

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki
IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.
za rok finansowy zakończony 31.12.2021 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 2021 nie miało miejsca podniesienie kapitału. Siedziba Spółki znajduje się pod adresem ul. Sienkiewicza 85/87, 90-057 w Łodzi.

W roku obrotowym, zakończonym 31.12.2021 r. skład osobowy członków Zarządu uległ zmianie. Z dniem 30 kwietnia 2021 Pan Paweł Bień złożył rezygnację z funkcji Członka Zarządu Spółki Iris. W związku z tą zmianą Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki powołało z dniem 1 maja 2021 Panią Annę Bolak-Mazur na funkcję Członka Zarządu Spółki.

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 nadzór nad budową sieci światłowodowych dla klienta końcowego 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 a do końca 2021 roku zaprojektowano ponad 320 tys. adresów, do których zostaną docelowo doprowadzone łącza internetowe w kolejnych latach (wzrost o ponad 120 tys. w porównaniu do roku 2020).

Ponadto w roku 2021 podłączyliśmy wspólnie z Nexera i Nokia około 30 tys. gospodarstw domowych oraz szkół do sieci światłowodowych.

Pozostałe Projekty

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 2021 Iris kontynuowała prace związane z udziałem w tym projekcie w zakresie implementacji systemów dyspozytorskich (w tym projektowania, instalacji oraz integracji) oraz radiowych (w tym projektowania, instalacji oraz integracji).

Na podstawie odrębnych umów zawartych przez spółki z grupy Nokia w ramach ogólnopolskiego projektu POPC, **IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.** kontynuowała

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

zadania w roku 2021 w projektach związanych z utrzymaniem i naprawą sieci (FLM), połączeniami abonentów/klientów końcowych (HC) dla Nexera Sp. z o.o. i projektowaniem oraz budową sieci światłowodowej docelowo dla operatora Orange Polska S.A. (OPL) oraz w obszarze dla Nexera Sp. z o.o. (kolejnego etapu POPC zwanego potocznie POPC3 oraz POPC4).

Iris uczestniczyła również w implementacji pierwszej sieci 5G dla T-mobile Polska (NetWorkS!) w zakresie koordynacji projektu, wsparcia inżynierskiego, jak i podwykonawstwa (w tym instalacji i integracji nowych bądź wymiany i rekonfiguracji starych systemów).

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 (łącznie wartość nominalna wynosi **4 300 zł**). Wpis związany ze sprzedażą udziałów w spółce został ogłoszony w KRS dnia 20 marca 2018 r.

W roku 2021 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

Ocena aktualnej sytuacji finansowej

Przychody oraz wynik na działalności gospodarczej

Spółka w roku obrotowym osiągnęła przychody netto ze sprzedaży usług w wysokości **128 504 tys. zł**, uzyskując wynik finansowy brutto w wysokości **3 997 tys. zł**. Rok obrotowy zamknął się zyskiem netto w kwocie **3 592 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.

	2021 tys. zł
Przychody netto ze sprzedaży w tym	128 504
- od jednostek powiązanych	128 504
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	4 071
Zysk/(Strata) brutto	3 997
Zysk/(Strata) netto	3 592
Marża zysku operacyjnego	3,17%

Majątek Spółki oraz struktura aktywów i pasywów

Na dzień 31.12.2021 r. suma aktywów Spółki wynosiła **53 830 tys. zł**.

Struktura majątku:

- majątek trwały 13,04%
- majątek obrotowy 86,96% sumy bilansowej; zdecydowana większość majątku obrotowego to krótkoterminowe należności w wysokości **28 040 tys. zł** (co stanowi 60 % aktywów obrotowych).

Spółka na dzień bilansowy posiada zapasy o łącznej wartości **76 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

	31.12.2021
	tys. zł
AKTYWA	
Aktywa trwale	7 017
Wartości niematerialne i prawne	47
Rzeczowe aktywa trwale	3 454
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 516
Aktywa obrotowe	46 813
Zapasy	76
Należności krótkoterminowe	28 040
Inwestycje krótkoterminowe	10 155
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 542
Aktywa razem	53 830

	31.12.2021
	tys. zł
PASYWA	
Kapitał (fundusz) własny	6 640
Kapitał (fundusz) podstawowy i zapasowy	2 167
Zysk (strata) z lat ubiegłych	451
Zysk (strata) netto	3 592
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 190
Zobowiązania długoterminowe i rezerwy	10 319
Zobowiązania krótkoterminowe	36 871
W tym, wobec pozostałych jednostek	14 372
Rozliczenia międzyokresowe	0
Pasywa razem	53 830

W strukturze pasywów **IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.** **12,34%** stanowił kapitał własny i zapasowy, którego wartość na koniec 2021 roku wyniosła **2 167 tys. zł.** Zobowiązania i rezerwy posiadały **87,66 %** udziału w łącznej sumie pasywów, w tym **78,13%** to zobowiązania krótkoterminowe, w których główne udziały mają: zobowiązania finansowe (**21 880 tys. zł.** tj. 59,34% zobowiązań krótkoterminowych) oraz z tytułu dostaw i usług (**9 677 tys. zł** - odpowiednio 26,24%).

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 nie było zmian w polityce rachunkowości w porównaniu do roku poprzedniego.

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.

- **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 2021 roku marża operacyjna zrealizowana przez **IRIS Telecommunication Poland Sp. z o.o.** wyniosła **3,17%**, nieznacznie powyżej wartości zakładanej na poziomie 3%. Ta wartość marży operacyjnej wynika z przyjętego do księgowania modelu projektu GSMR, który jest kontraktem długoterminowym, a przychody z tego tytułu są rozpoznane proporcjonalnie do stopnia wykonania prac.

Fakt ten znajduje odzwierciedlenie w niektórych wskaźnikach finansowych za 2021 r.

1	<i>wskaźnik rentowności majątku ROA</i>	6,6729%
2	<i>wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE</i>	54,0964%
3	<i>wskaźnik rentowności sprzedaży ROS</i>	2,7952%

Pozostałe wskaźniki:

1	<i>wskaźnik płynności gotówkowej (I stopnia)</i>	1,2696
2	<i>wskaźnik płynności gotówkowej (II stopnia)</i>	1,2676
3	<i>wskaźnik rotacji należności w dniach</i>	74,6442
4	<i>wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach</i>	104,73
5	<i>wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym</i>	0,9463

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 zarówno dla Nexera, jak i Orange oraz budowie systemu GSM-R dla PKP PLK S.A. w tym długoletnim kontrakcie utrzymaniowym dla PKP PLK S.A.

Spółka zamierza również ubiegać się o uczestnictwo w przyszłych projektach 5G dla T-mobile Polska, Orange Polska, Play i Polkomtel oraz LTE dla PGE.

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 Śródmieście 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 2021 roku zatrudniała osoby niezbędne do bieżącego funkcjonowania Spółki.

<i>Zatrudnienie w osobach</i>	
na dzień 31 grudnia 2021	379

Zarząd

W roku obrotowym, zakończonym 31.12.2021 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 31 maja 2022 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