

## **Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o. za rok finansowy zakończony 31.12.2020 r.**

### **Podstawowe informacje o Spółce**

**IRIS Telecommunication Poland** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067. Kapitał zakładowy Spółki wynosi obecnie **430 000 zł**, w roku 2020 nie miało miejsca podniesienie kapitału. Siedziba Spółki znajduje się pod adresem ul. Sienkiewicza 85/87, 90-057 w Łodzi.

W roku obrotowym, zakończonym 31.12.2020 r. skład osobowy członków Zarządu nie uległ zmianie.

Zgodnie z Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników od dnia 30.10.2019 Prezesem Spółki pozostaje niezmiennie Pan Jarosław Kasperski.

Jedynym udziałowcem Spółki posiadającym 100% jej udziałów jest obecnie NOKIA SOLUTIONS AND NETWORKS B.V., spółka założona na prawie holenderskim i stanowiąca część grupy kapitałowej Nokia Corporation.

**IRIS Telecommunication Poland** spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zajmuje się świadczeniem wysokiej jakości usług w zakresie projektowania, budowy, nadzoru, utrzymania i modernizacji szerokopasmowych oraz mobilnych sieci telekomunikacyjnych na terenie całego kraju.

#### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN

## **Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki**

### **Udział w Projekcie POPC**

**Iris Telecommunication Poland Sp. z o.o.** jest odpowiedzialna za projektowanie oraz budowę sieci światłowodowych dla firmy Nexera Sp. z o.o. – operatora dostępowej sieci światłowodowej. W czerwcu 2017 roku NEXERA Sp. z o.o. wygrała konkurs na budowę sieci w trzynastu obszarach konkursowych POPC - jednego z najważniejszych programów polskiego rządu, którego celem jest zlikwidowanie w Polsce obszarów, w których nie ma dostępu do bardzo szybkiego internetu. Udziałowcem Nexera Sp. z o.o. jest NEXERA Holding Sp. z o.o., której właścicielami są: wiodący europejski fundusz inwestycyjny Infracapital (SENSE) LIMITED z grupy Prudential, posiadający znaczące doświadczenie w realizacji inwestycji w sektorze telekomunikacyjnym oraz NOKIA SOLUTIONS AND NETWORKS OY, globalny ekspert dostarczający technologię i usługi telekomunikacyjne.

Nokia i Infracapital, fundusz będący infrastrukturalną częścią M&G Investments, które w ramach drugiego konkursu 1.1 POPC uzyskały dofinansowanie na budowę sieci szerokopasmowych ostatniej mili w 13 regionach Polski doprowadzą łącza o prędkościach 100 Mb/s do ponad 400 tys. domów i około 2,5 tys. szkół w województwach łódzkim, świętokrzyskim, kujawsko-pomorskim i warmińsko-mazurskim. Przewidywane nakłady finansowe na realizację tego projektu wynoszą około 1,272 mld zł (300 mln euro), z czego 518 mln zł to publiczne dofinansowanie. Zgodnie ze wstępnymi założeniami pierwsze efekty programu były już widoczne w roku 2020. Do końca roku 2020 udało się zaprojektować ok 200 tys. adresów, do których zostaną docelowo doprowadzone łącza internetowe w kolejnych latach (w tym już w roku 2020 udało się dotrzeć do ok 30 tys. domostw bądź szkół).

### **Zmiana w kapitale zakładowym Spółki**

Dnia 11 października 2017 r. została podpisana umowa sprzedaży udziałów w kapitale zakładowym **IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.** pomiędzy Nokia Solutions and Network sp. z o.o. (sprzedający) oraz Nokia Solutions and Networks B.V (kupujący). Zgodnie z umową sprzedane zostało 86 udziałów za cenę nominalną 50 zł (łączna wartość nominalna wynosi **4 300 zł**). Wpis związany ze sprzedażą udziałów w spółce został ogłoszony w KRS dnia 20 marca 2018 r.

W roku 2020 nie było zmian w kapitale zakładowym Spółki.

#### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN

### **Udział w nowych projektach**

W roku 2018 spółki z grupy Nokia podpisały wieloletnie kontrakty z PKP PLK S.A. na realizację oraz utrzymanie projektu GSMR na obszarze całej Polski. **IRIS Telecommunication Poland** Sp. z o.o. został podwykonawcą w tym projekcie.

W roku 2020 Iris kontynuowała prace związane z udziałem w tym projekcie.

Na podstawie odrębnych umów zawartych przez spółki z grupy Nokia w ramach ogólnopolskiego projektu POPC, **IRIS Telecommunication Poland** Sp. z o.o. została podwykonawcą i uczestniczyła w roku 2020 w projektach związanych z utrzymaniem i naprawą sieci (FLM), podłączeniami abonentów/klientów końcowych (HC) dla Nexera Sp. z o.o. i projektowaniem oraz budową sieci światłowodowej docelowo dla operatora Orange Polska S.A. (OPL) i w nowym obszarze dla Nexera Sp. z o.o. (kolejnego etapu POPC zwanego potocznie POPC3).

#### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN

## Ocena aktualnej sytuacji finansowej

### Przychody oraz wynik na działalności gospodarczej

Spółka w roku obrotowym osiągnęła przychody netto ze sprzedaży usług w wysokości **139 668 tys. zł**, uzyskując wynik finansowy brutto w wysokości **846 tys. zł**. Rok obrotowy zamknął się zyskiem netto w kwocie **370 tys. zł**. Sytuacja finansowa Spółki jest dobra.

Spółka nie posiada żadnych przeterminowanych zobowiązań wobec kontrahentów krajowych i zagranicznych, jak również wobec Skarbu Państwa, a płynność finansowa jest zachowana.

	2020 tys. zł
<b>Przychody netto ze sprzedaży w tym</b>	<b>139 668</b>
- od jednostek powiązanych	139 668
<b>Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>992</b>
<b>Zysk/(Strata) brutto</b>	<b>846</b>
<b>Zysk/(Strata) netto</b>	<b>370</b>
<b>Marża zysku operacyjnego</b>	0,71%

### Majątek Spółki oraz struktura aktywów i pasywów

Na dzień 31.12.2020 r. suma aktywów Spółki wynosiła **43 248 tys. zł**.

Struktura majątku:

- majątek trwały 15,88%
- majątek obrotowy 84,12% sumy bilansowej; zdecydowana większość majątku obrotowego to krótkoterminowe należności w wysokości **29 994 tys. zł** (co stanowi 82% aktywów obrotowych).

Spółka na dzień bilansowy posiada zapasy o łącznej wartości **161 tys. zł**. Są to zaliczki na poczet dostaw materiałów i świadczenia usług służących bieżącej działalności operacyjnej.

#### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN

	31.12.2020
	tys. zł
<b>AKTYWA</b>	
<b>Aktywa trwale</b>	<b>6 869</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>94</b>
<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>4 174</b>
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 601
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>36 379</b>
<b>Zapasy</b>	<b>161</b>
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>29 994</b>
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 693</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 531</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>43 248</b>

	31.12.2020
	tys. zł
<b>PASYWA</b>	
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 047</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy i zapasowy	2 226
Zysk (strata) z lat ubiegłych	451
Zysk (strata) netto	370
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>40 201</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe i rezerwy</b>	<b>192</b>
Zobowiązania krótkoterminowe	31 339
W tym, wobec pozostałych jednostek	15 129
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>43 248</b>

W strukturze pasywów **IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.** **5,15%** stanowił kapitał własny i zapasowy, którego wartość na koniec 2020 roku wyniosła **2 226 tys. zł.** Zobowiązania i rezerwy posiadały **92,95%** udziału w łącznej sumie pasywów, w tym **77,96%** to zobowiązania krótkoterminowe, w których główne udziały mają: zobowiązania finansowe (**15 337 tys. zł.** tj. 48,94% zobowiązań krótkoterminowych) oraz z tytułu dostaw i usług (**9 016 tys. zł** - odpowiednio 28,77%).

**IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN

### **Zmiany w polityce rachunkowości Spółki**

W roku obrotowym nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

W 2020 roku Spółka zmieniła zasady kwalifikacji leasingu operacyjnego dotyczącego wynajmowanych samochodów na leasing finansowy. W związku z powyższym uległy również zmianie dane za 2019 rok (dane przekształcone w Rachunku Wyników i Bilansie). Ponadto Spółka ujęła w sprawozdaniu kontrakty długoterminowe z tytułu niezakończonych usług w korespondencji z kontem innych rozliczeń międzyokresowych.

Z uwagi na powyższe przekwalifikowanie leasingów Spółka prezentuje w pasywach wynik dodatni lat ubiegłych w wysokości 451 tys. zł.

### **Informacje na temat ryzyka:**

Działalność prowadzona przez Spółkę naraża ją głównie na ryzyko rynkowe oraz ryzyko utraty płynności. Ogólny program Spółki zarządzania ryzykiem stara się minimalizować potencjalne niekorzystne wpływy na wyniki finansowe Spółki.

- **Ryzyko istotnych zakłóceń przepływów pieniężnych i utraty płynności finansowej** – Spółka ma wystarczającą ilość środków pieniężnych do terminowego regulowania wszelkich zobowiązań dzięki funkcjonowaniu w ramach w grupowej platformy CashPool.
- **Ryzyko kredytowe** – w związku z możliwością funkcjonowania w ramach grupowej platformy CashPool i brakiem konieczności zaciągania kredytów - ryzyko kredytowe w Spółce nie występuje.
- **Ryzyko rynkowe (zmiany cen)** – Spółka bierze udział w projektach i podpisała kontrakty na sprzedaż swoich usług według niezmienionych stawek obowiązujących przez okres trwania projektów, stąd ryzyko zmiany cen wydaje się niewielkie.
- **Ryzyko spowodowane zmianą sytuacji makroekonomicznej Polski** - na funkcjonowanie Spółki oraz sytuację na rynkach objętych jego działalnością istotny wpływ ma ogólnogospodarcza sytuacja w Polsce i na świecie, wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych. Zalicza się do nich m.in.: poziom PKB, poziom stóp procentowych, wysokość dochodów gospodarstw domowych, stopę bezrobocia, poziom nakładów inwestycyjnych w gospodarce oraz politykę gospodarczą i fiskalną. Istnieje ryzyko, iż pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć wpływ na skłonność potencjalnych klientów do korzystania z usług świadczonych przez Spółkę, co w konsekwencji doprowadzić może do spadku poziomu przychodów Spółki, a tym samym pogorszenia wyników finansowych z prowadzonej działalności.

#### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN

- **Ryzyko związane z regulacjami prawnymi** - system prawny w Polsce charakteryzuje się wysoką częstotliwością zmian. Na działalność Spółki potencjalny negatywny wpływ mogą mieć nowelizacje w zakresie regulacji prawnych dotyczące funkcjonowania podmiotów gospodarczych, zmian przepisów podatkowych, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, czy regulacji w zakresie teleinformatyki. Ponadto wiele modyfikacji przepisów prawa wynika z dostosowywania prawa krajowego do norm prawa Unii Europejskiej. W związku z powyższym niejednokrotnie pojawiają się wątpliwości w zakresie interpretacji dokonywanych zmian. Błędna interpretacja przepisów prawa może skutkować nałożeniem na Spółkę kar lub sankcji administracyjnych bądź finansowych. W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Spółka na bieżąco monitoruje zmieniające się przepisy i ich interpretacje oraz korzysta z wiedzy doradców prawnych i podatkowych.
- **Ryzyko związane z odpływem kadry menedżerskiej i kluczowych pracowników** - Działalność Spółki i perspektywy jej dalszego rozwoju są w dużej mierze uzależnione od kompetencji, zaangażowania, lojalności i doświadczenia pracowników, w tym kluczowej kadry menedżerskiej. W związku z tym, że branża telekomunikacyjna jest konkurencyjna, na rynku istnieje duży popyt na pracowników z doświadczeniem, którzy stanowią jeden z podstawowych zasobów Spółki. Oznacza to z jednej strony możliwość utrudnionej rekrutacji do pracy w Spółce nowych pracowników, z drugiej zaś, utraty obecnych pracowników, poprzez działania rekrutacyjne konkurencji. Ponadto konkurencyjność na rynku pracy Spółki może stwarzać ryzyko, że w celu utrzymania atrakcyjnych warunków pracy dla swoich pracowników będzie ona zmuszona podnosić koszty pracy ponad zaplanowany uprzednio poziom.
- **Ryzyko związane z kursem walutowym** – spółka rozlicza projekty w walucie polskiej, bierze udział w znikomej ilości transakcji walutowych, stąd ryzyko związane z kursem walutowym jest minimalne.
- **Ryzyko związane z dynamiczną sytuacją na rynku pracy** – budżety na poszczególne projekty były tworzone dużo wcześniej – zanim Spółka rozpoczęła ich realizację. Związane jest to z inną sytuacją na rynku pracy, otoczeniem prawno-gospodarczym. Spółka musi na bieżąco dostosować się do realiów – biorąc pod uwagę wcześniejsze założenia budżetowe.

## Przewidywana sytuacja finansowa

W 2020 roku marża operacyjna zrealizowana przez **IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.** wyniosła **0,71%**, znacznie poniżej wartości zakładanej na poziomie 3%. Ta niska wartość marży operacyjnej wynika z przyjętego do księgowania modelu projektu GSMR, który jest kontraktem długoterminowym, a przychody z tego tytułu zostaną rozpoznane w przyszłości.

Fakt ten znajduje odzwierciedlenie w niektórych wskaźnikach finansowych za 2020 r.

1	<i>wskaźnik rentowności majątku ROA</i>	0,8555%
2	<i>wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE</i>	12,1431%
3	<i>wskaźnik rentowności sprzedaży ROS</i>	0,2649%

Pozostałe wskaźniki:

1	<i>wskaźnik płynności gotówkowej (I stopnia)</i>	1,1608
2	<i>wskaźnik płynności gotówkowej (II stopnia)</i>	1,1556
3	<i>wskaźnik rotacji należności w dniach</i>	73,3800
4	<i>wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach</i>	81,9000
5	<i>wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym</i>	1,7050

Zarząd nie widzi istotnych zagrożeń dla utrzymywania przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego na poziomie lokalnym.

Przewidywana płynność finansowa Spółki powinna być stabilna również w przyszłości dzięki możliwości finansowania ze środków dostępnych w ramach grupowej platformy CashPool.

Przychody oraz wyniki z działalności gospodarczej prowadzonej z podmiotami niepowiązanymi są ściśle związane z kondycją rynku usług, na którym działa Spółka. Rynek ten określony jest w dużej mierze budżetami inwestycyjnymi operatorów telekomunikacyjnych.

## Przewidywany rozwój Spółki

Spółka zamierza nadal aktywnie uczestniczyć jako podwykonawca w realizacji programu POPC oraz budowie systemu GSMR dla PKP PLK S.A.

Spółka zamierza również ubiegać się o uczestnictwo w projektach 5G dla NetWorkS! (T-mobile Polska, Orange Polska), Play oraz Polkomtel.

### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN



## Pozostałe informacje

### Pracownicy

Spółka na koniec 2020 roku zatrudniała osoby niezbędne do bieżącego funkcjonowania Spółki.

<i>Zatrudnienie w osobach</i>	
na dzień 31 grudnia 2020	465

### Zarząd

W roku obrotowym, zakończonym 31.12.2020 r. i do dnia podpisania sprawozdania finansowego członkami Zarządu Spółki byli:

Osoba	Funkcja w organie	Okres sprawowania funkcji
Jarosław Kasperski	Prezes Zarządu	od 30.10.2019
Paweł Bień	Członek Zarządu	od 03.07.2017 do 30.04.2021
Jakub Kołpa	Członek Zarządu	od 03.07.2017
Anna Bolak – Mazur	Członek Zarządu	od 1.05.2021

Pozostałe informacje, które powinny być zawarte w Sprawozdaniu Zarządu z działalności zgodnie z art.49 Ustawy o rachunkowości, nie mają zastosowania w przypadku Spółki.

---

Jarosław Kasperski  
Prezes Zarządu

---

Anna Bolak - Mazur  
Członek Zarządu

---

Jakub Kołpa  
Członek Zarządu

Łódź, dnia 25 czerwca 2021 roku

#### **IRIS TELECOMMUNICATION POLAND SP. Z O.O.**

adres: ul. H. Sienkiewicza 85/87 lok. 2A, 90-057 Łódź; wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000684918, REGON: 367719600, NIP: 5213787067, kapitał zakładowy: 430 000 PLN