od 11.03.2019 do 31.12.2019 roku

Zgodnie z art. 55 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Zarząd Spółki Akcyjnej Personnel Service z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000788971 składa następujące sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Personnel Service S.A. za okres 11.03.2019 do 31.12.2019 roku.

Działalność Grupy Kapitałowej Personnel Service S.A.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Personnel Service S.A. jest działalność związana z pozyskiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników, outsourcing.

I. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność grupy kapitałowej

Nie stwierdzono.

II. Przewidywany rozwój grupy kapitałowej

Grupa planuje w najbliższych latach akwizycję na rynku niemieckim i rozszerzenie portfela usług świadczonych w spółkach zależnych.

III. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W roku bilansowym Grupa nie prowadziła badań w tej dziedzinie.

IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa grupy kapitałowej

Za rok zakończony dniem 31.12.2019 Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 171.063.077,13 zł. Rok ten zamknął się zyskiem netto w wysokości 1.674.157,25 zł.

Wybrane wskaźniki finansowe na działalności kontynuowanej Spółki przedstawia poniższa tabela.

Analiza finansowa - Wskaźniki

| | <u>11.03.2019-</u> <u>31.12.2019</u> |
|---|---|
| Rentowność majątku | |
| $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{suma aktywów}}$ | 2,56% |
| Rentowność kapitału własnego | |
| $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{kapitał własny}}$ | 93,45% |
| Rentowność netto sprzedaży | |
| $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$ | 0,98% |
| Wskaźnik płynności I | |
| $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$ | 0,89 |
| Wskaźnik płynności II | |
| $\frac{\text{aktywa obrotowe - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$ | 0,89 |
| Szybkość spłat należności w dniach | |
| $\frac{\text{stan należności z tytułu dostaw i usług x 265 dni}}{\text{przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$ | 59 |
| Szybkość spłaty zobowiązań w dniach | |
| $\frac{\text{stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 265 dni}}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$ | 64 |
| Szybkość obrotu zapasów w dniach | |
| $\frac{\text{stan zapasów x 265 dni}}{\text{przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$ | 0 |
| Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi | |
| $\frac{\text{kapitał własny + rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$ | 0,10 |
| Marża na sprzedaży | |
| $\frac{\text{zysk(strata) na sprzedaży}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$ | 3,38% |

a
EM

V. Sytuacja kadrowa

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa Personnel Service S.A. zatrudniała 323,10 pracowników.

VI. Czynniki ryzyka

Działalność spółki narażona jest na różne rodzaje ryzyka finansowego – ryzyko kredytowe, ryzyko płynności i ryzyko rynkowe w tym na wahania kursów walutowych oraz stóp procentowych. Spółka zarządza wszystkimi opisanymi poniżej elementami ryzyka finansowego, które może mieć znaczący wpływ na jej funkcjonowanie w przyszłości, kładąc w tym procesie największy nacisk na zarządzanie ryzykiem rynkowym, w tym szczególnie ryzykiem kursowym.

VII. Ryzyko kredytowe

Aktywami finansowymi Spółki, które najbardziej narażone są na koncentrację ryzyka kredytowego są przede wszystkim należności z tytułu wykonanych usług. Należności te charakteryzują się dużą koncentracją wynikającą z charakteru działalności Spółki. Zdaniem Zarządu ryzyko kredytowe, na jakie narażona jest spółka zostało poprawnie ocenione.

VIII. Ryzyko utraty płynności

Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez utrzymywanie odpowiednich sald środków pieniężnych. Planowanie niezbędnych środków pieniężnych odbywa się poprzez sporządzanie okresowych analiz przepływów i przekazywania ich Zarządowi Spółki. Celem spółki jest zapewnienie takiego poziomu finansowania, który jest wystarczający z punktu widzenia realizowanej działalności.

IX. Ryzyko stopy procentowej

Spółka posiada środki pieniężne na rachunkach bankowych. Krótkoterminowe należności i zobowiązania nie są narażone na ryzyko stopy procentowej, ponieważ przychody i koszty odsetkowe z tych tytułów są nieistotne.

4
Em

X. Ryzyka kursowe

W uwagi na niewielki udział przychodów realizowanych w obcej walucie ryzyko kursowe ma nieistotny wpływ na wynik finansowy.

XI. 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.

Wrocław, 29 czerwca 2020 r.

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Inglot

.....
Krzysztof Inglot - Prezes Zarządu

Elżbieta Misiak

Wiceprezes Zarządu

.....
Elżbieta Misiak - Wiceprezes Zarządu