

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

Operator WSS Sp. z o.o.
ul. Wierzbowa 84, Wysogotowo
62-081 Przeźmierowo

1. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa spółki

Rok 2020 był kolejnym okresem, w którym Operator WSS sp. z o.o. mógł świadczyć wszystkim zainteresowanym operatorom sieci dostępowych (OSD) pełen wachlarz usług hurtowych na terenie Wielkopolski. Spółka odnotowała dalszy wzrost liczby świadczonych usług, dzięki czemu przychody wyniosły blisko 25 mln PLN.

Zarząd Spółki przewiduje dalszy dynamiczny wzrost liczby świadczonych usług. Usługi pasywne (zwłaszcza dzierżawa ciemnych włókien) będą pozostawały głównym źródłem przychodów spółki.

Spółka Operator WSS w roku 2020 nie odnotowała żadnych ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

Struktura przychodów. Struktura kosztów i wyników działalności, ocena sytuacji finansowej

W roku 2020 przychody spółki Operator WSS Sp. z o.o. wyniosły 24,6 mln PLN. W porównaniu do roku ubiegłego przychody spółki wzrosły o 23,7%. Wzrostowi przychodów towarzyszył wzrost kosztów operacyjnych spółki z poziomu 16,8 mln PLN w 2019 roku do 17,4 mln PLN w 2020 roku (więcej o 4,4%). Pozycję dominującą w strukturze kosztów działalności operacyjnej stanowiły wydatki związane z usługami obcymi, które odpowiadały za 90,7% kosztów działalności operacyjnej. Do najważniejszych kategorii usług obcych zaliczają się koszty związane z czynszem i dzierżawą oraz utrzymaniem sieci telekomunikacyjnych, a także z usługami serwisowymi i ochroną budynków. Istotną pozycję kosztową stanowiły również koszty zużycia materiałów i energii, które w 2020 roku wyniosły 811,4 tys. PLN i były niższe o 16,1% niż w analogicznym okresie poprzedniego okresu sprawozdawczego.

Przychody netto ze sprzedaży przewyższyły koszty działalności operacyjnej. W związku z tym na koniec badanego okresu spółka osiągnęła zysk ze sprzedaży w wysokości 7,2 mln PLN.

W 2020 roku pozostała działalność operacyjna miała pozytywny wpływ na wyniki spółki. Pozostałe przychody operacyjne na koniec 2020 roku wyniosły 161 tys. PLN i wzrosły o 143 tys. PLN w porównaniu do 2019 roku. Pozostałe koszty operacyjne zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku i w 2020 roku osiągnęły 20,1 tys. PLN.

Spółka wygenerowała przychody finansowe w wysokości 25,7 tys. PLN. Z kolei koszty finansowe, za które niemal w całości odpowiadały odsetki od otrzymanych pożyczek, zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku z 1,3 mln PLN w 2019 roku do 1 mln PLN w roku obecnym. Spadek ten wyniósł 306,4 tys. PLN (23,1%).

Tabela 1. Wartości oraz dynamika rachunku zysków i strat w latach 2019-2020 Operator WSS Sp. z o. o.

Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni		Zmiana	Zm %
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	24 632 306	100,00%	19 912 330	100,00%	4 719 976	23,70%
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	17 422 449	70,73%	16 689 063	83,81%	733 386	4,39%
I. Amortyzacja	306 398	1,24%	198 659	1,00%	107 739	54,23%
II. Zużycie materiałów i energii	811 444	3,29%	967 474	4,86%	-156 030	-16,13%
III. Usługi obce	15 795 827	64,13%	13 750 770	69,06%	2 045 056	14,87%
IV. Podatki i opłaty	287 818	1,17%	330 161	1,66%	-42 344	-12,83%
V. Wynagrodzenia	60 000	0,24%	160 127	0,80%	-100 127	-62,53%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0,00%	20 051	0,10%	-20 051	-100,00%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	160 963	0,65%	1 261 819	6,34%	-1 100 857	-87,24%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0,00%	0	0,00%	0	-
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	7 209 857	29,27%	3 223 267	16,19%	3 986 590	123,68%
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	161 006	0,65%	18 018	0,09%	142 988	793,59%
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00%	0	0,00%	0	-
II. Dotacje	0,00	0,00%	0	0,00%	0	-
III. Inne przychody operacyjne	161 006	0,65%	18 018	0,09%	142 988	793,59%
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	20 076	0,08%	79 855	0,40%	-59 779	-74,86%
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0,00%	0	0,00%	0	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0,00%	79 696	0,40%	-79 696	-100,00%
III. Inne koszty operacyjne	20 076,35	0,08%	159,34	0,00%	19917,01	12499,69%
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 350 786	29,84%	3 161 430	15,88%	4 189 356	132,51%
G. PRZYCHODY FINANSOWE	25 682	0,10%	44 444	0,22%	-18 762	-42,21%
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0,00%	0	0,00%	0	-
II. Odsetki	0	0,00%	0	0,00%	0	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0,00%	0	0,00%	0	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0,00%	0	0,00%	0	-
V. Inne	25 682	0,10%	44 444	0,22%	-18 762	-42,21%
H. KOSZTY FINANSOWE	1 020 970	4,14%	1 327 379	6,67%	-306 409	-23,08%
I. Odsetki	1 018 205	4,13%	1 325 603	6,66%	-307 397	-23,19%
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0,00%	0	0,00%	0	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0,00%	0	0,00%	0	-
IV. Inne	2 765	0,01%	1 777	0,01%	988,42	55,64%
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	6 355 498	25,80%	1 878 495	9,43%	4 477 003	238,33%
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0	0,00%	0	0,00%	0	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO	6 355 498	25,80%	1 878 495	9,43%	4 477 003	238,33%
L. PODATEK DOCHODOWY	408 183	1,66%	-113 262	-0,57%	521 445	-460,39%
N. ZYSK (STRATA) NETTO	5 947 315	24,14%	1 991 757	10,00%	3 955 557	198,60%

Źródło : opracowanie własne na podstawie danych finansowych Spółki Operator WSS Sp. z o. o.

W spółce Operator WSS w 2020 roku nie zanotowano zdarzeń o charakterze nadzwyczajnym, przez co wartość zysku z działalności gospodarczej tożsama jest z wartością zysku brutto. Po uwzględnieniu podatku dochodowego zysk netto w 2020 roku osiągnął wartość 5,9 mln PLN.

W Tabeli nr 1 przedstawione są wartości oraz dynamika rachunku zysków i strat w latach 2019-2020 dla spółki Operator WSS Sp. z o. o.

Analizując dynamikę zmian oraz strukturę aktywów spółki Operator WSS należy zwrócić uwagę na zwiększenie stanu zarówno aktywów trwałych (o 19,4%) jak i aktywów obrotowych (o 16,1%). Nominalnie wartość aktywów trwałych wzrosła do poziomu 5,4 mln PLN, a wartość aktywów obrotowych wzrosła do 6,3 mln PLN. Suma aktywów w 2020 roku opiewała na kwotę 11,6 mln PLN. W porównaniu do 2019 roku oznacza to zwiększenie aktywów ogółem o 1,7 mln PLN (wzrost o 17,6% r/r).

Wysokim wskaźnikiem dynamiki charakteryzowały się rzeczowe aktywa trwałe, które w 2020 roku odpowiadały za 45,9% aktywów i w porównaniu do roku 2019 wzrosły o 20,5%. Największą część aktywów (51,4%) stanowiły należności krótkoterminowe, które w 2020 roku wyniosły 6 mln PLN. W porównaniu do roku poprzedniego zwiększyły one swoją wartość o 0,7 mln PLN. Z kolei wartość inwestycji krótkoterminowych zwiększyła się w porównaniu do roku 2019 o 218,1%, nominalnie wynosząc na koniec 2020 roku 259,3 tys. PLN.

Strukturę oraz dynamikę aktywów spółki w 2019 oraz 2020 roku prezentuje Tabela 2.

Tabela 2. Struktura oraz dynamika aktywów w latach 2019-2020 Operator WSS Sp. z o. o.

Wyszczególnienie	2020		2019		Zmiana	Zm %
A. AKTYWA TRWAŁE	5 389 721	46,29%	4 515 511	45,61%	874 210	19,36%
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0,00%	3 150	0,03%	-3 150	-100,00%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 349 950	45,94%	4 441 416	44,86%	908 535	20,46%
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00%	0	0	0	-
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00%	0	0	0	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 770	0,34%	70 945	0,72%	-31 175	-43,94%
B. AKTYWA OBROTOWE	6 254 539	53,71%	5 385 640	54,39%	868 899	16,13%
I. Zapasy	0,00	0,00%	0	0	0	-
II. Należności krótkoterminowe	5 985 637	51,40%	5 298 774	53,52%	686 863	12,96%
III. Inwestycje krótkoterminowe	259 285	2,23%	81 500	0,82%	177 785	218,14%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 618	0,08%	5 367	0,05%	4 251	79,20%
AKTYWA OGÓŁEM	11 644 260	100,00%	9 901 151	100,00%	1 743 109	17,61%

Źródło : opracowanie własne na podstawie danych finansowych Spółki Operator WSS Sp. z o. o.

W roku 2020 po stronie pasywów odnotowano wzrost kapitału własnego za sprawą zysku netto wynoszącego 5,9 mln PLN. Pozycja zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zmalała o 9,5% i na koniec 2020 roku wynosiła 40,2 mln PLN.

Suma pasywów ogółem osiągnęła w bieżącym roku wartość 11,6 mln PLN, czyli wzrosła o 17,6% w porównaniu do roku poprzedniego, kiedy wynosiła 9,9 mln PLN. Największy udział w pasywach posiadały zobowiązania długoterminowe, które wyniosły 29,5 mln PLN. Drugi co do wielkości udział w pasywach mają zobowiązania krótkoterminowe wynoszące 6,3 mln PLN.

Strukturę oraz dynamikę pasywów spółki w 2020 oraz 2019 roku prezentuje Tabela 3.

Tabela 3. Struktura oraz dynamika pasywów w latach 2019-2020 Operator WSS Sp. z o. o.

Wyszczególnienie	2020		2019		Zmiana		Zm%
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-28 568 289	-245,34%	-34 515 604	-296,42%	5 947 315	-17,23%	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	63 750	0,55%	63 750	0,55%	0	0,00%	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0,00%	0	0,00%	0	-	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0,00%	0	0,00%	0	-	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0,00%	0	0,00%	0	-	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 579 354	-296,96%	-36 571 111	-314,07%	1 991 757	-5,45%	
VI. Zysk (strata) netto	5 947 315	51,08%	1 991 757	17,11%	3 955 557	198,60%	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0,00%	0	0,00%	0	-	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 212 549	345,34%	44 416 755	381,45%	-4 204 206	-9,47%	
I. Rezerwy na zobowiązania	545 145	4,68%	161 060	1,38%	384 085	238,47%	
II. Zobowiązania długoterminowe	29 491 335	253,27%	28 931 275	248,46%	560 060	1,94%	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 309 399	54,18%	9 739 230	83,64%	-3 429 831	-35,22%	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 866 670	33,21%	5 585 190	47,97%	-1 718 520	-30,77%	
PASYWA OGÓŁEM	11 644 260	100,00%	9 901 151	85,03%	1 743 109	17,61%	

Źródło : opracowanie własne na podstawie danych finansowych Spółki Operator WSS Sp. z o. o.

2. Przewidywany rozwój Spółki Operator WSS sp. z o. o.

Działalność spółki będzie w dalszym ciągu koncentrowała się na świadczeniu telekomunikacyjnych usług hurtowych. Podstawowym zakresem aktywności pozostanie świadczenie usług w oparciu o sieć WSS. W ramach działania 1.1 Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa (POPC 1.1) zakończyła się budowa nowych sieci dostępowych na terenie wielkopolski. W związku z tym Zarząd planuje, że w roku 2021 nadal będzie postępował wzrost zamówień na dostęp do infrastruktury WSS. Zarząd szacuje, że istotna część nowych inwestycji zostanie podłączona do sieci WSS, co pozwoli na istotne zwiększenie wykorzystania potencjału sieci WSS, a tym samym zwiększenie przychodów.

Oprócz działalności spółki przy wykorzystaniu sieci WSS, Zarząd spółki podjął działalność także na sieciach dostępowych. Zawarte z beneficjentami pierwszego konkursu POPC 1.1 umowy, umożliwiają świadczenie przez spółkę usług hurtowych w warstwie sieci dostępowych, tj. BSA (bitstream access) oraz LLU (local loop unbundling), które są usługami komplementarnymi w stosunku do usług już świadczonych przy wykorzystaniu sieci WSS.

3. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń

Struktura zobowiązań Operator WSS Sp. z o.o. na koniec obecnego okresu sprawozdawczego ograniczała się do zobowiązania długoterminowego w postaci pożyczki wewnątrzgrupowej otrzymanej od INEA S.A. oraz zobowiązań krótkoterminowych składających się z zobowiązań z tytułu dostaw i usług wobec jednostek wewnątrzgrupowych niepowiązanych oraz zobowiązań z tytułu cashpoolingu. Spółka wykazała również należności krótkoterminowe, w tym od jednostek niepowiązanych. Spółka nie posiada należności oraz zobowiązań w walucie obcej. Wiąże się to z ekspozycją spółki na określone rodzaje ryzyka finansowego:

1. Ryzyko stopy procentowej WIBOR 3M referencyjnej do pożyczki wewnątrzgrupowej otrzymanej od INEA S.A. Wzrost stopy będzie wiązał się ze wzrostem kosztów odsetkowych pożyczki. Spółka nie widzi konieczności posiadania polityki zabezpieczeń przed tego typu ryzykiem.
2. Ryzyko cenowe związane ze wzrostem cen materiałów używanych do utrzymania sieci światłowodowych,
3. Ryzyko kredytowe w szczególności powiązane z należnościami z tytułu dostaw i usług,
4. Ryzyko utraty płynności – w celu ograniczenia ryzyka spółka utrzymuje odpowiednią ilość środków pieniężnych.

4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Zwiększenie limitu udzielonego finansowania w umowie kredytowej z dnia 29 marca 2018 r.

Dnia 30 stycznia 2020 r. została podpisana umowa zmieniająca do umowy kredytowej z dnia 29 marca 2018r. zawarta pomiędzy spółkami: Inea S.A., Fiber#1 Sp. z o.o., Easyhost Sp. z o.o., Easyhost Sp. z o.o. S.K.A., Zelda Sp. z o.o., Zelda Sp. z o.o. S.K.A., Webtouch Sp. z o.o., Webtouch Sp. z o.o. S.K.A., Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o., Velma Sp. z o.o., FIBEE I Sp z o.o., FIBEE IV Sp. z o.o. jako kredytobiorcami i poręczycielami oraz RNK BIS Sp. z o.o., Operator WSS Sp. z o.o., Wielkopolska Sieć Szerokopasmowa S.A. jako poręczycielami a instytucjami finansowymi: Bank Polska Kasa Opieki S.A.,

BNP Paribas Bank Polska S.A., Credit Agricole Bank Polska S.A., Credit Agricole Corporate and Investment Bank, European Bank for Reconstruction and Development, ING Bank Śląski S.A., Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. oraz PZU Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych BIS 1 jako kredytodawcami. Limit udzielonego finansowania w wyniku umowy zmieniającej zwiększył się o 412 290 968 PLN do łącznej kwoty 1 342 290 968 PLN.

Zmiana udziałowca spółki

Zgodnie z Umową sprzedaży udziałów z dnia 26 czerwca 2020 r. udziały w kapitale zakładowym spółki zostały zbyte przez NGN Wielkopolska FIZ na rzecz Odin Holdings S.a.r.l.

5. Oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

6. Podsumowanie

W roku 2020 podstawową działalnością spółki Operator WSS Sp. z o. o. jest zarządzanie infrastrukturą wybudowaną w ramach projektu Wielkopolska Sieć Szerokopasmowa w szczególności zaś na podłączanych sieciach do sieci WSS realizowanych w ramach pierwszego oraz drugiego konkursu POPC 1.1.. Spółka świadczyła usługi dzierżawy kanalizacji, transmisji danych i kolokacji co stanowiło główny cel profilu działalności. W kolejnych latach planowany jest dalszy wzrost liczby świadczonych usług. Zarząd nie widzi zagrożenia w dalszej kontynuacji działalności spółki w przyszłym roku obrachunkowym.