

Výroční zpráva

2012



Poznámka:

*Telefónica Czech Republic, a.s. dále také jen „Telefónica CR“ nebo „Společnost“
skupina Telefónica dále také jen „Telefónica“
skupina Telefónica Czech Republic dále také jen „skupina Telefónica CR“ nebo „Skupina“
Telefónica Slovakia, s.r.o. dále také jen „Telefónica Slovakia“*

Vysvětlení:

*Do skupiny Telefónica Czech Republic patří společnost Telefónica Czech Republic, a.s. a její dceřiné společnosti.
Mezinárodní skupinu Telefónica tvoří společnosti ze zemí Evropy, Afriky a Latinské Ameriky.*

1.	Zpráva nezávislého auditora	5
2.	Rozhovor s předsedou představenstva Luisem Malvidem	7
3.	Vybrané finanční a provozní ukazatele	9
4.	Kalendář významných událostí roku 2012	10
5.	O skupině Telefónica – úvod	13
6.	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti	20
6.1.	Skupina Telefónica Czech Republic	20
6.1.1	Přehled skupiny a hlavní změny v roce 2012	20
6.1.2	Telefónica Slovakia	23
6.1.3	Řízení rizik	24
6.2	Telekomunikační trh v České republice	25
6.2.1	Trendy na trhu fixních služeb	25
6.2.2	Trendy na trhu mobilních služeb	26
6.2.3	Regulace	28
6.3	Rezidentní segment	31
6.3.1	Internet	31
6.3.2	Pevné přístupy a IPTV	32
6.3.3	Mobilní služby	32
6.4	Podnikatelé a firmy	33
6.4.1	Internet	33
6.4.2	Pevné linky	33
6.4.3	Mobilní služby	33
6.5	Korporace a veřejná správa	33
6.5.1	Telekomunikační služby	33
6.5.2	ICT	36
6.6.	Služby velkoprodeje	36
6.7	Propojování sítí	37
6.8	Platební služby	38
6.9	Komentované finanční výsledky	39

7.	Společenská odpovědnost (CSR)	45
7.1	Úvod	45
7.2	Zásady podnikání skupiny Telefónica	45
7.3	Působení na trhu a chování k zákazníkům	46
7.4	Péče o zaměstnance a pracovní prostředí	48
7.5	Péče o životní prostředí	51
7.6	Podpora veřejně prospěšných aktivit	52
8.	Správa a řízení společnosti	55
8.1	Správa a řízení skupiny Telefónica Czech Republic	55
8.2	Dceřiné a přidružené společnosti a další majtkové účasti	55
8.3	Organizační struktura společnosti Telefónica CR	57
8.4	Orgány společnosti a vrcholové vedení	59
8.4.1	Valná hromada	59
8.4.2	Představenstvo	61
8.4.3	Dozorčí rada	64
8.4.4	Výbor pro audit	70
8.4.5	Vrcholové vedení	72
8.5	Principy odměňování osob s řídicí pravomocí	74
8.6	Ostatní informace týkající se osob s řídicí pravomocí	77
8.7	Informace o kodexech řízení a správy společnosti	78
8.8	Informace o zásadách a postupech vnitřní kontroly	78
8.9	Informace dle zákona o podnikání na kapitálovém trhu	80
9.	Finanční část	84
9.1	Konsolidovaná účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2012 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví	84
9.2	Účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2012 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví	156
10.	Ostatní informace pro akcionáře a investory	220
11.	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	227
Příloha: Zpráva představenstva společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2012 (podle ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník)		228

1. Zpráva nezávislého auditora



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.:

- I. Ověřili jsme konsolidovanou účetní závěrku společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., a jejich dceřiných společností (dále jen „Skupina“) k 31. prosinci 2012 uvedenou ve výroční zprávě na stranách 84 - 155, ke které jsme 13. února 2013 vydali výrok ve znění uvedeném ve výroční zprávě na stranách 88 - 89. Ověřili jsme také nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (dále jen „Společnost“), k 31. prosinci 2012 uvedenou ve výroční zprávě na stranách 156 - 219, ke které jsme 13. února 2013 vydali výrok ve znění uvedeném ve výroční zprávě na stranách 159 - 160 (dále jen „účetní závěrky“).
- II. Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenými účetními závěrkami. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetními závěrkami.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetních závěrkách, jsou ve všech významných souvislostech v souladu s příslušnými účetními závěrkami. Účetní informace obsažené ve výroční zprávě na stranách 7 - 83 a 220 - 226 jsme sesouhlasili s informacemi uvedenými v účetních závěrkách k 31. prosinci 2012. Jiné než účetní informace získané z účetních závěrek a z účetních knih společnosti jsme neověřovali. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou účetní informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných souvislostech v souladu s výše uvedenými účetními závěrkami.

- III. Prověřili jsme dále věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., k 31. prosinci 2012 uvedené ve výroční zprávě na stranách 228 - 236. Za sestavení a věcnou správnost této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícím auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.



Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., k 31. prosinci 2012.

Ernst & Young Audit, s.r.o.
oprávnění č. 401
zastoupený partnerem

Radek Pav
auditor, oprávnění č. 2042

19. března 2013
Praha, Česká republika

2. Rozhovor s předsedou představenstva Luisem Malvidem

Jak hodnotíte rok 2012?

Trh mobilních telekomunikačních služeb v České republice v roce 2012 zaznamenal řadu změn. Tento rok nám přinesl řadu prvenství a posílení pozice lídra v oblasti digitálních inovací, ať už se jednalo o komerční spuštění mobilní sítě čtvrté generace využívající technologii LTE nebo o vstup prvního virtuálního operátora na český trh.

Těší mě, že jako společnost jsme splnili výhled a cíle, které jsme si stanovili směrem k finančnímu trhu a veřejnosti na začátku roku. Závazků jsme dostali i v oblasti výše investic, které v roce 2012 činily 6,2 mld. Kč. Hlavními oblastmi těchto investic byl rozvoj, zvýšení kapacity a pokrytí 3G sítě, modernizace sítě xDSL a také přípravy na spuštění 4G/LTE v České republice. Investovali jsme rovněž do zvýšení pokrytí 3G sítě na Slovensku.

Kolik jste v roce 2012 získali nových zákazníků?

V mobilních službách jsme v roce 2012 získali přes 140 tisíc nových zákazníků a podařilo se nám tak překonat hranici pěti milionů mobilních zákazníků, což je téměř o tři procenta více než v předchozím roce.

V oblasti pevného připojení xDSL nám za poslední čtvrtletí vzrostl počet zákazníků o 13 tisíc, což byl nejvyšší nárůst v roce 2012. Téměř jedna třetina všech našich rezidentních zákazníků již využívá rychlého fixního internetu VDSL, jehož atraktivitu jsme zvýšili navýšením rychlosti připojení a atraktivní nabídkou balíčků připojení k internetu a O₂TV. Z celkového počtu nárůstu zákazníků pevného internetu na českém trhu jsme jich v uplynulém roce získali plných 85 %. Zároveň se nám podařilo stabilizovat pokles počtu pevných linek v souladu s naším očekáváním.

Došlo v roce 2012 k nějaké zvláštní události, kterou byste rád zdůraznil?

Pro mě osobně je to vstup prvního virtuálního operátora BLESKmobil na český trh. Společnost Telefónica CR byla první operátor na českém trhu, který umožnil virtuálnímu operátorovi vstup do své sítě. Byl to pro nás významný projekt, do kterého byla zapojena řada kolegů z celé firmy. Během pouhých tří měsíců se nám podařilo spustit něco, o čem se mnozí domnívali, že je nemožné. Tento náš akční krok měl významný dopad na trh.

Strategií vaší společnosti je inspirovat lidi k tomu, aby si pomocí nových technologií více užívali svého života. Jaké konkrétní kroky jste v roce 2012 podnikli pro její naplnění?

Rok 2012 byl přelomový z pohledu péče o naše stávající zákazníky, kterým jsme věnovali stoprocentní pozornost. Jako nejdůležitější krok v této oblasti v loňském roce vnímám zavedení speciálně vyškolených poradců na naše prodejny. O₂ Guru pomáhají s novými technologiemi zdarma nejen zákazníkům O₂, ale všem, kteří O₂ prodejnu navštíví. V roce 2012 vyřešila více než stovka našich poradců okolo 150 tisíc požadavků. Za velký úspěch považují také 1. místo v žebříčku TOP odpovědná firma v kategorii Odpovědný produkt a marketing za přístup k zákazníkům se specifickými potřebami.

Dalším důkazem našeho zaměření na spokojenost zákazníků je představení našeho dosud nejrozsáhlejšího věrnostního programu Extra výhody. Tento program, který umožňuje zákazníkům nakupovat v síti více než stovky našich maloobchodních partnerů za zvýhodněné ceny, je dostupný pro všechny naše zákazníky. A to jak firemní tak rezidentní, bez ohledu na to, jaké z našich služeb čerpají. Těší mě, že tyto aktivity vedly nejen k vylepšení pozice na českém trhu, ale také k rychlejšímu osvojení moderních technologií mezi našimi zákazníky.

Další důležitou změnu vidím i v ceně telekomunikačních služeb. Naši zákazníci od nás loni získali, stejně jako v předchozích letech, více služeb za stejné peníze. Jako příklad uvedu na jaře představené mobilní tarify Chytrý Neon, které nabídnuly zákazníkům k volání a internetu v mobilu i SMS do vlastní sítě zdarma.

Jaké procento vašich zákazníků používá stále populárnější chytré telefony?

Chytré telefony se mezi našimi zákazníky stávají stále oblíbenějšími. Na konci roku 2012 vzrostl počet zákazníků, kteří používají chytré telefony, na více než čtvrtinu z celkové zákaznické báze. Mezi nově prodávanými telefony tvoří chytré telefony dokonce 72 % a roste také zájem o službu Internet v mobilu.

Váš nový produkt mobilní platba technologií NFC je novinkou na českém trhu. Proč jste se rozhodli tuto technologii podpořit?

Technologie NFC přináší zákazníkům řadu výhod, proto nás velmi těší, že jsme tuto službu uvedli jako první ze všech operátorů na český trh. Technologie NFC umožňuje velmi rychle a pohodlně zaplatit pouhým přiložením mobilního telefonu k platebnímu terminálu v obchodě. Platby jsou jednoduché a zároveň bezpečnější, protože uživatelé mají své přístroje neustále pod kontrolou a míru bezpečnosti nastavují dle svých preferencí.

Jak hodnotíte výsledky dceřiné společnosti Telefónica Slovakia za rok 2012?

Telefónica Slovakia opět dosáhla úžasných výsledků. Za celý rok 2012 jsme zaznamenali nárůst o 190 tisíc zákazníků a nyní nám zde patří pozice jediného rostoucího operátora na trhu. Telefónica Slovakia navíc už po čtvrté za sebou vyhrála cenu „Operátor roku“. Výsledky Telefónica Slovakia v roce 2012 opět pozitivně přispěly ke zlepšení finanční výkonnosti celé skupiny.

V roce 2013 chystáte otevření akademie Wayra. Co si od tohoto projektu slibujete?

Chceme přitáhnout mladé lidi a inovativní podnikatele z celé východní Evropy. Skupina Telefónica se prostřednictvím akademie Wayra snaží, aby v každé zemi, kde působí, vzniklo co nejvíce nových inovativních nápadů. Wayra podporuje a rozvíjí inovativní digitální ekosystémy, které přispívají k ekonomickému růstu a tvorbě pracovních příležitostí v Evropě a pomohou transformovat telekomunikační obor.

Jaké jsou vaše další plány pro rok 2013?

Rok 2013 přinese řadu změn a výzev. Budeme se věnovat dalšímu rozvoji sítě LTE, která našim zákazníkům přinese možnost využít nový rozměr telekomunikačních služeb.

V roce 2013 budeme i nadále pokračovat v modernizaci 3G sítě na technologii HSPA+, což nám umožní upevnit naši pozici lídra telekomunikačního trhu. Z pohledu sítě na nás tedy čeká řada pozitivních událostí. Zároveň ale musíme hledat způsoby, jak zajistit její vyšší efektivitu. Co se týká fixních služeb, budeme i nadále investovat do xDSL a také chceme pokračovat v rozvoji našich optických technologií. A samozřejmě pro nás zůstává klíčová i oblast nabídky ICT.

Rok 2013 bude pro český telekomunikační trh přelomový. Vstoupí na něj další virtuální operátoři a začnou se rozvíjet mobilní sítě čtvrté generace. Věříme, že i díky tomu, že jsme vždy byli první v inovacích, si vedoucí postavení udržíme i v následujících letech.

3. Vybrané finanční a provozní ukazatele

Finanční výsledky byly zpracovány z auditovaných konsolidovaných finančních výkazů připravených v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví.
Všechny údaje jsou – není-li zmíněno jinak – uvedeny v milionech Kč a vztahují se k 31. prosinci.

	2012	2011
Finanční ukazatele		
Výnosy ¹	50 534	52 409
OIBDA – provozní zisk před odpisy	19 781	21 790
Provozní zisk	8 344	10 139
Zisk před zdaněním	8 156	10 008
Čistý zisk	6 776	8 684
Aktiva celkem	79 199	88 982
Pozemky, budovy a zařízení	46 691	51 525
Vlastní kapitál	60 574	69 097
Finanční závazky	3 031	3 061
Výdaje na investice ²	6 366	5 856
Provozní ukazatele (na konci období)		
Pevné linky (v tisících)	1 500	1 582
xDSL přípojky – maloobchodní a velkoobchodní (v tisících)	915	872
Placená televize – O ₂ TV (v tisících)	141	136
Mobilní zákazníci v České republice (v tisících)	5 083	4 942
– z toho zákazníci smluvních služeb	3 192	3 049
zákazníci předplacených služeb	1 891	1 893
Mobilní zákazníci na Slovensku (v tisících)	1 354	1 164
Počet zaměstnanců Skupiny (na konci roku)	6 275	6 890
Poměrové ukazatele (v %)		
OIBDA marže (OIBDA/výnosy)	39,1	41,6
Poměr čistého zisku k výnosům	13,4	16,6
Poměr výdajů na investice k výnosům	12,6	11,2
ROA (poměr čistého zisku k celkovým aktivům)	8,6	9,8
ROE (poměr čistého zisku k vlastnímu kapitálu)	11,2	12,6
Hrubá zadluženost (poměr finančních závazků k vlastnímu kapitálu)	5,0	4,4
Makroekonomické ukazatele³		
Počet obyvatel (v milionech)	10,5	10,5
Vývoj hrubého domácího produktu (v %) ⁴	-1,2	1,9
Průměrná meziroční míra inflace (v %)	3,3	1,9
Míra registrované nezaměstnanosti (na konci období, v %)	9,4	8,6
Směnný kurz Kč/USD – průměr	19,6	17,7
Směnný kurz Kč/USD – na konci období	19,1	19,9
Směnný kurz Kč/EUR – průměr	25,1	24,6
Směnný kurz Kč/EUR – na konci období	25,1	25,8

¹ Bez výnosů z netelekomunikačních služeb

² Včetně akvizic WiFi

³ Zdroj: Český statistický úřad, Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR, Česká národní banka

⁴ Ve stálých cenách roku 1995, 2012 předběžný odhad

4. Kalendář významných událostí roku 2012

Leden

Společnost Telefónica CR převedla přiděl rádiových kmitočtů ke čtvrtému digitálnímu multiplexu na společnost Digital Broadcasting s.r.o. Ta zahájila 27. ledna 2012 vlastní digitální televizní vysílání (DVB-T) v Praze, Brně a v Ostravě.

Telefónica CR rozšířila služby svých telefonických center zákaznické podpory v Ústí nad Labem a Ostravě. Vytvořila tak celkem 210 nových pracovních míst.

Únor

Telefónica CR oznámila své auditované konsolidované finanční výsledky za rok 2011 připravené v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví. Konsolidované výnosy z podnikání dosáhly výše 52,4 mld. Kč, čistý zisk byl na úrovni 8,7 mld. Kč.

Dozorčí rada Společnosti jmenovala Ramira Lafarga Brollu novým členem představenstva, který nahradil Johna McGuigana. Ramiro Lafarga Brollo zároveň zastává funkci generálního ředitele dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

Společnost Telefónica CR podepsala smlouvu o prodeji 80 % akcií dceřiné společnosti Informační linky, a.s.

Společnost Telefónica CR se připojila k mezinárodní iniciativě za bezpečnější internet a na svých internetových stránkách zveřejnila užitečného průvodce pro rodiče, který pomůže ochránit jejich děti před riziky digitálního světa.

Březen

Telefónica CR se na hodinu ponořila do tmy, a již poněkolikáté tak podpořila Hodinu Země, největší celosvětovou iniciativu na podporu boje proti změnám klimatu.

Společnost Telefónica CR spustila ve svých obchodech program garance nejnižší ceny u vybraných telefonů.

Zákazníci společnosti využívající mobilní předplacené služby získali nově možnost dobíjení kreditu z platební karty přes hlasový automat a automatického dobíjení kreditu při zůstatku nižším než 50 Kč.

Duben

Proběhla řádná valná hromada akcionářů společnosti Telefónica CR. Akcionáři Společnosti schválili mimo jiné snížení základního kapitálu prostřednictvím snížení nominální hodnoty každé akcie s dosavadní jmenovitou hodnotou 100 Kč o 13 Kč a výplatu dividendy ve výši 27 Kč před zdaněním na akcii s dosavadní jmenovitou hodnotou 100 Kč.

Videotéka O₂ TV oslavila tři miliony stažených pořadů.

Telefónica CR zavedla ve svých prodejnách O₂ Guru. Úkolem speciálně vyškolených zaměstnanců je pomáhat a nadchnout lidi pro nové technologie.

V pražském obchodním centru Chodov byla otevřena největší a nejmodernější prodejna O₂ v České republice – O₂ Experience Centre.

Telefónica získala nejvýznamnější certifikaci v oblasti cloudových služeb – VMware vCloud Powered Services. Telefónica CR získala tento certifikát jako první společnost v regionu východní Evropy.

Květen

Na základě rozhodnutí valné hromady a představenstva najala Telefónica CR společnost UniCredit Bank AG, London Branch k realizaci plánu akvizice vlastních akcií (zpětného odkupu). Nákup byl zahájen 18. května.

Telefónica CR, jako jeden z největších systémových integrátorů v České republice, zahájila spolupráci s inkubátorem Inovacentra Českého vysokého učení technického (ČVUT).

Společnost rozšířila nabídku datových tarifů a zavedla speciální tarif Facebook pro zvýhodněný přístup k největší sociální síti na světě.

Za rok od zrychlení pevného připojení k internetu prostřednictvím technologie VDSL využívalo službu více než 18 procent zákazníků.

Červen

Jako první operátor v České republice spustila Telefónica CR síť čtvrté generace mobilní komunikace – LTE (Long Term Evolution).

Telefónica CR zavedla elektronické vyúčtování s výpisem hovorů zdarma pro své nové zákazníky.

Společnost Telefónica CR zahájila testování služby eCall – automatického tísňového volání 112 z osobních vozidel.

Společnost představila nové tarifní balíčky Chytrý Neon, které zahrnují služby mobilního volání, internetu v mobilu a neomezeného zasílání SMS v síti O₂.

Červenec

Pro své uživatele pevných internetových služeb využívající technologii xDSL (O₂ Internet na doma) nasadila Telefónica CR technologii IPv6. Spuštěním protokolu IPv6 byl zajištěn dostatečný počet IP adres.

Ve spolupráci se společností Coca-Cola spustila Společnost letní kampaň, v rámci které mohli zákazníci předplacených služeb získat kredit do mobilu při koupi lahve se soutěžní etiketou. Kredit bylo možné zdvojnásobit prostřednictvím unikátní soutěže, v níž měli zákazníci hledat QR kódy ve svých městech.

Srpen

Ve spolupráci se společnostmi Visa Europe, Komerční banka a Samsung spustila Telefónica CR jako první ze všech operátorů komerční provoz mobilních plateb prostřednictvím technologie NFC (Near Field Communication).

Na pozici finančního ředitele společnosti Telefónica CR nastoupil od 1. srpna David Melcon, ředitel pro finance a controlling společnosti Telefónica Europe. K tomuto datu byl rovněž jmenován členem představenstva Společnosti a k 30. srpnu byl zvolen jeho 1. místopředsedou.

Telefónica zvýšila rychlost své služby O₂ Internet na doma až na 40 Mb/s. V dosahu rychlejšího připojení VDSL bylo přes milion domácností.

Září

Pro všechny své zákazníky spustila Společnost program Extra výhody, který nabízí čerpání slev a výhod u více než 100 partnerů z řad obchodních řetězců, poskytovatelů služeb a sportovních a zábavních center z celé České republiky.

Dceřiná společnost Bonerix Czech Republic uzavřela smlouvu, na jejímž základě koupila pět částí podniků od společností ze skupiny Global Care. Tato akvizice posílila postavení skupiny Telefónica CR v oblasti správy zaměstnaneckých programů.

Telefónica CR zjednodušila a zpřehlednila podobu svého měsíčního vyúčtování mobilních i fixních služeb.

Říjen

Za služby Managed Hosting získala Telefónica CR ocenění pro nejlepšího partnera společnosti Cisco, předního světového dodavatele síťových technologií.

V soutěži Sodexo Zaměstnavatel roku 2012 získala Společnost ocenění pro nejlepšího zaměstnavatele v oboru informačních a komunikačních technologií v Praze. V celorepublikovém pořadí skončila Telefónica CR na třetím místě.

Společnost rozšířila nabídku mobilních datových tarifů a zavedla speciální tarify E-mail a Navigace a e-mail umožňující výhodný přístup k e-mailu a snadnou orientaci v terénu.

Telefónica CR uzavřela smlouvu s vydavatelstvím Ringier Axel Springer CZ, na základě které vznikl první virtuální mobilní operátor v České republice operující v sítích 2G a 3G. Ten začal nabízet své služby pod značkou BLESKmobil od 7. listopadu.

Listopad

José María Álvarez-Pallete rezignoval na svou pozici předsedy a člena dozorčí rady. Novou předsedkyní dozorčí rady byla zvolena Eva Castillo, předsedkyně představenstva a generální ředitelka Telefónica Europe. Na pozici člena dozorčí rady rezignoval Vladimír Dlouhý. Dozorčí rada na uvolněnou pozici koptovala Jesúse Pérez de Uriguena.

Telefónica CR dokončila nabytí 2 % vlastních akcií za celkovou kupní cenu ve výši 2 483 mil. Kč.

Prosinec

Telefónica v Praze oznámila spuštění akcelérátoru Wayra, jehož cílem je podpora inovativních technologických projektů a pomoc s uplatněním na trhu, a zahájila příjem žádostí. Vybrané technologické nápady budou podpořeny finanční investicí, moderními kanceláři, školením a tréninky.

O skupině Telefónica

Telefónica je a bude vždy první v inovacích. Náš tým usiluje o prvenství i v prestižním závodě **Ocean Race**.



5. O skupině Telefónica – úvod

Telefónica patří mezi přední světové integrované telekomunikační operátory – nabízí řešení v oblasti komunikací, informací a zábavy. Působí na trzích 25 zemí v Evropě, Africe a Latinské Americe. Ke konci prosince 2010 registrovala Telefónica celkem 316 milionů zákazníků. Rozvojová strategie skupiny Telefónica se zaměřuje na trhy, na nichž má Telefónica silnou pozici – Španělsko, Evropa a Latinská Amerika.

Skupina je sedmou největší telekomunikační společností na světě měreno tržní kapitalizací, první integrovaný operátor v Evropě a zaujímá 17. místo na indexu Eurostoxx 50 největších evropských společností (údaje z března 2013).

Telefónica je 100% soukromá společnost s více než 1,5 milionem přímých akcionářů. Její akcie se obchodují na kontinuálním trhu španělské burzy a na burzách v Londýně, New Yorku, Limě, a v Buenos Aires.

Telefónica má ve srovnání s ostatními telekomunikačními společnostmi velmi široké mezinárodní aktivity – více než 76 % svých obchodních aktivit má mimo svůj domácí trh a samozřejmě je velmi silná ve španělsky a portugalsky mluvících zemích.

V Latinské Americe měla Telefónica ke konci roku 2012 více než 212 milionů zákazníků, což ji řadilo na přední místo mezi operátory v Brazílii, Argentině, Chile a Peru. Skupina má také silné zastoupení v Kolumbii, Kostarice, Ekvádoru, El Salvadoru, Guatemale, Mexiku, Nikaragui, Panamě, Portoriku, Uruguayi a Venezuele. V Evropě skupina Telefónica vlastní společnosti ve Španělsku, Velké Británii, Irsku, Německu, České republice a na Slovensku. Evropskou zákaznickou základnu skupiny Telefónica tvořilo ke konci roku 2012 celkem 103 milionů zákazníků.

Telefónica v číslech

- 316 milionů zákazníků (103 milionů v Evropě; 212 milionů v Latinské Americe) (údaje z prosince 2012)
- Aktivity ve 25 zemích světa (6 v Evropě; 15 v Latinské Americe¹; prostřednictvím strategických aliancí je skupina Telefónica aktivní ještě ve třech dalších zemích²)
- 129 942 zaměstnanců (39 % v Evropě; 70 % v Latinské Americe; 1 % v ostatních zemích) (údaje z prosince 2012)
- Výnosy: 62 356 mil. euro (2012)
- OIBDA: 21 231 mil. euro (2012)
- Čistý zisk: 3 928 mil. euro (2012)
- Největší světový integrovaný telekomunikační operátor měreno počtem zákazníků
- Největší evropský integrovaný operátor měreno tržní kapitalizací
- Patří mezi 150 největších společností na světě měreno tržní kapitalizací
- Nejobdivovanější telekomunikační společnost mimo USA (Fortune Global 500)

1 včetně USA a Portorika

2 Čína a Itálie

Telefónica – největší společnost na telekomunikačním trhu Latinské Ameriky



Argentina

Počet zákazníků	24,1 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	1.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Brazílie

Počet zákazníků	91,4 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	2.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	1.

Střední Amerika

Počet zákazníků	10,0 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	3.

Kolumbie

Počet zákazníků	14,1 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	2.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Chile

Počet zákazníků	13,1 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	1.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	1.

Ekvádor

Počet zákazníků	5,0 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Mexiko

Počet zákazníků	20,3 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Peru

Počet zákazníků	20,3 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	1.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	1.

Uruguay

Počet zákazníků	1,8 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Venezuela

Počet zákazníků	11,7 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.
Počet zákazníků celkem	212 mil.

* Údaje z prosince 2012

Poznámka: Střední Amerika zahrnuje Guatemala, Panamu, El Salvador, Nikaraguu a Kostariku. Počet zákazníků zahrnuje i zákazníky úzkopásmových služeb společností Terra Brasil a Terra Colombia a zákazníky širokopásmových služeb společností Terra Brasil, Telefónica de Argentina, Terra Guatemala a Terra México.

Telefónica – silný hráč na evropském trhu



Španělsko

Počet zákazníků	43,1 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	1.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	1.

Velká Británie

Počet zákazníků	23,8 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Německo

Počet zákazníků	25,4 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	4.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	4.

Irsko

Počet zákazníků	1,6 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Česká republika

Počet zákazníků	7,9 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	1.
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	2.

Slovensko

Počet zákazníků	1,3 mil.
Tržní pozice na trhu pevných linek	–
Tržní pozice na trhu mobilních služeb	3.
Počet zákazníků celkem	103 mil.

* Údaje z prosince 2012

Společnost Telefónica byla založena v roce 1924 ve Španělsku a postupem času se rozrostla do globálních rozměrů. Telefónica má regionální a integrovaný model řízení. Struktura společnosti vychází z její orientace na zákazníka a snaží se maximálně realizovat potenciál širokého záběru a strategických aliancí v rámci odvětví.

Jednotlivé společnosti skupiny Telefónica v 25 zemích se dělí na dvě základní geografické zóny – Evropa a Latinská Amerika – a globální obchodní jednotku Telefónica Digital.

Corporate Centre

Centrála skupiny Telefónica, tzv. Corporate Centre, zodpovídá za globální a organizační strategii, korporátní politiku, správu a řízení společných skupinových aktivit a koordinaci činnosti obchodních divizí.

Telefónica Europe

Aktivity skupiny v Německu, na Slovensku, ve Španělsku, Irsku, Velké Británii a České republice.

Telefónica Latinoamérica

Aktivity skupiny v Argentině, Brazílii, Chile, Kolumbii, Kostarice, Ekvádoru, El Salvadoru, Guatemale, Mexiku, Nikaragui, Panamě, Peru, Uruguayi a ve Venezuele.

Telefónica Digital

Telefónica Digital je globální obchodní divizí skupiny Telefónica. Jejím posláním je využívat potenciálu digitálního světa k dalšímu růstu skupiny. K naplňování tohoto poslání využívá výzkumu a vývoje, rizikového kapitálu, globálních partnerství a digitálních služeb, jako je cloud computing, mobilní reklama, M2M a eHealth. Telefónica Digital je 100% vlastníkem společností Jajah, Terra, Tuenti a giffgaff. Sídli v Londýně; regionální centrály má v Silicon Valley, São Paulu, Madridu, Barceloně a Tel Avivu.

Aliance a další majetkové účasti

Prostřednictvím svých podílů v China Unicom a Telecom Italia má Telefónica aktivity v Číně a Itálii.

Integrovaný a decentralizovaný model správy a řízení

Cílem skupiny Telefónica je ve všech svých aktivitách na všech úrovních – globální, regionální i lokální – vytvářet maximální přidanou hodnotu. Organizační struktura skupiny Telefónica je orientována na zákazníka jako těžiště všech aktivit, a na inovaci jako hlavní faktor pro tvorbu výnosů a transformaci na lépe fungující společnost.

Lokální

Španělsko, Argentina, Brazílie, Chile, Kolumbie, Ekvádor, El Salvador, Guatemala, Mexiko, Nikaragua, Panama, Peru, Uruguay, Venezuela, Německo, Irsko, Velká Británie, Česká republika, Slovensko

- Model zákaznické zkušenosti

- Model jednoho obchodního místa
- Integrovaný model produkce

Regionální

Telefónica Europe, Telefónica Latinoamérica, Telefónica España

- Podpora, správa a řízení, synergie

Globální

Telefónica

- Nový model aktivního řízení skupiny
- Inovace
- Transformace

Struktura skupiny Telefónica

Hlavní společnosti skupiny Telefónica v členění podle regionálních obchodních jednotek:

Telefónica España

Telefónica de España	100,0
Telefónica Móviles España	100,0
Telyco	100,0
Telefónica Telecomunic. Públicas	100,0
T. Soluciones de Informatica y Comunicaciones de España	100,0
Acens Technologies	100,0
Iberbanda	100,0
Tuenti	91,4

Telefónica Latinoamérica

Telefónica Móviles Perú	100,0
Telefónica de Argentina	100,0
Telefónica Móviles Argentina	100,0
Telefónica Móviles Chile	100,0
Telefónica Móviles México	100,0
Telefónica Móviles Guatemala	100,0
Telefónica Venezuela	100,0
Otecel	100,0
Telefónica Móviles Panamá	100,0
Telefónica Móviles Uruguay	100,0
Telefonía Celular Nicaragua	100,0
Telefónica Costa Rica	100,0
Telefónica Móviles El Salvador	99,2
Telefónica del Perú	98,5
Telefónica Chile	97,9
Telefónica Brasil ⁽¹⁾	73,9

(1) Včetně 100 % společnosti Vivo

Telefónica Europe

Telefónica United Kingdom	100,0
Telefónica Germany	76,8
Telefónica Ireland	100,0
Be	100,0

T. Intern. Wholesale Serv. (TIWS)	100,0
Telefónica Czech Republic ⁽¹⁾	69,4
Tesco Mobile	50,0

(1) Včetně 100 % společnosti Telefónica Slovakia

Další majetkové účasti

Telefónica de Contenidos (Španělsko)	100,0 %
Telco SpA (Itálie) ¹	46,2 %
DTS, Distribuidora de Televisión Digital	22,0 %
Hispasat	13,2 %
Portugal Telecom ²	2,0 %
China Unicom (Hong Kong) Limited (Čína)	5,0 %
BBVA	0,8 %
Amper	5,8 %

1 Prostřednictvím Telco vlastní Telefónica nepřímý podíl ve společnosti Telecom Italia, který činí přibližně 10,36 % kmenových akcií (s hlasovacími právy). Bez zohlednění tzv. spořicích akcií (azioni di risparmio), na něž se nevážou hlasovací práva, by nepřímý podíl společnosti Telefónica ve společnosti Telecom Italia činil 7,15 %.

2 Reálný podíl skupiny Telefónica, podíl skupiny Telefónica by bez zohlednění menšinových podílů činil přibližně 10 %.

Zpráva představenstva

Pro zákazníky máme vždy něco extra. Všechny 6,5 milionu zákazníků tak může využít **Extra výhod**, které nabízí více než stovka našich obchodních partnerů. Mohou vyrazit například se slevou na hory.



6. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

6.1 Skupina Telefónica Czech Republic

6.1.1 Přehled Skupiny a hlavní změny v roce 2012

Skupinu Telefónica Czech Republic (skupina Telefónica CR) tvoří společnost Telefónica Czech Republic, a.s. (dále jen Telefónica CR, Společnost) a několik dalších dceřiných společností. Převážná část služeb Skupiny byla v roce 2012 poskytována na území České republiky. Prostřednictvím 100% vlastněné dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o. (Telefónica Slovakia) poskytuje Skupina od roku 2007 své mobilní služby zákazníkům na Slovensku.

Regionální rozdělení konsolidovaných výnosů (mimo výnosů z netelekomunikačních služeb) bylo následující:

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince	
	2012	2011
Česká republika	46 202	49 380
Slovensko	4 834	3 862
Ostatní země	32	29
Konsolidační úpravy	-534	-862
Konsolidované výnosy celkem	50 534	52 409

V průběhu roku 2012 došlo k několika změnám ve struktuře skupiny Telefónica CR, jejichž cílem bylo zefektivnit řízení Skupiny a soustředit se na hlavní činnosti podnikání. V rámci konsolidace aktivit v oblasti ICT služeb došlo k fúzi sloučením dceřiné společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. do společnosti Telefónica CR. Prostřednictvím vkladu části podniku společnosti Telefónica CR do dceřiné společnosti Internethome, s.r.o. došlo k zastřešení poskytování služeb připojení k internetu prostřednictvím technologie WiFi pod tuto společnost. Vzhledem k trendům na trhu, kdy roste poptávka po vysokorychlostním připojení k internetu na úkor hlasových služeb, se Telefónica CR rozhodla vyčlenit část podniku – organizační jednotky Informační a asistenční služby do nově vytvořené dceřiné společnosti Informační linky, a.s. Následně došlo k prodeji 80 % akcií v této dceřiné společnosti. S cílem rozšířit nabídku a posílit svoje postavení v oblasti správy zaměstnaneckých programů a poskytnout firemním zákazníkům relevantní péči koupila dceřiná společnost Bonerix Czech Republic, s.r.o. pět částí podniků od společností ze skupiny Global Care. Podrobnější informace o změnách a přehled dceřiných a přidružených společností jsou popsány v kapitole Dceřiné a přidružené společnosti a další majetkové účasti.

Telefónica CR je největším integrovaným telekomunikačním operátorem v České republice, který poskytuje komplexní nabídku hlasových, datových a internetových služeb v oblasti pevných linek a mobilních služeb. Od září 2006 nabízí také digitální televizi O2 TV. V uplynulých letech Společnost významně rozšířila své aktivity v oblasti IT a ICT služeb a stala se jedním z nejvýznamnějších poskytovatelů v České republice. Kromě tradičních, mnohdy jednorázových řešení pro zákazníky ze státní správy, začala Telefónica CR s aktivní propagací standardních ICT služeb pro korporátní zákazníky.

Společnost také poskytovala velkoobchodní služby ostatním provozovatelům veřejných telekomunikačních sítí a poskytovatelům veřejných telekomunikačních služeb v České republice i v zahraničí. V říjnu uzavřela smlouvu s vydavatelstvím Ringier Axel Springer CZ, na základě které vznikl první virtuální mobilní operátor v České republice. Od 7. listopadu 2012 začal tento operátor poskytovat své služby v síti O2 pod značkou BLESKmobil.

Na vysoce konkurenčním telekomunikačním trhu se Telefónica CR v průběhu roku 2012 v souladu s požadavky zákazníků a trendy na trhu zaměřovala na zkvalitnění stávajících služeb, rozvoj a nabídku nových produktů a služeb v růstových oblastech. K těm patřily služby fixního a mobilního vysokorychlostního připojení k internetu, mobilní hlasové služby a ICT služby. V průběhu roku 2012 Společnost rovněž rozšířila své produktové portfolio o novinky z oblasti finančních služeb (mobilní platby prostřednictvím technologie NFC a placení mobilem Mobito).

S cílem zvýšit spokojenost svých zákazníků a snížit míru jejich odchodu Společnost představila několik zákaznický orientovaných aktivit, kterými se odlišila od konkurence. Ve svých prodejnách začala nabízet služby speciálně vyškolených zaměstnanců nazývaných O₂ Guru. Ti zákazníkům poskytovali rady a zároveň je inspirovali k využívání nových technologií. V průběhu roku společnost otevřela dvě O₂ Experience Centra. Tyto prodejny nabízely možnost vyzkoušet si nejmodernější technologie a zařízení na jednom místě. Pro zákazníky předplacených mobilních služeb spustila Telefónica CR kampaň se společností Coca-Cola, v rámci níž mohli zákazníci získat kredit do mobilu při koupi lahve se soutěžní etiketou. Pro všechny své zákazníky představila program Extra výhody, který nabízel výhody a slevy u více než 100 partnerů po celé zemi.

V oblasti podpory veřejně prospěšných aktivit pokračovala Telefónica CR v roce 2012 prostřednictvím své Nadace O₂ v programu Think Big. Jeho cílem je podpora neformálních skupin mladých lidí při realizaci jejich nápadů a projektů, kterými chtějí něco změnit, zlepšit nebo vytvořit ve svém okolí.

V oblasti výzkumu a vývoje využívala skupina Telefónica CR v roce 2012 znalostí a zkušeností divize Telefónica Digital, která se v rámci skupiny Telefónica zaměřuje na využití nových růstových příležitostí a posilování portfolia produktů a služeb. Díky spolupráci s Telefónica Digital uvedla Telefónica CR v roce 2012 na trh několik novinek v oblasti finančních a ICT/Cloud služeb. V roce 2012 spustila Telefónica Digital v České republice akcelerační Wayra, jehož cílem je podporovat inovace v oblasti internetu a nových informačních a komunikačních technologií (ICT). V roce 2012 nevynaložila skupina Telefónica CR žádné interní náklady na výzkum a vývoj ve smyslu standardu IAS 38 nehmotná aktiva.

Společnost se rovněž soustředila na investice do projektů, programů a iniciativ ke zlepšení života svých zaměstnanců. Ty zahrnovaly zaměstnanecké benefity a odměňování, vzdělávání a rozvoj, sociální odpovědnost či zdravotní péči. Oceněním bylo udělení titulu Nejlepší zaměstnavatel roku v oboru informačních a komunikačních technologií v soutěži Sodexo Zaměstnavatel roku 2012. V celorepublikovém žebříčku obsadila třetí místo a v Praze získala ocenění pro nejlepšího zaměstnavatele.

Na Slovensku pokračovala skupina Telefónica CR v úspěšné nabídce svých jednoduchých a transparentních tarifů O₂ Fér a tarifu pro živnostníky, malé a střední firmy pod názvem O₂ Moja Firma. V průběhu roku 2012 rozšířila Společnost své portfolio o nový tarif pro rezidentní zákazníky s vyšší útratou O₂ Paušál. Atraktivní nabídka pomohla společnosti Telefónica Slovakia k udržení silného růstu, díky němuž dále posílila svou pozici na slovenském mobilním trhu.

Celkový počet zákazníků skupiny Telefónica CR byl následující:

V tisících	k 31. prosinci	
	2012	2011
Maloobchodní linky	2 658	2 688
Fixní linky	1 500	1 582
Tradiční telefonní linky ¹⁾	1 137	1 292
Linky bez hlasového tarifu („naked“)	286	238
Voice over IP	77	52
Internet a data	1 017	970
Vytáčený přístup ²⁾	88	101
Vysokorychlostní přístup ³⁾	810	783
Ostatní ⁴⁾	119	86
Placená televize	141	136
Velkoobchodní linky	160	145
Zpřístupněné místní smyčky	47	48
Velkoobchodní linky xDSL	105	89
Ostatní ⁵⁾	8	8
FIXNÍ LINKY – ČESKÁ REPUBLIKA	2 818	2 833
Zákazníci smluvních služeb	3 192	3 049
Zákazníci předplacených služeb	1 891	1 893
MOBILNÍ ZÁKAZNÍCI – ČESKÁ REPUBLIKA	5 083	4 942
Zákazníci smluvních služeb	659	498
Zákazníci předplacených služeb	695	666
MOBILNÍ ZÁKAZNÍCI – SLOVENSKO	1 354	1 164
ZÁKAZNÍCI SKUPINY CELKEM	9 255	8 939

¹⁾ PSTN (včetně telefonních automatů) x1; ISDN2 x 1; ISDN30 x 30

²⁾ Zákazníci vytáčeného přístupu k internetu a ISDN2 x 1

³⁾ xDSL

⁴⁾ Pronajaté linky, WiFi, Symetrický internet, IP datové linky

⁵⁾ Velkoobchodní pronajaté okruhy

Restrukturalizační program

V roce 2012 pokračovala Telefónica CR v realizaci restrukturalizačních aktivit a nákladové optimalizace s cílem dále zlepšit svou provozní efektivitu. Restrukturalizační projekty se zaměřily zejména na zjednodušení organizační struktury včetně snížení duplicitních pozic, konsolidaci a optimalizaci call center, snížení počtu a zjednodušení používaných aplikací a systémů a optimalizaci procesů. Některé restrukturalizační projekty vyústily v převod aktivit na outsourcingové partnery. V rámci restrukturalizace bylo propuštěno více než 500 zaměstnanců, a počet zaměstnanců skupiny se tak v roce 2012 snížil o 8,9 % na 6 275. Náklady na restrukturalizaci, zejména náklady související s vyplacením odstupného, dosáhly v roce 2012 výše 265 mil. Kč.

Celkový počet zaměstnanců skupiny Telefónica CR dle zeměpisného členění byl následující:

	k 31. prosinci	
	2012	2011
Telefónica Czech Republic, a.s. ¹⁾	5 861	6 340
Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. ¹⁾	0	154
Zaměstnanci v České republice	5 861	6 494
Telefónica Slovakia, s.r.o.	414	396
Zaměstnanci na Slovensku	414	396
Zaměstnanci Skupiny celkem	6 275	6 890

¹⁾ Dne 1. července 2012 byla do obchodního rejstříku zapsána fúze sloučením společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. do společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. Tím došlo k zániku společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. a veškeré obchodní jmění, včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů, přešlo na společnost Telefónica Czech Republic, a.s.

Nabytí vlastních akcií Společnosti

Dne 19. dubna 2012 schválila valná hromada společnosti Telefónica Czech Republic, a. s. program nabývání vlastních kmenových akcií v rozsahu až do 32 208 989 kusů akcií, tj. celkem 10 % z celkového počtu kmenových akcií Společnosti, po dobu pěti let, za cenu nejméně 150 Kč za akcii a nejvýše za cenu 600 Kč za akcii. V návaznosti na toto rozhodnutí valné hromady rozhodlo představenstvo Společnosti dne 9. května 2012 o zahájení realizace programu. Představenstvo Společnosti rovněž schválilo záměr předložit po ukončení programu nabývání vlastních akcií návrh valné hromadě Společnosti na zrušení nabytých akcií současně s návrhem na snížení základního kapitálu společnosti o částku jmenovité hodnoty nabytých akcií. Cílem realizace tohoto programu bylo zlepšit kapitálovou strukturu Společnosti.

Nákupem akcií byla pověřena společnost UniCredit Bank AG, London Branch. Ta byla oprávněna v rámci realizace programu zpětného odkupu akcií uskutečnit nákup akcií Společnosti v rozsahu až do 6 441 798 kmenových akcií Společnosti, tj. až do 2 % z celkového počtu kmenových akcií Společnosti. Nabývání vlastních akcií bylo realizováno na evropském regulovaném trhu, na kterém jsou akcie společnosti kotovány (Burza cenných papírů Praha), přičemž společnost UniCredit Bank AG, London Branch byla oprávněna k realizaci programu využít služeb obchodníka s cennými papíry oprávněného k obchodování na tomto trhu.

Nákup akcií byl zahájen dne 18. května 2012 a dokončen dne 27. listopadu 2012. K 31. prosinci 2012 tak bylo součástí majetku Společnosti celkem 6 441 798 kmenových akcií. Součet pořizovacích cen akcií dosáhl výše 2 483 mil. Kč. Nejnižší cena byla 344 Kč za akcii, nejvyšší pak 418 Kč za akcii. V průběhu roku 2012 nebyly žádné akcie zcizeny.

6.1.2 Telefónica Slovakia

K 31. prosinci 2012 dosáhl počet zákazníků společnosti Telefónica Slovakia celkem 1 354 tisíc, z toho bylo 659 tisíc zákazníků smluvních služeb. To představuje meziroční nárůst celkové zákaznické báze o 16,3 %. Od spuštění bezplatné přenositelnosti čísla v listopadu 2008 do 31. prosince 2012 si zákazníci do sítě O₂ na Slovensku přenesli více než 503 tisíc telefonních čísel.

Výnosy společnosti Telefónica Slovakia dosáhly v roce 2012 výše 4 834 mil. Kč ve srovnání s 3 862 mil. Kč v roce 2011. Telefónica Slovakia zároveň zvýšila provozní zisk před odpisy (OIBDA) na 1 373 mil. Kč v roce 2012 z 685 mil. Kč v roce 2011.

I v roce 2012 pokračovala Telefónica Slovakia v nabídce úspěšných produktů O₂ Fér určených pro rezidentní segment a O₂ Moja Firma pro živnostníky a malé a střední firmy.

V dubnu 2012 spustila Telefónica Slovakia nabídku nového tarifu bez vázanosti pro rezidentní zákazníky smluvních služeb O₂ Paušál ve čtyřech cenových hladinách. Tento program už od základní varianty poskytuje zákazníkům neomezené posílání SMS zpráv do všech sítí na Slovensku, bonus na telefon v závislosti na výšce měsíčního paušálu a jednotnou minutovou tarifikaci do všech sítí po jeho provolání. I díky novému tarifu O₂ Paušál tak podíl smluvních zákazníků na celkové zákaznické bázi vzrostl v průběhu roku 2012 o 5,9 procentního bodu na 48,7 %.

V průběhu roku 2012 se Telefónica Slovakia intenzivně zaměřovala na rozšíření pokrytí území vlastní 3G sítí. Na konci roku tak již více než polovina populace Slovenska (53 %) mohla využívat rychlé datové služby od O₂. Začátkem srpna zahájila Telefónica Slovakia jako první operátor na Slovensku pilotní komerční provoz mobilního internetu 4. generace LTE ve vybraných obcích západního Slovenska.

Na základě průzkumu nezávislé agentury Ipsos Tambor a společnosti Telefónica Slovakia dosáhla Telefónica Slovakia opět nejvyšší úrovně spokojenosti zákazníků mezi všemi slovenskými mobilními operátory.

6.1.3 Řízení rizik

Řízení rizik představuje jeden ze základních manažerských nástrojů efektivního systému řízení společnosti Telefónica CR. Jeho cílem je podpora při naplňování vize a strategie Společnosti. Uplatňovaný model řízení rizik zůstal v roce 2012 jednotný pro všechny společnosti skupiny Telefónica. Odpovídal nejlepší mezinárodní praxi v oblasti řízení a správy společnosti a je v souladu s rámcem COSO II (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission). Spolupráce s ostatními společnostmi skupiny Telefónica umožňovala další rozvoj systému řízení rizik jako nedílného nástroje vnitřní kontroly.

Telefónica CR identifikovala rizika na základě hodnocení odpovědných úrovní řízení, podnětů jednotky Interní audit a řízení rizik i dalších organizačních složek Společnosti. Rizika byla hodnocena z hlediska možného finančního dopadu a pravděpodobnosti vzniku. V případě, že hodnota rizika převýšila určitou předem definovanou úroveň, nebo riziko bylo považováno za významné, bylo uvedeno v registru rizik Společnosti.

I v roce 2012 byl za metodologii a systém řízení rizik na úrovni celé Společnosti zodpovědný útvar Řízení rizik. Vrcholové správní orgány společnosti, představenstvo a dozorčí rada, respektive výbor pro audit, byly každý měsíc informovány o významných rizicích Společnosti a o způsobu jejich řízení.

Útvar Řízení rizik svými aktivitami pokrýval rovněž rizika ve společnosti Telefónica Slovakia a nakládal s nimi podle společné metodologie skupiny Telefónica.

Společnost při svém podnikání může čelit následujícím typům rizik:

Obchodní (tržní) rizika

Hospodaření Společnosti je výrazně ovlivněno obecnými ekonomickými podmínkami. Nejistota ohledně dalšího vývoje ekonomiky může negativně ovlivnit poptávku zákazníků. Společnost působí na vysoce regulovaném trhu. Zásahy ze strany regulátora jak na celoevropské (Evropská komise), tak národní úrovni (ČTÚ) mohou negativně ovlivnit hospodaření Společnosti.

Hospodaření Společnosti může být negativně ovlivňováno vysokou konkurencí na trhu a trvalým technologickým rozvojem. Nové produkty a technologie mohou způsobit zastarávání stávajících produktů a služeb a mohou negativně působit na ziskovost tradičních hlasových a datových služeb.

Finanční a kreditní rizika

Společnost je vystavena působení různých typů finančních rizik, zejména však rizik spojených se změnou měnových kurzů nebo úrokových sazeb.

Společnost rovněž čelí rizikům ztrát v souvislosti s neplněním platebních a dodacích povinností obsažených ve smlouvách s obchodními partnery, např. pohledávek za zákazníky nebo obchodními zástupci.

Provozní rizika

Společnost čelí rizikům spojeným s neočekávanými přerušeními poskytování služeb, ať již z důvodů možných výpadků sítě, nebo selháním informačních systémů. Taková přerušení dodávky služeb mohou vést ke snížení zákaznické spokojenosti, snížení výnosů, dodatečným nákladům na opravy nebo sankcím ze strany státních orgánů. Současně je Společnost závislá na malém počtu významných dodavatelů nezbytných produktů nebo služeb (např. mobilní telefony nebo síťové prvky).

Společnost dále čelí několika významným soudním sporům, jejichž výsledek je nejasný. V případě nepříznivého výsledku může dojít k výraznému nárůstu nákladů a k negativnímu ovlivnění hospodaření Společnosti.

Společnost pravidelně monitoruje výše uvedená rizika a způsob jejich řízení odpovídá charakteru daného rizika. Cílem je minimalizovat jejich potenciální dopad na hospodaření Společnosti.

6.2 Telekomunikační trh v České republice

6.2.1 Trendy na trhu fixních služeb

V oblasti fixních služeb se telekomunikační trh v České republice v roce 2012 nesl především ve znamení zvyšování rychlosti vysokorychlostního připojení k internetu pro domácnosti a snižování cen prostřednictvím nabídky balíčků služeb.

Společnost Telefónica CR přišla v lednu s akviziční nabídkou pro domácnosti k xDSL tarifům Internet Optimal a Internet Aktiv. Všichni noví zákazníci mohli získat službu Internet Optimal za 500 Kč a Internet Aktiv za 600 Kč při závazku na 12 měsíců. Od 13. měsíce využívání služby bude zákazníkům účtována standardní cena 750 Kč za Internet Optimal a 850 Kč za Internet Aktiv. Tato akční nabídka byla platná celé první pololetí 2012.

Od ledna do konce dubna 2012 platily akční nabídky společnosti UPC Česká republika, a.s. (dále jen UPC) ke všem službám internetového připojení. V cenovém rozmezí 299 Kč až 399 Kč nabídla na prvních 12 měsících služby s rychlostí 10 Mbit/s a 25 Mbit/s. Na služby s rychlostmi 50 a 100 Mbit/s nabízela společnost UPC 50% slevu na první 4 měsíce.

Společnost UPC změnila od začátku května nabídku internetových tarifů. Rychlost nejpomalejšího tarifu byla navýšena z 1 024/256 kbit/s na 2 000/512 kbit/s. Cena zůstala stejná (199 Kč/měsíc), ale nově nebyl v ceně zahrnutý poplatek za pronájem modemu. Za ten si společnost UPC u všech tarifů nově účtovala 49 Kč měsíčně, v případě WiFi modemu pak až 69 Kč měsíčně. Za aktivaci připojení zaplatil zákazník nově jednorázový poplatek ve výši 1 000 Kč.

Během května společnost UPC přestala svým zákazníkům nabízet tarify s rychlostí 10 Mbit/s a 25 Mbit/s. Naopak zavedla nový tarif s rychlostí 30 Mbit/s a ponechala k tomu stávající tarify s rychlostí 60 Mbit/s a 120 Mbit/s. Během měsíce května nabízela společnost UPC ke všem těmto

tarifům (tzn. UPC Fiber Power 30, UPC Fiber Power 60, UPC Fiber Power 120) akviziční nabídky. S akční nabídkou platnou do 30. června 2012 přišla společnost UPC i pro firemní zákazníky.

Společnost Telefónica CR zrychlila O₂ Internet na doma až na 40 Mb/s. V dosahu rychlejšího připojení VDSL bylo přes milion domácností.

Na zrychlení reagovala i společnost T-Mobile Czech Republic, a.s. (dále jen T-Mobile), která změnila parametry xDSL. Od 1. září 2012 společnost T-Mobile postupně zvyšovala přenosové rychlosti pevného internetového připojení. U tarifů s dosavadní rychlostí až 16/1 Mbit/s nabídla od září rychlost až 20/2 Mbit/s, u tarifů s dosavadní rychlostí 25/2 Mbit/s nabídla nově rychlost až 40/2 Mbit/s. Pokud to bylo technicky možné, navýšila stávajícím zákazníkům rychlosti automaticky.

Stejně reagovala i společnost GTS Czech s.r.o., která své připojení prostřednictvím technologie xDSL zrychlila v identických mezích od 11. září 2012.

6.2.2 Trendy na trhu mobilních služeb

Trh mobilních telekomunikačních služeb v ČR v roce 2012 zaznamenal řadu změn, došlo k majetkovým změnám u některých operátorů či jejich částí. Na trhu byly zavedeny zcela nové služby a významně se měnily nabídky jednotlivých hráčů. Operátoři také výrazně posílili svou zákaznickou péči a věrnostní programy.

Společnost Telefónica CR prodala v únoru 2012 80% podíl v dceřiné firmě Informační linky a.s., kterou založila na začátku roku.

Společnosti T-Mobile a Huawei Technologies podepsaly smlouvu o outsourcingu výstavby a údržby mobilních sítí.

V říjnu 2012 koupila společnost Air Telecom a.s. firmu MobilKom, která provozuje mobilní síť U:fon, za cenu 21 milionů korun. Společnost poskytuje mobilní internet a hlasové služby v síti CDMA. V květnu 2012 pak tato společnost nabídla nový tarif Volání za korunu. V rámci něj měli zákazníci možnost za měsíční cenu 200 Kč volat za 1 Kč/min. ve vlastní síti i do všech sítí v České republice.

V říjnu oznámily společnosti Telefónica CR a Ringier Axel Springer CZ vznik virtuálního operátora BLESKmobil, který začal své služby provozovat 7. listopadu. Vznik prvního virtuálního operátora poskytujícího služby v sítích 2G a 3G předznamenal vlnu nástupu dalších virtuálních operátorů, jejichž příchod na trh se očekává v roce 2013. Kromě operátora BLESKmobil uzavřela také Telefónica CR se společností Tesco smlouvu o společném podniku, z něhož vzejde druhý virtuální operátor v České republice. Nový virtuální mobilní operátor začne nabízet své služby v druhém pololetí roku 2013.

Příprava na příchod mobilních technologií čtvrté generace (LTE) i posilování datových sítí související s nárůstem počtu chytrých telefonů v sítích všech operátorů přinesly řadu změn v nabídkách služeb. Operátoři nabízeli větší objemy datových limitů, data se stala součástí nových tarifů a silný konkurenční boj, umocněný vstupem BLESKmobilu na konci roku, panoval také v oblasti předplacených tarifů.

Společnost Vodafone Czech Republic, a.s. (dále jen Vodafone) v únoru změnila svou nabídku datových tarifů. U denních datových tarifů internetu v mobilu zvýšila datový limit z 5 MB/den na 25 MB/den a současně šla nahoru i s cenou, a to ze 17 Kč/den na 25 Kč/den.

V červnu 2012 společnost Vodafone rozšířila nabídku mobilního internetu o dva nové tarify s vyšším datovým limitem ve výši 4 GB a 10 GB, které byly určeny pro připojení k síti přes notebook.

V srpnu 2012 představil Vodafone Férové tarify, které kombinují mobilní hlasové služby, SMS a data a nabízejí účtování po vteřinách.

V průběhu dubna zavedl T-Mobile nové tarify, jež nesly název S námi. Šlo o minutové tarify, kde zákazník dostal určitý počet volných minut na provolání a určitý počet volných SMS zpráv na odeslání. Součástí tarifů bylo volání a posílání SMS zpráv do vlastní sítě zdarma v omezenou dobu, u vyšších tarifů pak přibýly další výhody až po neomezené volání do všech sítí. Součástí paušálu byla vždy služba internetu v mobilu.

Od listopadu vstoupila v platnost vánoční nabídka T-Mobile Volejte zadara. Zákazníkům smluvních služeb bylo podle výše měsíčního tarifu nabídnuto bezplatné volání v síti, nebo 30% sleva na měsíční paušál.

Společnost Telefónica CR začala od března 2012 nabízet nový tarif pro zákazníky do 26 let s názvem O₂ Pohoda za měsíční paušál 180 Kč. V rámci paušálu nabídla 40 volných minut volání do všech sítí a 100 volných SMS.

Telefónica CR začala ve druhém čtvrtletí 2012 nabízet tarifní balíčky Chytrý Neon, které nabízely hlasovou službu a službu internetu v mobilu. Nové „chytré tarify“ vycházely ze stávajících tarifů Neon. Zákazník si mohl zvolit, zda dá přednost volným minutám do všech sítí, nebo si zvolí menší počet volných minut a využije nabídku mobilního telefonu za zvýhodněnou cenu.

Společnost Telefónica CR v průběhu roku 2012 také rozšířila nabídku svých datových tarifů, které byly svázány výhradně s využíváním některých aplikací, například navigace, e-mailu či Facebooku.

Od 18. června 2012 nabízela Telefónica CR nové portfolio datových tarifů v podobě doplňkové služby Internet v mobilu+ pro chytré telefony. Všechny tyto tarify obsahovaly neomezené SMS do sítě O₂ a byly určeny pro uživatele předplacených služeb i pro zákazníky smluvních služeb.

V souvislosti s regulací roamingových cen došlo na českém trhu rovněž ke změnám v roamingových nabídkách.

Vodafone informoval o nové roamingové nabídce Roaming na den pro své zákazníky, kteří využívají Tarify na míru. Ve 41 zemích Evropy mohli zákazníci využívat volné jednotky ze svých domácích tarifů. Zákazníci mohli využít v rámci roamingových služeb volné minuty, SMS a objem datových služeb za jednorázovou cenu 99 Kč na den. Roaming na den bylo možno aktivovat od 28. května 2012.

T-Mobile nabídl nový roamingový datový tarif Travel&Surf. Službu mobilního internetu bylo možné aktivovat na jeden den, týden či celý měsíc.

Telefónica CR nabídla od července 2012 zákazníkům nový roamingový tarif Volání bez hranic, v rámci něhož byly odchozí a příchozí hovory účtovány sazbou 3,90 Kč za každou minutu hovoru a odeslanou SMS.

K významným změnám došlo také v oblasti péče o zákazníky. Společnost Telefónica CR v dubnu uvedla svůj celorepublikový projekt O₂ Guru – nasazení speciálně vyškolených poradců do prodejen, kde byli k dispozici pro bezplatnou konzultaci nejen zákazníkům O₂, ale i zákazníkům konkurence.

Své zaměření na zvyšování zákaznické spokojenosti potvrdila Telefónica CR, když v září 2012 spustila nový věrnostní program O₂ Extra výhody pro všechny své zákazníky. Program funguje na principu slevových SMS kuponů, k jejichž objednání dobře poslouží i speciální aplikace pro chytré telefony.

Vodafone spustil věrnostní bonus program nazvaný Vodafone Menu. Obsahoval řadu slev od nejrozličnějších firem. Dostupný je zdarma pro všechny zákazníky operátora.

Bonusový program pro své zákazníky v říjnu spustila také společnost UPC. Rezidentní zákazníci, kteří byli u UPC alespoň tři měsíce, chtěli i nadále těchto služeb využívat a neměli nedoplatek, mohli u vybraných prodejců zboží a služeb získat slevy od 10 do 55 %. Součástí programu Dolce Vita byly i zvýhodněné nabídky produktů UPC.

6.2.3 Regulace

V regulačním prostředí trhu elektronických komunikací v České republice proběhla během roku 2012 řada změn, z nichž nejvýznamnější byly:

- 1) legislativní změny,
- 2) změny v oblasti analýz trhů a produktové regulace,
- 3) změny v oblasti poskytování univerzální služby, státní politiky a podpory v oblasti vysokorychlostního přístupu k internetu.

V oblasti legislativního prostředí, které upravuje oblast elektronických komunikací, patří mezi nejvýznamnější změny:

- 1) vyhlášení zákona č. 19/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 216/1994 Sb., o rozhodčím řízení a o výkonu rozhodčích nálezů, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony, včetně zákona č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o elektronických komunikacích),
- 2) dokončení implementace revize nového regulačního rámce elektronických komunikací do českého právního řádu, tj.:
 - a. směrnice Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 2009/136/ES, kterou se mění směrnice 2002/22/ES o univerzální službě a právech uživatelů týkajících se sítí a služeb elektronických komunikací, směrnice 2002/58/ES o zpracování osobních údajů a ochraně soukromí v odvětví elektronických komunikací a nařízení (ES) č. 2006/2004 o spolupráci mezi vnitrostátními orgány příslušnými pro vymáhání dodržování zákonů na ochranu zájmů spotřebitele,
 - b. směrnice Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 2009/140/ES, kterou se mění směrnice 2002/21/ES o společném předpisovém rámci pro sítě a služby elektronických komunikací, směrnice 2002/19/ES o přístupu k sítím elektronických komunikací a přiřazeným zařízením a o jejich vzájemném propojení a směrnice 2002/20/ES o oprávnění pro sítě a služby elektronických komunikací,
 - c. nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1211/2009 o zřízení Sdružení evropských regulačních orgánů v oblasti elektronických komunikací (BEREC) a Úřadu, prostřednictvím zákona č. 468/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o elektronických komunikacích), ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony, který nabyl účinnosti 1. ledna 2012,
- 3) vyhlášení zákona č. 273/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o elektronických komunikacích), ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony, týkajícího se problematiky uchovávání provozních a lokalizačních údajů pro účely jejich poskytování bezpečnostním složkám.

Telefónica CR se podílela na přípravě výše uvedených ostatních legislativních norem v rámci příslušných připomínkových řízení či veřejných konzultací, a to buď přímo, nebo v rámci asociací telekomunikačních operátorů, či prostřednictvím mateřské společnosti Telefónica, S.A.

Analýzy relevantních trhů a produktová regulace

Telefónica CR pokračovala v plnění povinností, které jí byly uloženy na základě analýz relevantních trhů provedených Českým telekomunikačním úřadem (dále jen ČTÚ) v předchozích obdobích.

Poradenská společnost, kterou si ČTÚ najal, pokračovala v tvorbě „Metodiky LRIC, včetně modelu, pro službu ukončení volání ve veřejných pevných sítích“. Výstupy tohoto modelu byly ČTÚ použity ke stanovení maximálních cen za službu ukončení volání (terminace) ve veřejných pevných sítích pro rok 2013 a následující. V rámci notifikace návrhu cenového rozhodnutí si Evropská komise vyžádala delší čas na zkoumání nákladového modelu a cenové rozhodnutí nebylo v roce 2012 vydáno.

V červnu 2012 vydal ČTÚ cenové rozhodnutí, kterým snížil od 15. července 2012 maximální cenu za službu ukončení volání ve veřejných mobilních sítích na 0,55 Kč/min. z 1,08 Kč/min.

U stávajících smluv byla nová cena uplatněna od 15. září 2012. ČTÚ ve spolupráci s konzultantskou společností zpracovával nákladový model LRIC pro službu ukončení volání ve veřejných mobilních sítích. Výsledek nákladové kalkulace ceny za terminaci v mobilních sítích podle nového modelu se projevil v cenovém rozhodnutí ČTÚ vydaném v prosinci 2012. V něm stanovil maximální regulované ceny na úrovni 0,41 Kč/min. s účinností od 1. ledna 2013 a 0,27 Kč/min. od 1. července 2013. U stávajících smluv musí být maximální cena ve výši 0,41 Kč/min. uplatněna nejpozději od 1. března 2013.

U služby zpřístupnění místní smyčky vydal ČTÚ v červnu 2012 cenové rozhodnutí, kterým snížil měsíční ceny pronájmu metalického vedení na 197 Kč za plný přístup k vedení (z 242 Kč) a 39 Kč za sdílený přístup k vedení (ze 41 Kč).

ČTÚ pokračoval ve třetím kole analýzy relevantního trhu č. 5 – velkoobchodní širokopásmový přístup v sítích elektronických komunikací. První návrh analýzy byl notifikován Evropské komisi, která však následně využila svého práva veta. Telefónica CR předpokládá, že druhý návrh analýzy bude předložen v průběhu roku 2013.

Dále ČTÚ v roce 2012 zahájil analýzy následujících trhů:

trhu č. 1 – přístup k veřejné telefonní síti v pevném místě,

trhu č. 2 – původ volání (originace) ve veřejné telefonní síti v pevném místě,

trhu č. 4 – velkoobchodní (fyzický) přístup k infrastruktuře sítě (včetně sdíleného nebo plného zpřístupnění účastnického vedení) v pevném místě

a trhu č. 8 – přístup a původ volání (originace) ve veřejných mobilních telefonních sítích.

Regulace mezinárodního roamingu

Nové regulační opatření pro služby mezinárodního roamingu, které definuje regulované služby a ceny v Evropské unii až do roku 2022, bylo schváleno Evropským parlamentem a Radou ministrů v průběhu prvního pololetí 2012. V souladu s přijatou roamingovou regulací došlo od 1. července 2012 k dalšímu snížení regulovaných cen u roamingových hlasových a SMS služeb, rozšíření regulace na roamingové datové služby a také došlo k posílení ochrany koncového zákazníka.

Telefónica CR snížila maloobchodní ceny u Eurotarifu za příchozí volání od 1. července 2012 na 2,30 Kč/min., cena za odchozí volání poklesla na 8,70 Kč/min. Cena za odeslání SMS poklesla na 2,60 Kč a nově byla uplatněna cena za 1 MB přenesených dat na úrovni 20 Kč.

Uložení povinností spojených s poskytováním univerzální služby

V rámci uložené povinnosti ze strany ČTÚ poskytovat univerzální službu zajišťovala Společnost v průběhu roku 2012 tyto dílčí služby:

- a) služby veřejných telefonních automatů,
- b) přístup zdravotně postižených osob k veřejně dostupné telefonní službě rovnocenný s přístupem, který využívají ostatní koncoví uživatelé, zejména prostřednictvím speciálně vybavených telekomunikačních koncových zařízení,
- c) zvláštní cenové plány, které se liší od cenových plánů poskytovaných za normálních obchodních podmínek pro zdravotně postižené osoby.

U služeb uvedených pod písmenem a) uložil ČTÚ svým rozhodnutím společnosti Telefónica CR povinnost zajistit jejich poskytování v obcích do 4 999 obyvatel do konce roku 2012 a v případě obcí do 1 999 obyvatel do konce roku 2014.

V případě služeb uvedených pod písmenem b) byla rozhodnutím ČTÚ Telefónica CR povinná poskytovat speciální koncová zařízení určeným kategoriím zdravotně postižených osob v rámci univerzální služby po dobu tří let ode dne 15. července 2012.

V případě služeb uvedených pod písmenem c) pokračovala Telefónica CR v plnění povinnosti poskytovat zvláštní cenové plány určeným kategoriím zdravotně postižených osob v rámci univerzální služby po dobu tří let ode dne 2. července 2011.

Financování univerzální služby

V polovině roku 2012 předložila Telefónica CR žádost o úhradu ztráty z poskytování univerzální služby v roce 2011, včetně ztráty z poskytování zvláštních cenových plánů pro zdravotně postižené osoby. Ze strany ČTÚ následně probíhal proces ověřování výše požadované ztráty a dodaných podkladů. K úhradě ze strany ČTÚ došlo v prosinci 2012, a to ve výši 55 mil. Kč za ztrátu z poskytování univerzální služby a dále ve výši 103 mil. Kč za ztrátu z poskytování zvláštních cenových plánů.

Kromě toho došlo v roce 2012 k plnému uhrazení ztráty z poskytování univerzální služby v roce 2006, a to ve výši 280 mil. Kč (podíl společnosti Telefónica CR činil 143 mil. Kč).

Státní politika a podpora v oblasti vysokorychlostního přístupu k internetu

V březnu 2012 zveřejnil ČTÚ návrh vyhlášení výběrového řízení na kmitočtové frekvence v pásmu 800 MHz, 1800 MHz a 2,6 GHz. Tento návrh byl v rámci veřejné konzultace předložen k připomínkování. Využití těchto kmitočtů pro rozvoj mobilního vysokorychlostního připojení k internetu představuje jeden z nástrojů pro splnění cílů stanovených v dokumentu Státní politika v elektronických komunikacích – Digitální Česko. Po vypořádání obdržených připomínek vyhlásil ČTÚ dne 12. července 2012 výběrové řízení a vlastní elektronická aukce byla zahájena dne 12. listopadu 2012. Kromě společnosti Telefónica CR se aukce účastnily společnosti Vodafone Czech Republic, a.s., T-Mobile Czech Republic, a.s. a PPF Mobile Services, a.s. Vláda České republiky zveřejnila svůj záměr využít část výnosu z aukce na podporu rozvoje vysokorychlostního přístupu k internetu. Dne 8. března 2013 bylo výběrové řízení ze strany ČTÚ zrušeno bez výsledku.

Evropská komise zahájila v dubnu 2012 veřejnou konzultaci k Iniciativě EU na snížení nákladů na výstavbu vysokorychlostní infrastruktury elektronických komunikací v Evropě. V červnu 2012 byla

vyhlášena rovněž veřejná konzultace k Pokynům Společenství k použití pravidel veřejné podpory ve vztahu k rychlému zavádění broadbandových sítí. Jejich finální znění bylo zveřejněno v prosinci 2012. Tyto pokyny rozšířily možnosti využití veřejné podpory na budování sítí pro vysokorychlostní přístup k internetu i v oblastech, kde takové sítě již existují.

6.3 Rezidentní segment

V roce 2012 společnost Telefónica CR věnovala stoprocentní pozornost současné zákaznické bázi. Společnost nabídla zákazníkům dvě nové služby – O₂ Guru a O₂ Extra výhody. Tyto aktivity vedly nejen k vylepšení pozice na českém trhu v oblasti spokojenosti zákazníků, ale také k rychlejšímu osvojení moderních technologií mezi našimi zákazníky.

Speciálně vyškolení poradci O₂ Guru zdarma pomáhali v prodejnách s novými technologiemi nejen zákazníkům O₂, ale všem, kteří O₂ prodejnu navštívili. V roce 2012 vyřešila více než stovka poradců okolo 150 tisíc požadavků. O₂ Guru jsou aktivní také na internetu a na sociálních sítích, kde odpovídají na dotazy uživatelů prostřednictvím Facebooku a Twitteru. Sledovaná jsou i videa na YouTube kanálu O₂CZ, na kterých O₂ Guru ukazují, jak nastavit nejpoužívanější služby mobilních technologií.

V září 2012 spustila Telefónica CR věrnostní program Extra výhody určený pro všechny zákazníky. Nezáleží na tom, jestli má zákazník předplacenou kartu, běžný tarif, pevnou linku nebo připojení k internetu. Do programu se navíc mohou zapojit i ti, kteří mají mobilní telefon O₂ od svého zaměstnavatele. K využívání tohoto programu není třeba žádná věrnostní karta – nahradil ji mobilní telefon. Extra výhody mohlo čerpat až 6,5 milionu zákazníků O₂. Ti měli na výběr ze široké nabídky až sta výhod od partnerů z nejrůznějších oblastí. Pro majitele chytrých telefonů byla navíc spuštěna speciální mobilní aplikace, která usnadňuje čerpání výhod – umožňuje filtrování nabídek podle momentální potřeby. Aplikace také ukáže zákazníkovi cestu k jeho výhodě na mapě. V roce 2012 si zákazníci vygenerovali 1 153 000 slevových kódů, a používáním věrnostních programů O₂ v roce 2012 tak ušetřili více než 162 milionů korun.

6.3.1 Internet

Po zavedení VDSL v květnu 2011, kdy stoupla maximální rychlost v síti O₂ až na 25 Mbit/s, investovala Telefónica CR do vysokorychlostního internetu i v roce 2012.

Společnost v září 2012 znovu zrychlila Internet na doma z původních maximálních 25/2 Mbit/s na 40/2 Mbit/s. Ke zrychlení došlo v dalších vybraných lokalitách České republiky, kde byla dostupná technologie VDSL a navýšení rychlosti bylo technicky možné. U nejpoužívanějšího tarifu Optimal vzrostla maximální rychlost z původních 16/1 Mbit/s na 20/2 Mbit/s při zachování ceny.

Zvýšení stávající rychlosti znamenalo více než 180 tisíc našich zákazníků s tarify Optimal a Aktiv. Přitom nejvyšší rychlost stahování v rozmezí 30–40 Mbit/s tak byla nově dostupná pro dalších zhruba milion přípojek od O₂.

Meziročně se zvýšil počet zákazníků využívajících rychlejší VDSL technologii o více než 100 tisíc. Jde zejména o zákazníky, kteří využili nabídky O₂ a zrychlili si stávající Internet na doma. Ke konci roku 2012 měla společnost Telefónica CR přibližně 200 tisíc zákazníků s vysokorychlostním internetem VDSL.

Kromě standardní akční nabídky Internetu Optimal za 500 Kč (rychlost až 25/2 Mbit/s) a Aktiv za 600 Kč (rychlost až 40/2 Mbit/s) nabídla společnost Telefónica CR zákazníkům v druhé polovině loňského roku výhodné balíčky s Internetem na doma. Všechny balíčky s O₂TV nebo tabletem Prestigio byly nabízeny za shodnou cenu 650 Kč měsíčně po dobu 1 roku.

Z pohledu mobilního internetu byl rok 2012 přelomový, neboť společnost Telefónica CR uvedla celou řadu inovací. V červnu 2012 spustila jako první operátor na českém trhu komerční provoz sítě LTE. Tato síť čtvrté generace mobilní komunikace pokryla obec Jesenice (okres Praha-západ) a okolí, kde žije téměř deset tisíc obyvatel. Dále je signál LTE ve zhruba polovině obchodního centra Chodov v Praze, kde je největší a nejmodernější prodejna O₂ Experience Centre. Od 19. června 2012 si mohli první zájemci pořídit jedno ze dvou zařízení podporujících LTE spolu se SIM kartou, aby mohli naplno využít možností této technologie. O₂ nabídlo tři tarify LTE Mobilní internet od 333 korun měsíčně.

V listopadu 2012 nabídla společnost Telefónica CR svým zákazníkům jako součást datových tarifů pro mobilní telefony nazvaných Internet v mobilu + také neomezené SMS v síti O₂.

Pro zákazníky, kteří využívají jen určitý typ konektivity, zavedlo O₂ jako jediný operátor na českém trhu možnost získat připojení k vybraným službám, jako je e-mail, Facebook nebo navigace. Datový limit (FUP) činí u všech tarifů sloužících k připojení aplikací 150 MB měsíčně.

6.3.2 Pevné přístupy a IPTV

Podobně jako v předcházejících letech zaznamenala společnost v segmentu pevných linek ve čtvrtém čtvrtletí 2012 opět nárůst zákazníků vysokorychlostního internetu a zpomalení poklesu pevných linek.

Celý rok 2012 Telefónica CR pokračovala se speciální akviziční nabídkou zvýhodněného balíčku internetu s televizí za 650 Kč měsíčně po dobu 1 roku. Zákazník za tuto cenu získal vysokorychlostní internet s rychlostí až 20 Mbit/s a digitální televizi O₂TV Flexi s až 48 programy. Díky této nabídce si O₂TV udržela dlouhodobý trend pozitivních čistých přírůstků zákazníků oproti konkurenci. Meziročně se pak počet zákazníků služby O₂TV zvýšil o 3,5 %.

O₂TV nabízí kromě programů i jiné doplňkové služby, jako je Videotéka, TV Archiv nebo bezplatná služba O₂TV Nahrávání. V dubnu 2012 došlo ve Videotéce ke třímiliontému legálnímu stažení filmu. V červenci 2012 byla pak spuštěna aplikace O₂TV Nahrávání pro chytré telefony s operačním systémem Android. Do konce roku bylo evidováno 36 500 stažení. Redesignem prošla i aplikace Nahrávání pro iPhone a nově byla spuštěna v iPadech.

Počet zákazníků využívajících fixní internet společnosti Telefónica CR meziročně (leden 2012 vs. leden 2013) vzrostl o 4,5 % (ze 876 000 na 918 000) a digitální televize O₂ TV o 3,5 % (ze 137 000 na 142 000).

6.3.3 Mobilní služby

V červnu 2012 došlo k výrazné změně v nabídce tarifů zavedením tarifů Chytrý Neon S až XXL. Chytré tarify vycházely z dosavadní výhody tarifů Neon S až XXL, tedy neomezeného volání v síti O₂, a přidaly k nim internet v mobilu a neomezené posílání zpráv ve vlastní síti. K tomu si zákazníci mohli vybrat, zda dají přednost volným minutám do všech sítí navíc, či zda si raději pořídí nový přístroj za zvýhodněnou cenu. Při aktivaci některého z Chytrých tarifů obsahujících tarify Neon S až XXL do 31. srpna zákazníci získali slevu ve výši 30 % či 50 % z ceny tarifu Neon. Zvýhodněná cena paušálu přitom platila při uzavření závazku na 24 měsíců jak pro ty, kteří si pořídí nový přístroj za zvýhodněnou cenu, tak pro ty, kteří dají přednost volným jednotkám navíc. Chytré tarify představilo O₂ současně s novým roamingovým programem Volání bez hranic, se kterým mohou zákazníci od 2. července volat, přijímat hovory za 3,90 Kč za minutu a posílat SMS v zahraničí za 3,90 Kč za minutu.

Komplexní nabídka tarifů byla doplněna nabídkou pro zákazníky do 26 let, kteří měli na výběr ze tří zvýhodněných tarifů – Pohoda, Chytrá Pohoda a Chytrý [:kúl:]. Chytrá Pohoda nabízela navíc

nejen internet v mobilu, ale ještě neomezené SMS v rámci sítě O₂ a sto SMS do všech ostatních sítí. Tarif Chytrý [:kúl:] získal za stokorunový příplatek internet v mobilu a dvojnásobek – tedy 120 – volných minut. S chytrými tarify pro mladé získali zákazníci možnost mít tarif, který v rámci paušálu obsahoval vše, co nejčastěji využívali: vedle volných minut také připojení k internetu a neomezené SMS v rámci sítě.

6.4 Podnikatelé a firmy

V roce 2012 se společnost Telefónica CR zaměřila na další rozvoj obslužného modelu pro malé a střední podnikatele založeného na diferencované péči podle hodnoty zákazníka. Tento obslužný model byl postupně doplněn o dedikovaný specializovaný tým konzultantů na telefonu, určený pro zintenzivnění individuální péče a zvýšení spokojenosti zákazníků.

I nadále jsme se zlepšovali v oblasti retence zákazníků, což vedlo k výraznému snížení jejich odlivu. Zároveň jsme se zaměřili na udržení hodnoty zákazníka při přijednávání kontraktu prodejem nových služeb.

6.4.1 Internet

V roce 2012 jsme se soustředili na zpřístupnění technologie VDSL pro naše zákazníky ADSL internetu, který na konci roku využívala více než třetina naší báze. Zároveň jsme zvýšili rychlost VDSL a to až na 40 Mbit/s. Zákazníci využívající VDSL internet jsou nyní výrazně spokojenější, což se projevuje i výrazně nižším odlivem ke konkurenci.

6.4.2 Pevné linky

Prodej xDSL konektivity a fixního hlasu na bázi VoIP, která našim zákazníkům umožňuje volat neomezeně na všechny pevné linky v ČR, jsme podporovali nabídkou balíčků. V nabídce byl balíček xDSL a IPTP (IP telefonní přípojka na technologii VoIP), nebo vyšší balíček umožňující bezplatné volání na všechny mobilní i fixní linky v ČR. Naším zákazníkům s IPTP jsme připravili také balíček O₂ Neomezená linka zahraničí, díky kterému za příplatek 100 Kč mohou volat až 1 000 minut do zahraničí.

6.4.3 Mobilní služby

Rok 2012 byl v rezidentním i SMB segmentu ve znamení růstu využití mobilního internetu. To jsme podpořili uvedením nového tarifního portfolia Chytrý Neon a Chytré Podnikání, které již v základním balíčku obsahují data pro konektivitu chytrých telefonů. Díky tomu se meziročně navýšil počet uživatelů internetu v mobilu v naší zákaznické bázi téměř o 50 %.

6.5. Korporace a veřejná správa

6.5.1. Telekomunikační služby

Telefónica CR se profiluje jako technologická firma, která je schopna stírat rozdíl mezi telekomunikačním a IT odvětvím. Není tedy důležité, jakou cestou vyřeší požadavek zákazníka – zda půjde o telekomunikační, nebo IT řešení, nebo jejich kombinaci. Proto svou obchodní strukturu rozdělila do následujících čtyř oblastí:

- 1) **Produktivita** – hledání cest, jak zvýšit produktivitu zaměstnanců, a to prostřednictvím cloudových, mailových či hlasových řešení.
- 2) **Zvyšování efektivity podnikových procesů** – sledování vnitropodnikových procesů, které jsou pro zákazníky nejproblematictější a jak je lze s využitím technologií, řešení a služeb Telefónica CR podpořit, zjednodušit a zefektivnit.
- 3) **Infrastruktura** – vytvoření co nejspolehlivější a nejefektivnější infrastruktury z pohledu datových center, počítačů a dalších jejích prvků.

- 4) **Zákaznická péče** – hledání cest, jak zákazníkovi poskytnout na míru připravenou péči, která přináší maximální užitek a hodnotu.

Spokojenost zákazníka je pro společnost Telefónica CR klíčovou prioritou. V segmentu středních firem a korporací je Telefónica CR lídrem na trhu v zákaznické spokojenosti a od roku 2010 jde na škále CSI o kontinuální zlepšení v hodnotě 10 bodů. Obchodní zástupci Telefónica CR jsou permanentně hodnoceni jako ti nejlepší na trhu. Dalšími silnými stránkami ovlivňujícími vysokou úroveň zákaznické spokojenosti jsou profesionální zákaznická péče, informovanost klientů a funkčnost poskytovaných služeb. Díky projektu POTR (Project Operational Trust & Reliability) společnost Telefónica CR snížila poměr billingových chyb, a tedy počet zákaznických reklamací, a v roce 2012 rovněž uvedla novou, přehlednější podobu vyúčtování.

V červenci 2012 společnost Telefónica CR spustila **hardwarový portál**, www.firemnitelefony.cz, který zákazníkům nabízí možnost jednoduchým způsobem vybírat a nakupovat dotovaný i nedotovaný hardware, spravovat účet, objednávky a podávat reklamace. To vede k významné úspoře času a finančních prostředků. Zákazník vše může vyřídit přes internet v kanceláři nebo mimo ni na jakémkoliv zařízení s webovým prohlížečem. Nabídka na hardwarovém portálu společnosti Telefónica CR je v současné době na českém trhu mezi telekomunikačními operátory bezkonkurenčně nejširší. V roce 2012 Telefónica CR přes hardwarový portál prodala více než 51 000 kusů zboží. Hardwarový portál aktivně využívalo téměř 9 000 zákazníků. Telefónica CR věří, že portál si najde další spokojené zákazníky, kterým uspoří čas a finanční prostředky, což je náš hlavní cíl.

Telefónica CR v roce 2012 pokračovala v rozvoji programu pro významné zákazníky **O₂ Exclusive**, jehož ústřední myšlenkou je, že čím více služeb zákazník odebírá od jednoho operátora, tím větší získává přidanou hodnotu. Firemní zákazníci, kteří společnosti Telefónica CR svěří všechny své hlavní telekomunikační služby, získávají výjimečnou péči, nejzkušenější specialisty, kteří dokážou pravidelně optimalizovat využívání odebíraných služeb, záruky kvality, garanční schůzky či odměny za věrnost.

V roce 2012 společnost Telefónica CR v rámci O₂ Exclusive obsluhovala téměř 4 000 zákazníků. Zároveň byly rozšířeny výhody O₂ Exclusive v rámci Garance kvality, díky čemuž zákazníci každý měsíc získávají přehledné reporty o plnění garantovaných SLA a vytíženosti svých linek. Více zákazníků získává v rámci O₂ Exclusive dedikovaného Service Level Manažera zdarma.

V roce 2012 začala Telefónica CR svým zákazníkům nabízet počítače formou služby, která se skládala ze dvou hlavních produktů tzv. **Počítače bez starostí**. **O₂ Desktop** nabízí výběr preferovaného typu a modelu zařízení (stolní počítač, tenký klient, notebook nebo tablet). **O₂ Virtuální Desktop** pak nabízí virtuální počítače běžící v datovém centru. To zákazníkům přináší výraznou redukci počáteční investice, minimalizaci nákladů na provoz, a především výkon, který může růst s potřebami zákazníka. Služba v sobě zahrnuje nepřetržitý kvalitní a rychlý servis a možnost volby způsobu financování dle vlastních preferencí (jednorázový nákup nebo operativní leasing). Nad oba produkty lze navíc pořídit zabezpečení **O₂ Web Security Gateway**, které zajistí neustále aktualizovanou ochranu před útoky a hrozbami z internetu. O₂ Web Security Gateway zároveň umožňuje zvýšení efektivity práce zaměstnanců pomocí nastavení přístupů návštěvy webových stránek sociálních sítí, online her atd.

Společnost Telefónica CR je jedním z největších poskytovatelů služby Car Control v České republice. **O₂ Car Control** umožňuje snadno kontrolovat a řídit pohyb firemních vozidel nebo sledovat jejich nájezd a spotřebu. Zákazník tak může získat až 20% úsporu za správu svého vozového parku. V roce 2012 Telefónica CR s ohledem na současné tržní trendy výrazně zjednodušila svou nabídku O₂ Car Control a snížila ceny jednotek i příslušenství. V roce 2012 byly

uvezeny dvě mobilní aplikace pro systémy Android – Car Control Mobile (mobilní verze portálu Car Control) a Car Terminal (aplikace pro komunikaci dispečer–řidič). Zároveň byl spuštěn nový web odpovídající moderním uživatelským standardům www.carcontrol.cz. V roce 2012 měla společnost Telefónica CR více než 45 tisíc aktivních jednotek O₂ Car Control. Pro toto řešení se rozhodl například i významný zákazník Povodí Ohře, státní podnik, který ho instaloval do všech svých firemních vozidel, stejně jako například Městská policie České Budějovice.

V roce 2012 se společnosti Telefónica CR podařilo získat řadu významných zákazníků nejen z korporátní sféry, ale také ze státní správy. Jakožto strategický partner se Telefónica CR vždy snaží podporovat vlastní byznys i operativní fungování svých zákazníků. Příkladem může být prodloužení kontraktu na veškeré telekomunikační služby pro GE Money Bank.

V roce 2012 Telefónica CR převzala MLAN v pobočkové síti Komerční banky, a dokázala tak, že správa celé infrastruktury a služeb mezi datovým centrem zákazníků a koncovými stanicemi jejich zaměstnanců je reálná.

Pro společnost Saint-Gobain Telefónica CR provozuje WAN v České republice a na Slovensku a v roce 2012 byla spolupráce rozšířena i na mezinárodní MPLS v Maďarsku a Rumunsku, týkající se souhrnné propojení cca 50 lokalit.

Již v minulých letech byla Telefónica CR spolehlivým a výhradním partnerem pro telekomunikační služby pro společnost G4S. V roce 2012 G4S podepsala nové smlouvy na mobilní služby, fixní hlas a data a zapojila se do konceptu O₂ Exclusive.

V roce 2012 začala Telefónica CR spolupracovat s Digital Broadcasting na projektu Distribuce TV signálu v rámci Multiplexu. Výstavba byla úspěšně realizována, a to v ambiciózních termínech.

Světový výrobce automobilových součástek, firma Tristone Flowtech, je od roku 2012 dalším zákazníkem, který pro své potřeby využívá síť O₂ WAN. Jde o jeden z největších projektů tohoto typu, který dosud Telefónica CR realizovala.

Pro Ministerstvo zemědělství ČR společnost Telefónica CR v roce 2012 provozovala a dále rozvíjela E-Agri a související aplikační infrastrukturu (správa a rozvoj registrů).

Další významný zákazník, Armáda ČR, se společností Telefónica CR v roce 2012 prodloužila kontrakt na poskytování mobilních služeb a zároveň rozšířila služby na více než 8 000 SIM karet.

Telefónica CR v roce 2012 podporovala i kraje:

Pro Zlínský kraj dodávala komunikační infrastrukturu, konkrétně šlo o výstavbu WAN a dodávku aktivních prvků a servis.

Výstavba datového centra a dodávka komunikační infrastruktury (řízení projektu a MAN) byla realizována i v Jihočeském kraji.

V Jihomoravském kraji společnost Telefónica CR poskytovala mobilní služby a služby pevné linky.

Pro Královéhradecký kraj včetně 150 zřizovaných organizací Telefónica CR kromě mobilních hlasových služeb začala poskytovat i služby pevné linky a fixních dat.

V září roku 2012 společnost Telefónica CR spustila nový bonusový program **O₂ Extra výhody**.

Program je jednoduše a bez registrace dostupný všem stávajícím rezidentním i korporátním zákazníkům Telefónica CR včetně majitelů pevných linek, internetu nebo O₂ TV. V rámci programu může zákazník čerpat slevy na zboží a služby třetích stran i operátora. Program je zákazníky hodnocen velice pozitivně jak z hlediska čerpání výhod, tak z hlediska možnosti stát se partnerem programu s vlastní nabídkou.

6.5.2 ICT

V souladu s tříletou strategií schválenou v roce 2011 pokračoval rozvoj úspěšně i v roce 2012. Telefónica CR získala dvě klíčové certifikace, které z pohledu zákazníka hrají důležitou roli při výběru poskytovatele cloud computingových služeb: VMware vCloud Powered a Cisco Certified Gold Partner. Obě certifikace dokazují, že Telefónica CR disponuje dostatečným počtem vysoce kvalitních odborníků a je pro zákazníky zárukou kvality nabízených řešení i služeb. Byla zahájena příprava datových center na certifikaci Tier 3+ s cílem poskytnout zákazníkům jako první v České republice služby skutečně certifikovaných datových center.

Do provozu byl uveden portál služby O₂ Cloud, který zákazníkům umožňuje interaktivně, rychle a pružně vybudovat virtuální datové centrum podle svých potřeb. Na trh bylo uvedeno internetové bezpečnostní řešení pro firmy O₂ Web Security Gateway, řešení firemního ICT O₂ Virtuální Desktop a O₂ Desktop, která přinášejí zákazníkům nejenom výrazné úspory nákladů na pořízení a provoz IT, ale také umožňují pružně přizpůsobovat výkonnost IT a náklady svým potřebám.

Zákaznický velmi úspěšnou byla služba O₂ Car Control, v níž Telefónica CR zaujímá první místo v České republice a jejímž prostřednictvím dnes firmy řídí provoz bezmála 50 tisíc vozidel. V roce 2012 byla rovněž zahájena příprava dalších ICT služeb, které budou na trh uvedeny v průběhu roku 2013.

Bylo vytvořeno dedikované centrum zákaznické podpory pro oblast ICT a sestaven dedikovaný předprodejní ICT tým. Koncem roku bylo zahájeno i budování prodejního týmu zaměřeného pouze na oblast ICT služeb. Vzhledem ke specifikům prodeje ICT služeb je vytvoření soustředěné prodejní skupiny a zákaznické podpory důležitým vstřícným krokem směrem k zákazníkům.

6.6 Služby velkoprodeje

Národní služby velkoprodeje

V roce 2012 se nadále projevovaly snahy o úspory jak v segmentu firemních zákazníků, tak domácností. Tento tlak měl za následek zvýšené požadavky na migrace na levnější produktové portfolio, například ze služeb pronájmu okruhů na služby na bázi ethernetu. Tato skutečnost měla za následek snižující se průměrný měsíční výnos na jednu poskytnutou službu.

I přes tuto situaci se podařilo dosáhnout navýšení počtu služeb s vyšší přidanou hodnotou využívajících technologii xDSL přístupů. Celkové výnosy se meziměsíčně výrazně neměnily. Díky poptávce po vyšších přenosových rychlostech jsme se zaměřili na služby vysokorychlostního ethernetu, což vedlo k dalšímu nárůstu poskytování těchto služeb.

V roce 2012 společnost Telefónica CR dosáhla čistého meziročního přírůstku xDSL přípojek ve výši 18 %. K tomuto nárůstu přispělo i navýšení rychlostí u profilů VDSL až na 40 Mbit/s, které proběhlo v září. Ve stejnou dobu byly také sníženy ceny těchto produktů.

V roce 2012 jsme upevnili pozici předního poskytovatele infrastruktury pro připojení agregáčích BTS mobilních operátorů. Pokračovala výstavba projektů z roku 2011 a zároveň se spustily podobné projekty s očekávaným dokončením v roce 2013 až 2014. Podobně se pokračovalo v rozšiřování a poskytování sítí pro akademické účely.

Mezinárodní služby velkoprodeje

Mezinárodní data a internet

Rostoucí požadavky na mezinárodní přenosové kapacity znamenaly pro naše mezinárodní partnery zvýšené požadavky na objem námi poskytovaných přenosových kapacit. Došlo rovněž k nárůstu mezinárodní IP konektivity naší společnosti a k nárůstu služeb na bázi ethernetu.

Mezinárodní hlasové služby

V obchodní oblasti jsme dosáhli cílů stanovených pro rok 2012. Upevnili jsme naše postavení předního poskytovatele tranzitních hlasových služeb pro celou řadu mobilních a fixních operátorů v zahraničí. Rozšířili jsme počet našich přímých propojení na nové mobilní a fixní operátory, včetně propojování s operátory s využitím technologie VoIP.

Ve srovnání s rokem 2011 došlo k nárůstu provozu hlasových tranzitních služeb o 15 %. Významně se zvýšil objem tranzitního provozu, zejména do zemí v jihovýchodní Evropě a v SNS. Podařilo se nám udržet vysokou úroveň kvality nabízených hlasových služeb.

V oblasti mezinárodních služeb jsme pokračovali v rozšiřování spolupráce v rámci skupiny Telefónica s mezinárodním operátorem TIWS (Telefónica International Wholesale Services).

Informační linky

Rok 2012 byl ve znamení úspěšného vytvoření technologického rozhraní pro partnery, kteří poskytují nebo plánují poskytování hlasových informačních služeb na linkách rozsahu 118x. Podařilo se dosáhnout stanovených finančních cílů.

V oblasti služeb pro zákazníky s postižením došlo k výraznému zvýšení výkonů a technologické úrovně unikátní služby Hovor pro neslyšící. Ve srovnání s rokem 2011 se zvýšil počet odbavených hovorů o 20 %.

Veřejné telefonní automaty

Optimalizace sítě VTA

Společnost pokračovala v optimalizaci sítě veřejných telefonních automatů. V průběhu roku 2012 poklesl celkový počet VTA na 14 800 přístrojů.

Ve druhém čtvrtletí roku 2012 začala naše Společnost poskytovat reklamu na telefonních hovornách na vlastní účet, a zařadila se tak s 12 000 plochami na přední místo poskytovatelů outdoorové reklamy. Na velkém množství reklamních ploch na VTA je umístěna naše vlastní reklama na projekt Think Big.

Naše Společnost i v roce 2012 pokračovala v poskytování Univerzální služby VTA podle pravidel ČTÚ. Na základě výběrového řízení a jeho vyhodnocení Telekomunikačním úřadem je naše Společnost nadále pověřena poskytovat tuto službu i v dalších letech.

V roce 2012 se nám podařilo splnit plánované obchodní cíle, a to i přes silný vliv klesajících regulovaných cen za propojení, především v oblasti mobilní terminace.

6.7 Propojování sítí

V roce 2012 byla pevná síť společnosti Telefónica CR propojena se 16 sítěmi operátorů pevných sítí a se 3 sítěmi operátorů mobilních sítí v České republice. Mobilní síť byla propojena s 10 sítěmi

operátorů pevných sítí a se 3 sítěmi operátorů mobilních sítí. Objem hlasového provozu přes propojení zůstal přibližně na stejných úrovních jako v minulých letech.

Ve službách týkajících se zpřístupnění metalických vedení pokračoval narůstající trend z minulých let, jak v počtu objednávek nových služeb, tak i v požadavcích na jejich rušení.

I nadále rostl podíl zákazníků, kteří používají služby jiných operátorů s využitím naší velkoobchodní služby přeprave telefonní linky (WLR). Naopak počty klientů, kteří využívají služby CS/CPS v roce 2012 významně klesaly, ovšem pouze početně, nikoli ve velikosti provozu. Tyto služby nyní využívají především korporátní zákazníci s námi propojených operátorů.

6.8 Platební služby

Telefónica CR na základě zákona č. 284/2009 Sb., o platebním styku, poskytuje svým zákazníkům platební služby již od 1. listopadu 2009. Pomocí těchto služeb mohou zákazníci zadat příkaz k převodu peněžních prostředků a zaplatit prostřednictvím mobilního telefonu nebo pevné linky cenu za zboží nebo služby poskytované třetími osobami. Zákazník si může zvolit z několika platebních způsobů. Nejrozšířenějším z nich je platba pomocí krátkých textových zpráv zpoplatněná vyšším tarifem (tzv. Premium SMS), kterou v průběhu roku 2012 využilo v průměru 430 tisíc zákazníků měsíčně. Mezi nejčastěji hrazené služby touto metodou patří například SMS jízdenka nebo SMS parkování. Počet měst, ve kterých lze takto zaplatit jízdenku v městské dopravě se rozrostl na 9. O třetinu, na současných 34, pak vzrostl počet míst, ve kterých lze stejným způsobem zaplatit za veřejné či soukromé parkování. Speciálním projektem charitativního charakteru je služba DMS, pomocí které mohou zákazníci přispívat na dobročinné účely. Druhou nejčastější platební metodou byla platba pomocí volání zpoplatněného vyšším tarifem (tzv. Audiotex), kde průměrné měsíční platby na uživatele služby dosáhly 980 Kč. V naší síti bylo v souhrnu těmito dvěma nejužívanějšími metodami zaplacen zboží a služby za 823 mil. Kč.

Také v roce 2012 Telefónica CR ve spolupráci s ostatními mobilními operátory v rámci Asociace provozovatelů mobilních sítí podporovala značku Plat' mobilem (www.platmobilem.cz). Ta propaguje platební metodu umožňující zadat příkaz k provedení platební transakce a zaplatit částku v rozsahu 10 až 1 500 Kč přes mobilní telefon v prostředí mobilního internetu. Novinkou, kterou jsme uvedli na trh v druhé polovině roku, je možnost autorizovat mobilní platbu rovněž v prostředí internetu v PC. Tuto službu nabízí Telefónica CR pod názvem m-platba.

Rok 2012 byl klíčový i z pohledu bezkontaktních plateb mobilním telefonem využívajících technologii NFC. Společnost Telefónica CR v roce 2012 jako první tento způsob plateb uvedla na trh pro komerční využití. Projekt prvních NFC plateb byl realizován společně s partnery Visa Europe, Komerční bankou a společností Samsung.

Před samotným spuštěním NFC se společnost Telefónica CR společně se svými partnery podílela od roku 2011 na pilotním projektu, který měl prokázat připravenost NFC technologií k nasazení. Ten přinesl celou řadu zajímavých faktů – například že více než dvě třetiny všech transakcí tvořily tzv. podlimitní transakce, tedy takové, kdy výše platby nepřesáhla částku 500 korun. Právě tehdy totiž uživatel nemusí (pokud sám aplikaci nenastaví jinak) provádět doplňkovou autorizaci, a platba tedy proběhne velmi rychle. Právě to byl hlavní záměr při přípravě NFC plateb, které měly přinést rychlejší alternativu platbám kartou, a zejména pak při platbách malých částek.

Současně je velkou výhodou NFC karet v mobilu skutečnost, že mobilní telefon mají lidé téměř stále u sebe. Podle průzkumu uskutečněného na londýnském letišti Heathrow lidé obvykle ztrátu mobilu či notebooku zjistí nejdříve – zpravidla do 20 minut. Tašku, peněženku či klíče postrádají až za 2–4 hodiny. Zároveň je mobilní telefon tím, pro co jsou ochotni se vrátit nejčastěji – uvedlo to až 90 % respondentů, kdežto pro peněženku by se vrátilo jen 40 % z nich.

Rok 2012 byl přelomový i z hlediska dostupnosti NFC technologie koncovým zákazníkům. Byla zahájena distribuce NFC telefonů, a na konci roku 2012 tak používalo mobilní telefon vybavený NFC technologií 50 tisíc našich zákazníků. V dalších letech očekáváme dramatický nárůst počtu NFC telefonů.

6.9 Komentované finanční výsledky

V této části jsou prezentovány a komentovány konsolidované finanční výsledky skupiny Telefónica CR, zpracované v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (IFRS).

Konsolidované finanční výsledky

Výnosy, náklady a OIBDA

Celkové konsolidované výnosy dosáhly v roce 2012 výše 50,5 mld. Kč, meziročně o 3,6 % méně. To představuje menší meziroční pokles než v roce 2011 (-5,7 %), v souladu s očekáváním Skupiny ze začátku roku¹. K tomuto zlepšení přispěl vyšší podíl výnosů z ICT a obchodních řešení a pokračující růst výnosů na Slovensku (4,8 mld. Kč v roce 2012 oproti 3,9 mld. Kč v roce 2011). Zároveň byly finanční výsledky v roce 2012 ovlivněny pokračující vysokou konkurencí ve všech oblastech a regulatorními opatřeními (snížením mobilních terminačních poplatků a nižšími cenami za roaming). Výnosy z netelekomunikačních služeb dosáhly v roce 2012 výše 498 mil. Kč, o 2,3 % více ve srovnání s rokem 2011. Hlavní položkou této kategorie výnosů byl čistý výnos z prodeje 80% podílu společnosti Informační linky, a.s. převyšující 200 mil. Kč. Přes nárůst zákazníků a rozšíření obchodních aktivit vzrostly celkové konsolidované provozní náklady v roce 2012 pouze mírně o 0,4 % na 31,2 mld. Kč, díky pokračujícímu úsilí Skupiny o efektivitu v této oblasti.

Provozní zisk před odpisy OIBDA dosáhl v roce 2012 výše 19,8 mld. Kč, o 9,2 % méně ve srovnání s rokem 2011. Zisk OIBDA upravený pro účely odhadu² poklesl v roce 2012 meziročně o 8,9 %, na 20,9 mld. Kč, zatímco OIBDA marže³ poklesla v roce 2012 meziročně o 2,4 procentního bodu, v souladu s výhledem Skupiny poskytnutým na začátku roku⁴, a dosáhla výše 41,4 %.

To představuje nadprůměrnou marži ve srovnání s ostatními telekomunikačními operátory ve střední a východní Evropě. Za tímto výsledkem stojí pozitivní vliv aktivit zaměřených na efektivní vynakládání provozních nákladů a kladný provozní zisk OIBDA na Slovensku, který nadále roste (1,4 mld. Kč v roce 2012 oproti 685 mil. Kč v roce 2011).

Provozní zisk, zisk před zdaněním a čistý zisk

Konsolidovaný provozní zisk a konsolidovaný zisk před zdaněním poklesly v roce 2012 meziročně o 17,7 % a o 18,5 % na 8,3 mld. Kč, respektive na 8,2 mld. Kč. Konsolidovaný čistý zisk dosáhl v roce 2012 výše 6,8 mld. Kč, meziročně o 22,0 % méně. Bez započítání vlivu odložené daně na Slovensku v roce 2011 (709 mil. Kč) by čistý zisk poklesl meziročně o 15,0 %. Důvodem byl pokles provozního zisku OIBDA, který nebyl plně kompenzován mírně nižšími odpisy.

Pozemky, budovy a zařízení

Zůstatková cena pozemků, budov a zařízení dosáhla k 31. prosinci 2012 výše 46,7 mld. Kč ve srovnání s 51,5 mld. Kč na konci roku 2011. Nejvýznamnější část tvořily vedení, kabely a související venkovní zařízení (25,6 mld. Kč), pozemky, budovy a konstrukce (10,3 mld. Kč) a telekomunikační technologie a zařízení (9,6 mld. Kč), kam patří zejména ústředny a přenosové technologie. Skupina průběžně sleduje efektivitu využívání svého majetku s ohledem na vývoj na telekomunikačním trhu a technologické změny. Nevyužívaný majetek nebo majetek, který

¹ Lepší trend než v roce 2011

² OIBDA bez zahrnutí poplatků za licence a řízení (2011: 1 166 mil. Kč, 2012: 1 138 mil. Kč).

³ OIBDA bez zahrnutí poplatků za licence a řízení / výnosy

⁴ Mírný meziroční pokles

nesouvisí bezprostředně s její hlavní podnikatelskou činností, se Skupina snaží prodat. V průběhu roku 2012 Skupina dosáhla celkového zisku z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 285 mil. Kč.

Peníze a zadluženost

Celková výše konsolidovaných finančních závazků (krátkodobých a dlouhodobých) k 31. prosinci 2012 dosáhla výše 3,0 mld. Kč, což je téměř stejně jako na konci roku 2011. V průběhu roku Skupina úspěšně refinancovala dluh splatný v roce 2012. Více informací je uvedeno v kapitole Ostatní informace pro akcionáře a investory. Objem peněz a peněžních ekvivalentů na konci roku 2012 dosáhl výše 3,0 mld. Kč.

Výdaje na investice

Celkové konsolidované výdaje na investice (kromě přírůstků z akvizic WiFi) dosáhly v roce 2012 výše 6,2 mld. Kč, meziročně o 11,1 % více, v souladu s celoročním cílem Skupiny (až do výše 6,2 mld. Kč). Skupina nadále směřovala své investice do zvýšení kapacity a zlepšení kvality svých mobilních datových sítí s cílem uspokojit rostoucí poptávku po mobilních datových službách. Kromě toho Společnost pokračovala v dalším rozšiřování pokrytí 3G sítě. Na konci roku 2012 tak byla 3G síť Společnosti dostupná již pro téměř 80 % obyvatelstva. Kromě toho se Skupina rovněž soustředila na investice do zvýšení kapacity své fixní sítě vysokorychlostního internetu. Na Slovensku směřovaly investice v roce 2012 zejména do rozšíření pokrytí 3G sítě a zkvalitnění systémů. Na konci prosince 2012 tak Telefónica Slovakia pokrývala 3G sítí již 53 % populace. Podrobné informace o investicích v roce 2012 jsou uvedeny v kapitole Ostatní informace pro akcionáře a investory.

Peněžní toky

Výše volných hotovostních toků⁵ poklesla v roce 2012 meziročně o 23,6 % na 11,5 mld. Kč. To je výsledek kombinace 16,1% snížení hotovostních toků z provozní činnosti, zejména kvůli poklesu provozního zisku OIBDA a 4,5% meziročního nárůstu čistých peněžních prostředků použitých v investiční činnosti z důvodu nižších příjmů z prodeje pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku. Kromě toho se v čistých peněžních prostředcích vynaložených na investiční činnost v roce 2012 projevil výdaj na dočasné finanční investice (250 mil. Kč). Ten představuje dočasná záruka, kterou Společnost složila v souvislosti se svojí účastí ve výběrovém řízení na udělení kmitočtů.

Přehled konsolidovaných výnosů

Celkové konsolidované výnosy poklesly v roce 2012 meziročně o 3,6 %, na 50,5 mld. Kč, zejména z důvodu dalšího poklesu mobilních terminačních poplatků, nižších cen za roaming a byly ovlivněny pokračující vysokou konkurencí.

Výnosy z hlasových služeb (hovorné, výnosy z propojení a ostatní velkoobchodní služby) dosáhly v roce 2012 celkové výše 16,9 mld. Kč, o 7,2 % méně než v roce 2011. Samotné výnosy z hovorného poklesly o 7,9 % na 9,6 mld. Kč kvůli nižšímu hlasovému provozu generovanému v pevných sítích, většímu počtu minut zahrnutých v měsíčních mobilních paušálních poplatcích a konkurenčnímu tlaku na minutovou cenu volání. Výnosy z propojení a ostatních velkoobchodních služeb dosáhly v roce 2012 výše 7,3 mld. Kč, o 6,2 % meziročně méně, zejména díky snížení mobilních terminačních poplatků v České republice i na Slovensku a nižším výnosům z roamingu, které nebyly plně nahrazeny vyššími výnosy z tranzitních služeb.

Celkový mobilní hlasový provoz⁶ v České republice v síti O₂ vzrostl v roce 2012 meziročně o 7,1 % na 9 592 milionů minut díky úspěšné nabídce tarifů pro zákazníky smluvních i předplacených

⁵ Čisté peněžní prostředky z provozní činnosti plus čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti

⁶ Odchozí a příchozí, včetně zahraničního roamingového provozu, ale bez příchozího roamingového provozu

služeb. Hlasový provoz generovaný v pevné síti poklesl v roce 2012 meziročně o 12,7 % na 1 315 milionů minut. Tento vývoj byl nadále ovlivněn poklesem počtu pevných telefonních (hlasových) linek a nahrazováním fixního hlasového provozu provozem mobilním.

Výnosy z paušálních poplatků se v roce 2012 snížily meziročně o 2,9 % na 12,5 mld. Kč, zejména díky nižšímu počtu pevných hlasových linek a konkurenčním tlakem na výši mobilních paušálních poplatků. Ty nebyly plně kompenzovány nárůstem zákazníků smluvních služeb v České republice i na Slovensku.

Celkový počet mobilních zákazníků dosáhl k 31. prosinci 2012 výše 5 083 tisíc, meziročně o 2,9 % více. Za tímto vývojem stojí zejména pokračující růst zákazníků smluvních služeb, jejichž počet se zvýšil meziročně o 4,7 % na 3 192 tisíc. Za tímto nárůstem stojí pokračující přechod zákazníků z předplacených služeb na tarifní, silný nárůst zákazníků v korporátním segmentu, rostoucí penetrace chytrých telefonů a nadále nízká míra odchodu zákazníků (churn). Na konci roku 2012 tak podíl smluvních zákazníků na celkovém počtu zákazníků dosáhl 62,8 %, což představuje meziroční nárůst o 1,1 procentního bodu. Počet zákazníků předplacených služeb dosáhl na konci prosince 2012 výše 1 891 tisíc, tedy téměř stejně jako o rok dříve. Za tímto nárůstem stojí zejména vyšší prodeje, nižší počet přechodu na smluvní služby díky úspěšné nabídce služeb a aktivitám zaměřeným na zlepšení zákaznické péče, které vedly k vyšší spokojenosti.

Celková průměrná měsíční míra odchodu zákazníků (churn) dosáhla v roce 2012 výše 1,8 %, meziročně o 0,1 procentního bodu méně, díky poklesu u zákazníků smluvních služeb. V tomto segmentu zůstala průměrná měsíční míra odchodu v průběhu celého roku 2012 na nízké úrovni 1,0 %, což představuje meziroční pokles o 0,1 procentního bodu.

V roce 2012 dosáhl průměrný měsíční výnos na zákazníka (ARPU)⁷ výše 388,5 Kč, meziročně o 8,3 % méně. Bez vlivu nižších mobilních terminačních poplatků by pokles v roce 2012 dosáhl 6,0 %. Hlavním důvodem tohoto poklesu je pokles hlasového ARPU kvůli přetrvávajícím konkurenčním tlakům a nižší spotřeba zákazníků. ARPU zákazníků smluvních služeb dosáhl v roce 2012 výše 517,7 Kč, meziročně o 10,4 % méně (bez vlivu snížení mobilních terminačních poplatků by byl pokles 8,3 %). ARPU zákazníků předplacených služeb klesl meziročně o 6,6 % v roce 2012 na 173,9 Kč. Průměrný výnos z datových služeb se v roce 2012 snížil meziročně o 4,8 % na 111,6 Kč, zejména díky nabídce mobilního internetu v balíčku s hlasovými službami a větším počtu SMS/MMS zahrnutých v měsíčním paušálu.

Celkový počet pevných linek klesl do konce roku 2012 meziročně o 5,2 % na 1,5 milionu. V průběhu roku 2012 se jejich počet snížil o 82 tisíc, což je o 6,4 % méně než v roce 2011. Za tímto zlepšením stojí zejména 20,4% meziroční nárůst počtu zákazníků využívajících služby vysokorychlostního internetu bez hlasového paušálu (tzv. naked xDSL), pokračující růst linek Voice-over-IP a stabilizace počtu poklesu hlasových linek.

Na konci roku 2012 dosáhl celkový počet zákazníků na Slovensku výše 1 354 tisíc, meziročně o 16,3 % více. V průběhu roku tak jejich počet vzrostl o 190,1 tisíc. Za tímto nárůstem stál především silný růst počtu zákazníků smluvních služeb, který byl výsledkem úspěšné nabídky nového tarifu O₂ Paušál. Ten je určen zákazníkům s vyšší spotřebou. Počet smluvních zákazníků se meziročně zvýšil o 32,4 % na 659 tisíc, zatímco počet zákazníků předplacených služeb vzrostl o 4,3 % na 695 tisíc. Díky tomu se opět zlepšila zákaznická struktura a na konci prosince 2012 dosáhl podíl smluvních zákazníků na celkovém počtu zákazníků již 48,7 %, meziročně o 5,9 procentních bodů více.

⁷ Včetně výnosů ze segmentu pevných linek

Celkové výnosy z datových služeb se v roce 2012 snížily meziročně o 1,6 % a dosáhly výše 11,3 mld. Kč. Z toho výnosy z pronajatých okruhů a fixních datových služeb poklesly o 12,6 % na 2,5 mld. Kč, zejména kvůli poklesu výnosů z pronajatých okruhů, které nebyly plně vykompenzovány nárůstem výnosů z datových služeb na bázi IP. Výnosy z internetu zůstaly na stejné úrovni jako v roce 2011 a dosáhly výše 5,5 mld. Kč díky kombinaci nárůstu počtu zákazníků xDSL a přechodu stávajících zákazníků na služby VDSL a poklesu průměrné ceny na zákazníka z důvodu konkurenčních tlaků. Výnosy z mobilních datových služeb se zvýšily o 7,8 % na 2,8 mld. Kč. Za tímto nárůstem stojí zejména úspěšná marketingová kampaň zaměřená na podporu prodeje chytrých telefonů, která vedla ke zrychlení nárůstu jejich penetrace na 27 % na konci roku 2012 (o 7 procentních bodů meziročně více) a nárůstu zákazníků služeb internetu v mobilu. Ten byl podpořen uvedením nových mobilních tarifů, které zahrnují hlasové a datové služby v měsíčním paušálu. K nárůstu výnosů pozitivně přispěl i růst zákazníků mobilního vysokorychlostního internetu na Slovensku v souvislosti s rozšířením pokrytí sítě 3G.

Počet přípojek xDSL dosáhl k 31. prosinci 2012 výše 915,1 tisíc, meziročně o 5,0 % více. Ke stejnému datu využívalo službu vysokorychlostního internetu založenou na technologii VDSL již 260,2 tisíc zákazníků, což představuje 32 % celkového počtu zákazníků xDSL služeb v rezidentním segmentu a 66 % celkové zákaznické báze, která je v dosahu technologie VDSL (cca 50 % domácností). Počet zákazníků služby O₂ TV dosáhl na konci prosince 2012 výše 141,4 tisíc, meziročně o 4,3 % více, což představuje významný výsledek na stagnujícím trhu placené televize v České republice.

Ostatní konsolidované výnosy dosáhly v roce 2012 dohromady výše 9,8 mld. Kč, stejně jako v roce 2011. Z toho výnosy z SMS, MMS, PRMS a výnosy za služby obsahu poklesly o 3,8 % na 4,6 mld. Kč, zejména kvůli většímu počtu SMS a MMS zahrnutých v měsíčních paušálních poplatcích. Výnosy z prodeje zboží, příslušenství a aktivačních poplatků dosáhly v roce 2012 výše 1,6 mld. Kč, což je o 4,8 % meziročně méně. Výnosy z ICT a obchodních řešení dosáhly výše 2,5 mld. Kč, meziročně o 8,1 % více. Skupina pokračovala v úspěšné nabídce standardních ICT služeb (řízené služby, cloudová řešení, zabezpečení sítí, virtuální desktop) korporátním zákazníkům s cílem snížit závislost na jednorázových projektech. To jí pomáhá udržet růst výnosů přes nižší výdaje zákazníků státní správy.

Přehled konsolidovaných provozních nákladů

Přes nárůst zákazníků a s tím spojené vyšší komerční náklady a rozšíření obchodních aktivit zůstaly konsolidované provozní náklady skupiny Telefónica CR v roce 2012 téměř na stejné úrovni jako v roce 2011 a dosáhly 31,2 mld. Kč. K tomuto výsledku pomohlo významně pokračující zaměření Skupiny na důslednou finanční disciplínu s cílem dále zefektivnit organizační strukturu, procesy a řízení.

Konsolidované propojovací a roamingové náklady poklesly v roce 2012 meziročně o 3,8 % na 8,8 mld. Kč, v souladu s poklesem výnosů z propojení, zejména díky snížení mobilních propojovacích poplatků a nižším cenám za roaming. Náklady na prodané zboží dosáhly v roce 2012 výše 2,1 mld. Kč, což představuje mírný meziroční pokles o 1,9 %. Ostatní přímé náklady na prodej vzrostly dohromady o 10,6 % na 3,8 mld. Kč. K tomuto nárůstu přispěly zejména vyšší náklady na subdodávky, které se zvýšily o 20,8 % na 1,2 mld. Kč, kvůli vyšším subdodávkám pro ICT projekty. Přes vyšší komerční aktivity vzrostly náklady na provize v roce 2012 pouze o 1,3 % na 1,8 mld. Kč díky zaměření na efektivitu v prodejní oblasti.

Osobní náklady včetně odstupného dosáhly v roce 2012 výše 5,8 mld. Kč, o 5,5 % méně oproti roku 2011. Bez zahrnutí nákladů na odstupné (265 mil. Kč v roce 2012 a 174 mil. Kč v roce 2011) by náklady na zaměstnance poklesly meziročně o 7,2 % díky pozitivnímu vlivu restrukturalizačního

programu. Počet zaměstnanců Skupiny poklesl v průběhu roku 2012 o 8,9 % a k 31. prosinci 2012 dosáhl výše 6 275.

Ostatní provozní náklady včetně aktivace dlouhodobého majetku dosáhly v roce 2012 výše 10,6 mld. Kč, o 5,0 % meziročně více. K tomuto nárůstu nejvýznamněji přispěly vyšší náklady na opravy a udržování sítí a výpočetní techniky. Ty vzrostly o 14,5 % na 3 mld. Kč z důvodu outsourcingu IT služeb do české pobočky společnosti Telefónica Global Technology v prosinci 2011. Tato společnost poskytuje IT služby provozním jednotkám v České republice, na Slovensku a v Německu. Nicméně tento nárůst byl více než kompenzován úsporou souvisejících osobních nákladů. Z ostatních kategorií stojí za zmínku 2,4% pokles nákladů na pronájem a provoz nemovitostí a dopravních prostředků na 2,1 mld. Kč díky zaměření na efektivnější využití budov a optimalizaci vozového parku. K úspoře došlo i u nákladů na vymáhání pohledávek a inkaso pohledávek a snížení hodnoty pohledávek, které poklesly dohromady o 2,8 % na 808 mil. Kč. Mírně vyšší náklady zaznamenala Skupina u dodávek energií, které v roce 2012 dosáhly 1,1 mld. Kč, zejména díky nárůstu cen energií, který nebyl plně kompenzován opatřeními vedoucími ke snížení jejich spotřeby.

Výhled na rok 2013

V roce 2013 bude Skupina pozorně sledovat potřeby svých zákazníků v náročném makroekonomickém prostředí, které může ovlivnit jejich spotřebu. Kromě toho, výsledek aukce volných frekvencí může vést k významným změnám na mobilním trhu. Nicméně Skupina je přesvědčena, že si díky své síle i nadále udrží vedoucí pozici v hlavních oblastech. Mezi její silné stránky patří nejhodnotnější a unikátní nabídka fixních a mobilních služeb založených na vysokorychlostním přístupu k internetu, včetně nabídky balíčku služeb, ICT a digitálních služeb s potenciálem dalšího růstu.

Skupina se bude dále soustředit na zlepšování oblasti vztahů se zákazníky prostřednictvím pokračujících investic do optimalizace a zlepšení systémů a procesů. To povede ke snížení počtu reklamací, negativních a opakovaných hovorů na call centra a následnému zvýšení zákaznické zkušenosti a spokojenosti. Ty patří k hlavním prioritám Skupiny i v roce 2013. V souladu se svojí strategií udržet stávající zákazníky a minimalizovat negativní vliv vysoce konkurenčního tržního prostředí na jejich spotřebu bude aktivně realizovat své aktivity v oblasti řízení zákaznické hodnoty. V korporátním segmentu zůstává jejím cílem zvýšení počtu exkluzivních zákazníků, aby si udržela silnou pozici v této oblasti. Kromě toho bude pokračovat ve vývoji a nabídce ICT a digitálních služeb (cloudové služby, bezpečnost, M2M). Skupina věří, že tato strategie jí pomůže snížit závislost na jednorázových projektech, zajistí trvalé výnosy a růst ziskového podnikání.

Kromě toho bude Skupina pokračovat ve zlepšování své nabídky fixního vysokorychlostního internetu dalším rozšířením pokrytí technologií VDSL prostřednictvím selektivních investic do výstavby představených DSLAMů (FTTN) s cílem posílit svou tržní pozici. V oblasti mobilního vysokorychlostního internetu se Skupina zaměří na další zlepšení kapacity a kvality své 3G sítě včetně přenosové sítě s cílem využít příležitost pokračujícího růstu využívání chytrých telefonů a mobilních dat. Navíc je Skupina připravena zahájit výstavbu sítě nové generace LTE, která jí umožní udržet konkurenceschopnost na trhu mobilního vysokorychlostního internetu. Rozsah a rychlost výstavby 4G sítě bude záviset na výsledku aukce volných frekvencí.

Telefónica Slovakia bude pokračovat ve své nabídce transparentních a férových služeb, zaměřených na zákazníky s vyšší hodnotou. Očekává, že výsledkem bude solidní nárůst zákazníků, který jí pomůže zvýšit její tržní podíl. Zároveň se Telefónica Slovakia bude zaměřovat na další zlepšení své finanční výkonnosti prostřednictvím úsporného provozu s cílem eliminovat rostoucí konkurenční tlaky.

Skupina očekává, že výnosy z mobilních datových služeb kromě SMS, ICT a digitálních služeb a výnosy na Slovensku zůstanou hlavními růstovými oblastmi v roce 2013. Zároveň další snížení mobilních propojovacích poplatků negativně ovlivní výši výnosů v roce 2013. V tomto prostředí bude Skupina nadále klást důraz na efektivní vynakládání provozních nákladů ve všech oblastech svého podnikání prostřednictvím realizace transformačního programu s cílem udržet solidní ziskovost. Transformační program v roce 2013 bude zahrnovat další optimalizaci počtu zaměstnanců formou budování jednodušší a efektivnější organizační struktury s rostoucím rozsahem řízení. Kromě toho bude Skupina pokračovat v konsolidaci a optimalizaci svých call center, snížení a zjednodušení portfolia produktů. Tyto kroky povedou ke snížení počtu procesů. Další úspory budou realizovány zvýšením počtu on-line aktivit, zejména v oblasti prodeje a vztahů se zákazníky. Skupina je přesvědčena, že tato opatření jí pomohou udržet vysokou ziskovost v prostředí tlaků na výnosy.

Pokud jde o investice, Skupina bude nadále směřovat většinu svých investičních zdrojů zejména do zdokonalení a zvýšení pokrytí své fixní a mobilní sítě vysokorychlostního internetu a zvýšení kapacity mobilní datové sítě. Investice budou zahrnovat i rozvoj sítě nové generace 4G, což Skupině umožní udržet konkurenceschopnost a přinést růst výnosů v budoucnu.

Na základě výše uvedeného je výhled Skupiny na rok 2013 následující:

	Skutečnost roku 2012	Výhled na rok 2013
OIBDA marže⁸	41,4 %	Mírný meziroční pokles díky pokračujícímu zaměření na efektivní vynakládání provozních nákladů
Investice⁹	6,2 mld. Kč	Méně než 6 mld. Kč s rostoucím podílem investic do růstových oblastí (mobilní data, LTE, nové technologie/oblasti podnikání)

⁸ OIBDA nezahrnuje poplatek za používání značky a manažerské poplatky. Cíl pro rok 2013 nepředpokládá změny v konsolidačním celku, zahrnuje potenciální kapitálové zisky z prodeje majetku nesouvisejícího s hlavní činností a předpokládá konstantní kurz roku 2012.

⁹ Bez zahrnutí akvizice částí podniků, bez nákladů na získání spektra

Společenská odpovědnost

Podporujeme mladé lidi. Náš program **Think Big** jim dává motivaci a podporu, aby změnil život kolem sebe k lepšímu. Podporujeme mladé a umožňujeme, aby ostatním zprostředkovávali to, co je opravdu baví.

think
big



7. Společenská odpovědnost (CSR)

7.1 Úvod

Telefónica CR vnímá společenskou odpovědnost jako způsob řízení svého podnikání v souladu se zájmovými skupinami. Teprve bude-li firma pozitivně ovlivňovat ekonomický, technologický a společenský pokrok prostřednictvím svých aktivit, bude sama úspěšnou společností.

Řečeno jinými slovy – způsob, jakým je dosahováno ekonomicko-finančních výsledků, je stejně důležitý jako samotné výsledky. Strategie trvalé udržitelnosti, kterou Telefónica CR přijala, se nyní implementuje napříč všemi aktivitami prostřednictvím řízení rizik podnikání, vyhledávání příležitostí, které mohou znásobit pozitivní dopady našich služeb na společnost, a proaktivního zapojování zainteresovaných stran a partnerů.

V roce 2012 se Telefónica CR stala členem CEERIUS Sustainability Indexu 2012 (CEE Responsible Investment Universe). Tento index udržitelnosti Vídeňské burzy cenných papírů pro středoevropský region se skládal ze společností, které zaujímaly vedoucí postavení na trhu, a to na základě svých společenských a environmentálních kvalit. Jako člen Koalice pro transparentní podnikání Telefónica CR uveřejnila v roce 2012 veškerá výběrová řízení, v nichž byla zainteresována. Klíčová spolupráce se společnostmi Byznys pro společnost a Business Leaders Forum pomohla upevnit naši CSR strategii. Telefónica CR získala v roce 2012 několik velmi důležitých ocenění za svou aktivitu v oblasti udržitelnosti. V prestižním žebříčku TOP Odpovědná firma 2012 zvítězila naše Společnost v kategorii Odpovědný produkt a marketing za projekt Obsluha handicapovaných zákazníků. V kategorii Nejangažovanější zaměstnanci získala Společnost druhé místo za dobrovolnické programy pro zaměstnance. Čtvrté místo obsadila Telefónica CR v kategorii Společensky prospěšný projekt za program Think Big. Čtvrté místo obdržela Společnost i v kategorii Největší firemní dárce, která sleduje absolutní objem darů firem v daném roce. Telefónica CR se stala partnerem kategorie TOP odpovědná malá firma.

Aktivity a výsledky skupiny Telefónica v oblasti trvalé udržitelnosti procházejí nezávislým posouzením firmou Ernst & Young v rámci každoročního auditu; jsou také monitorovány po interní linii Výborem pro správní záležitosti společnosti Telefónica.

V oblasti společenské odpovědnosti dosáhla Telefónica CR v roce 2012 řady úspěchů: sociální program Think Big, který podporuje mladé lidi v jejich úsilí zlepšit kvalitu života v jejich komunitě; úspěchy strategie zapojení zaměstnanců; vyšší energetická účinnost; řešení výzev, kterým společnost čelí v souvislosti s příležitostmi digitálního světa; zlepšení v oblasti etického chování všech zaměstnanců a k životnímu prostředí šetrnější dodavatelský řetězec. Detailně se s nimi můžete seznámit v následujících kapitolách.

7.2 Zásady podnikání skupiny Telefónica

Firemní kultura a reputace představují jedny z priorit skupiny Telefónica. Zásady podnikání (Our Business Principles / Naše zásady podnikání) jsou dokumentem odrážejícím současné priority skupiny Telefónica. Jde o soubor 42 základních zásad, jejichž dodržování považuje Telefónica CR za nástroj, jak si udržet a získávat důvěru zákazníků, akcionářů, ale i zaměstnanců, smluvních partnerů a celé veřejnosti. Mezi klíčové zásady patří striktní odmítnutí korupce v jakékoli formě, respekt k právu, ochrana informací a osobních údajů.

I v roce 2012 společnost Telefónica CR pokračovala v šíření povědomí o těchto principech mezi svými zaměstnanci, a to prostřednictvím elektronického kurzu. Tento kurz je plně integrován do standardního školicího portálu, což zvýšilo uživatelské pohodlí pro zaměstnance. Zaměstnanci

si znalost zásad obnovují v rámci kurzu každé 3 roky, k 31. prosinci 2012 mělo tedy platný certifikát o absolvování kurzu 94 % všech zaměstnanců.

Povinností zaměstnanců je nahlásit neetické chování, jehož se mohou stát svědky, přičemž Společnost zaručuje zachování anonymity oznamovatele při využití nástrojů důvěrné pomoci. Zaměstnanci mohou podezření nahlásit několika možnými způsoby. Vybrat si mohou mezi elektronickou aplikací, zasláním elektronické zprávy, dopisu, telefonicky příslušné pověřené osobě (compliance officer) nebo osobní návštěvou. Zaměstnanci také mají k dispozici odborné poradce z oblasti lidských zdrojů, bezpečnosti a právních záležitostí. Nahlášené podněty šetří útvar Bezpečnost nebo útvar Interní audit ve spolupráci s compliance officerem. Mimo to jsou k dispozici také nástroje vyšší instance umožňující předání zprávy do kanceláře etických zásad podnikání mateřské společnosti Telefónica nebo prostřednictvím nástrojů zřízených na úrovni evropské divize – společnosti Telefónica Europe. Nahlášení možných nesrovnalostí v oblastech účetnictví, v systémech vnitřní kontroly finančních záležitostí a v účetním auditu Společnosti nebo její Skupiny je možné prostřednictvím tzv. whistleblowing kanálu, který je směřován přímo do mateřské společnosti Telefónica. Aktivita v oblasti zásad podnikání mají plnou podporu správních orgánů a managementu, sleduje je výbor pro etiku a společenskou odpovědnost a jeho prostřednictvím dozorčí rada. Účinnost nástrojů důvěrné pomoci (včetně realizace následných šetření) je pravidelně monitorována výborem pro etiku a společenskou odpovědnost. Stav dodržování zásad podnikání ve společnosti Telefónica CR pravidelně hodnotí útvar Interní audit.

Zásady podnikání jsou jakožto základní dokument Společnosti součástí pracovního řádu a je vyžadováno jejich dodržování zaměstnanci. Brožuru Naše zásady podnikání obdrží každý zaměstnanec při nástupu do Společnosti v rámci úvodního školení, kde je zásadám podnikání i hodnotám značky O₂ věnována zvláštní sekce. Text zásad podnikání je ke stažení na podnikovém intranetu i webových stránkách Společnosti.

Zásady podnikání deklarují, že Telefónica CR je směrem dovnitř Společnosti i vůči svým zákazníkům důvěryhodným partnerem.

7.3 Působení na trhu a chování k zákazníkům

Produkty a služby pro lidi se specifickými potřebami

Stejně jako v minulých letech i v roce 2012 se Společnost zaměřila na pomoc a podporu osob se specifickými potřebami. V tomto roce to byli zejména zákazníci se zdravotním znevýhodněním. I v roce 2012 Telefónica CR nabízela několik modelů mobilních telefonů určených přímo pro seniory či osoby, které mají potíže s ovládáním tlačítek běžné velikosti. Nabídka přístrojů pro sluchově postižené byla samozřejmostí. Nabízela také přístroje, které si poradí s převodem textu a hlasu, a jsou tak lépe využitelné pro zákazníky se zrakovým handicapem.

V nabídce společnosti ani letos nechyběl tarif Neon Senior, určený přímo seniorům. Společnost Telefónica CR také spustila stránky www.o2myslimena.cz, kde si zákazníci mohou zjistit, co všechno společnost nabízí a za jakých podmínek. Zákazníci zde najdou také speciálně připravený formulář, kde si mohou jednoduše zjistit svou ZTP slevu, tedy kolik je po odečtení slevy bude stát jimi zvolený tarif a co vše je potřeba pro uplatnění slevy udělat. Mohou se také rovnou objednat k některému z našich O₂ Guru.

A právě O₂ Guru spolu s dalšími pracovníky O₂ prodejen prošli v roce 2012 speciálním školením ohledně komunikace se zákazníky se zdravotním znevýhodněním. Školení bylo interaktivní a bylo připraveno trenéry s daným typem handicapu. Pracovníci společnosti Telefónica CR si tak mohli vyzkoušet na vlastní kůži, jaké to je, když zákazník špatně slyší, nevidí či se po prodejně pohybuje na invalidním vozíku. Celkem bylo vyškoleno 200 pracovníků společnosti Telefónica CR.

Služba Hovor pro neslyšící

Také v roce 2012 společnost pokračovala v provozování služby Hovor pro neslyšící. Celkem vyřídili pracovníci této linky v roce 2012 na 30 000 požadavků od registrovaných zákazníků, zákaznická základna se navýšila o 44%. V polovině ledna 2012 byl spuštěn komunikační kanál pomocí e-psacího telefonu (DSP), který umožnil zákazníkům komunikaci on-line, tedy v reálném čase, a to s využitím internetové aplikace. Stejnou aplikaci si zákazníci mohli stáhnout i do svých chytrých telefonů. Od února 2012 začala linka neslyšícím zákazníkům poskytovat rozesílání promohláskových služeb (Sazka, Sportka, Šťastných 10, Euromilióny, Počasí atd.). Linka Hovor pro neslyšící spustila v dubnu 2012 také svou sekci na www.o2myslimena.cz, přes níž se mohli zákazníci mimo jiné také jednoduše zaregistrovat.

Poskytované slevy

Telefónica CR i v roce 2012 poskytovala osobám s I. stupněm závislosti slevu ve výši státního příspěvku a slevu O₂ pro ZTP na pevné lince. Ta byla poskytnuta celkem 45 418 zákazníkům.

Konference INSPO 2012 a soutěž Internet, mobilní telefon a můj handicap

Společnost byla v roce 2012 již tradičně generálním partnerem 12. ročníku konference INSPO – Internet a informační systémy pro osoby se specifickými potřebami, která se specializuje na využití internetu a informačních technologií ve prospěch lidí se zdravotním postižením a je jediná svého druhu v ČR. Zástupci společnosti Telefónica CR zde prezentovali službu Hovor pro neslyšící. Vedle finanční podpory poskytla společnost také hodnotné dary pro všechny vystupující a výherce literární soutěže Internet, mobilní telefon a můj handicap, jejíž vítězové byli vyhlašováni právě na konferenci INSPO. Výherci si tak odnesli nejen chytré telefony, ale také připojení k internetu zdarma na dva roky.

Za vstřícný přístup a obsluhu zákazníků se specifickými potřebami získala Telefónica CR v roce 2012 cenu TOP odpovědná firma v kategorii Odpovědný produkt a marketing.

Bezpečně s internetem

Pomáháme chránit děti ve světě komunikačních technologií

Jednou z priorit společnosti Telefónica CR coby poskytovatele telekomunikačních služeb je snaha všemi dostupnými prostředky pomoci eliminovat možná rizika, která s sebou svět moderní technologie přináší. Ochrana dětí a bezpečné prostředí pro děti ve světě informačních a komunikačních technologií platily stále jako klíčové cíle ve vztahu k zákazníkům Společnosti. V rámci ochrany dětí byla realizována řada konkrétních kroků.

Podpora akcí zaměřených na ochranu dětí

V únoru 2012 se naše Společnost již tradičně zapojila do oslav v rámci Mezinárodního dne bezpečného internetu, a to společně s Národním centrem bezpečnějšího internetu. V roce 2012 jsme také pokračovali sérií workshopů pro zaměstnance právě s tématem bezpečnějšího internetu. Vyškoleno bylo na 150 zaměstnanců.

Školení ohledně bezpečného využívání chytrých telefonů a internetu dostalo také 40 O₂ Guru, kteří pomáhají na značkových prodejnách společnosti Telefónica CR zákazníkům se zabezpečením jejich zařízení. O₂ Guru také konkrétně radili uživatelům chytrých telefonů, prostřednictvím instruktážních videí na našem kanálu na YouTube, jak zařízení zabezpečit.

V dubnu 2012 proběhla online facebooková kampaň Strážce internetu. Pomáhala propagovat nástroje rodičovské pomoci a vzdělávala zájemce o běžných online rizicích. Facebookoví fanoušci si tak zahráli téměř 30 000 her. Kampaň tak překonala očekávání o více než 400 %.

Společnost Telefónica CR v roce 2012 rovněž umístila na svou úvodní webovou stránku www.o2.cz sekci Bezpečí pro svoje děti, kde rodiče snadno najdou mnoho informací a návodů, jak se vyvarovat možných rizik spojených s užíváním internetu či chytrých mobilních telefonů. Stejně informace rodiče najdou i na stránkách www.o2myslimena.cz.

Telefónica CR i v roce 2012 podpořila odbornou konferenci pořádanou v sídle Senátu v Praze Národním centrem bezpečnějšího internetu s názvem Online kriminalita – prevence a legislativa: postoj rodičů nepříspívá k ochraně dětí!

Na konci roku 2012 se uskutečnil již desátý ročník mezinárodní konference zaměřené na působení internetu na společnost s názvem Cyberspace, kterou pořádala Právnická fakulta Masarykovy univerzity ve spolupráci s Ústavem práva a technologií MU. Telefónica CR byla hlavním partnerem této akce.

Společnost Telefónica CR se v roce 2012 jako generální partner zapojila do projektu ŠIK cz. Natočila dvacetidílný seriál s názvem „Komunikace v kapse“. Seriál je zaměřen na prevenci rizikového chování ve vztahu dětí a náctiletých k internetu a používání chytrých telefonů. Každý z dvaceti 1,5 minutových spotů se zaměřil na jedno aktuální téma a O2 Guru předávali nenásilnou formou divákům užitečné rady a informace. Spoty byly vysílány v 277 základních a 103 středních školách po celé České republice. Informace se tak dostaly k více než dvěma stům tisícům dětí a studentů. Seriál je také umístěn na YouTube na kanálu O2 a volně dostupný ke zhlédnutí.

Telefónica CR jako signatář iniciativy Evropské komise s názvem CEO Coalition to make the Internet a Better Place for Children, v návaznosti na prohlášení Statement of Purpose, spolu s 30 dalšími signatáři pracovala na konkrétních krocích naplánovaných na roky 2011–2012. Na stránkách www.o2.cz zákazníci mohli i v roce 2012 reportovat pomocí jednoduchého a viditelného tlačítka potenciálně závadný obsah jakýchkoliv internetových stránek přímo na Horkou linku. V nabídce společnosti Telefónica CR byl i v roce 2012 produkt Strážce internetu. Ten chrání počítače před napadením viry, nebezpečnými kódy či zneužitím informací. Zákazník si mohl s jeho pomocí nastavit blokování stránek s nevhodným obsahem, sloužil tedy i jako rodičovský zámek či kontrola toho, co děti na internetu sledovaly. Telefónica CR využívala k blokování nežádoucího obsahu zaměřeného na zneužívání dětí i v roce 2012 IWF list.

7.4 Péče o zaměstnance a pracovní prostředí

Dlouhodobým cílem Společnosti je být vyhledávaným zaměstnavatelem a vytvořit „místo, kde je radost pracovat“. V loňském roce byl definován tzv. slib mezi firmou a zaměstnanci, který přesně charakterizuje, čeho chce firma v jednotlivých oblastech dosáhnout a jak ke splnění přispějí sami zaměstnanci. Některé z oblastí jsou již úspěšně naplňovány, na některých částech bude firma pracovat v průběhu následujících let v rámci svých pracovních plánů.

	Počet zaměstnanců k 31. 12. 2012
Celkový počet zaměstnanců	5 861
z toho ženy	35,61 %
z toho muži	64,39 %
z toho zaměstnanci se zdravotním znevýhodněním či postižením	0,81 %

Název organizační jednotky	Fyzický počet k 31. 12. 2012
Divize Strategie a rozvoj podnikání	156
Divize Korporátní zákazníci	1 081
Divize Rezidentní zákazníci	1 546
Divize Provoz	2 110
Vnější vztahy	17
Divize Lidské zdroje	137
Divize Podpůrné jednotky	263
Divize Finance	246
Divize Právní, regulatorní a veřejné záležitosti	43
Interní audit a řízení rizik	14
Divize Marketing	182
Kancelář generálního ředitele	3
DHL	63
Celkem	5 861

Zapojení zaměstnanců

Průzkum Reflect

Zájem zaměstnanců Společnosti o průzkum spokojenosti a motivovanosti se meziročně udržel na velmi vysoké úrovni 91 %. Celkový Reflect index meziročně vzrostl o 2 procentní body. Tento výsledek považovalo vedení Společnosti za výborný, zejména vzhledem ke skutečnosti, že v průběhu roku došlo k řadě významných změn. Největší příležitostí pro zlepšení zůstává především v efektivitě týmu top manažerů, důvěryhodnosti a dostupnosti.

Globální ocenění Bravo Awards

V rámci Telefónica globální strategie Bravo byly zavedeny tzv. Bravo Awards. Ve Společnosti byli oceňováni nejlepší zaměstnanci v rámci cen Bravo. Všichni zaměstnanci měli možnost nominovat sebe nebo své kolegy za aktivity, které pomáhají společnosti Telefónica CR držet se na špičce telekomunikačního trhu.

Programy podporující rovnováhu pracovního a osobního života

Telefónica CR si uvědomuje, že možnost práce z domova přináší výhody všem stranám – zaměstnancům, firmě i jejím zákazníkům. Proto se každý zaměstnanec, u kterého to dovozovala povaha jeho práce, mohl dohodnout se svým nadřízeným na výkonu práce z domova. K dispozici mají zaměstnanecký mobilní telefon a připojení k internetu. Společnost také zaměstnancům po dohodě s nadřízeným umožňovala práci na částečný úvazek. Rodiče dětí v předškolním věku mohli navíc využít benefit z tzv. cafeterie, kterým je příspěvek na úhradu nákladů, jež platili za své dítě v mateřské škole.

Telefónica CR podporuje práci maminek na částečný úvazek, pokud to náplň práce a pracovní pozice umožňuje. **Počínaje 1. září 2012** mají naše kolegyně, které budou odcházet na mateřskou dovolenou, možnost dohodnout se se svým nadřízeným na návratu zpět do zaměstnání ihned po skončení mateřské dovolené, a získat tak po návratu finanční příspěvek od naší společnosti ve výši až osm tisíc korun měsíčně na péči o dítě ve školním zařízení.

Vzdělávání a rozvoj

Adaptace nových zaměstnanců

Stejně jako v minulých letech i v roce 2012 všichni noví zaměstnanci Společnosti absolvovali seminář Welcome Day, kde se dozvěděli maximum praktických informací důležitých pro orientaci ve Společnosti. Zároveň probíhají speciální adaptační programy pro nováčky v jednotlivých divizích (business sales, call centra, marketing, atp.), které pomáhají s co nejrychlejším zapojením a výkonem nového kolegy.

Základní manažerské kompetence

V roce 2012 jsme definovali manažerské kompetence pro vedoucí call center, které jsou velmi jednoduchým pomocníkem v hodnocení, ale i v plánování osobních rozvojových plánů. V současné době pracujeme na definici kompetenčního modelu pro vedoucí značkových prodejen. Zároveň spolupracujeme s evropskými kolegy na obecném kompetenčním modelu, který by byl platný pro jednotlivé manažerské úrovně – dle seniority manažerů.

Leadership

Rozvojem leadershipu se zabývá hned několik paralelních vzdělávacích aktivit. Manažeři absolvují jednak manažerské programy na Telefónica University v Barceloně. Zároveň od roku 2011 probíhá projekt People Leaders, který v sobě kombinuje několik rozvojových nástrojů – workshop Leadership Propozice, dále několik zpětnovazebních hodnocení, Body koncept a pravidelné zpracování a vyhodnocování plánů osobního rozvoje. Od roku 2011 absolvovali tento program všichni senior a middle manažeři. Plánem je rozšíření tohoto konceptu i pro všechny operativní manažery. Dalším programem, který se zabývá rozvojem manažerských dovedností pomocí tréninků a udělování zpětné vazby, je tzv. Supervisor Academy.

Motivace a odměňování

Plán zaměstnaneckých akcí

I v roce 2012 se mohli zaměstnanci dobrovolně zapojit do Plánu zaměstnaneckých akcí s cílem nakupovat akcie společnosti Telefónica, S.A. Možnosti zapojení do plánu využilo více než 600 zaměstnanců. Investovat mohou v průběhu dvanácti po sobě jdoucích měsíců až 1200 euro. Pokud bude zaměstnanec vlastnit nakoupené akcie alespoň dalších 12 měsíců od konce dvanáctiměsíčního nákupního období, společnost mu věnuje jednu volnou dodatečnou akcii za každou zakoupenou, s ohledem na pravidla programu.

Zaměstnanecké výhody a motivační programy

Telefónica CR nabízí svým zaměstnancům širokou nabídku výhod. Zaměstnanci mají možnost volby např. mezi finančními produkty, službami a produkty Společnosti anebo benefity podporujícími zdraví, vzdělávání a rovnováhu pracovního a osobního života. Zdravotně znevýhodnění zaměstnanci dostali navíc poukázky na rehabilitační dovolenou ve výši 10 tisíc korun ročně. Pro zaměstnance se zároveň uskutečňují různé soutěže, například při spouštění marketingových kampaní, mající za cíl zvýšit zapojení zaměstnanců do firemního dění.

Podnik podporující zdraví

V roce 2012 proběhl již osmý ročník soutěže o titul Podnik podporující zdraví. Soutěž organizuje Státní zdravotní ústav v Praze pod záštitou Ministerstva zdravotnictví ČR. Získaný titul je udělován na dobu tří let a Telefónica CR jej získala již poctvrté, a to opět s nejvyšším oceněním III. stupně, což nás vyneslo na 1. místo. Všechny oceněné podniky se vyznačují vysokou úrovní péče o zdraví zaměstnanců a zaměřením na preventivní aktivity v oblasti podpory zdraví.

7.5 Péče o životní prostředí

Politika ochrany životního prostředí

Vztah společnosti Telefónica CR k minimalizaci jejího vlivu na životní prostředí byl i v roce 2012 definován dlouhodobou strategií a aktualizovanou Politikou ochrany životního prostředí.

Ta se dlouhodobě zaměřuje na minimalizaci možných ohrožení či dopadů případného poškození životního prostředí, s ohledem na oblast působnosti společnosti a v souladu s úrovní vědeckotechnického poznání. Základní principy péče společnosti o životní prostředí byly součástí koordinovaného přístupu celé skupiny Telefónica a přispěly k naplnění jak skupinových, tak lokálních cílů, ale i zákonných a jiných požadavků.

Telefónica se připojila k Montrealskému protokolu podporovanému OSN. Cílem iniciativy je vytvořit program, který by pomohl využít informační technologie pro monitorování změn klimatu, podpořil by energetickou šetrnost, a tak zdůraznil roli nových technologií v udržitelném hospodářském růstu. K tomuto dokumentu přistoupilo více než 170 účastníků sympózia o ICT, životním prostředí a změně klimatu, jež se konalo u příležitosti Světového dne životního prostředí 5. června 2012.

Snižování negativních dopadů

V roce 2012 Telefónica CR nadále držela trend snižování negativních dopadů na životní prostředí. Bylo dosaženo úspory pohonných hmot na služebních cestách o 6,5 % oproti roku 2011, meziročně poklesla také spotřeba plynu, a to až o 20,7 %, spotřeba distribuovaného tepla se snížila o 3,2 %, spotřeba vody o 19,4 % a elektrické energie bylo spotřebováno o 4 % méně.

Certifikace

Společnost Telefónica CR má zaveden a certifikován systém environmentálního managementu podle mezinárodní normy ISO 14001. Tento certifikát jsme získali jako první telekomunikační společnost v České republice již v roce 2002. Základní principy péče o životní prostředí byly i v roce 2012 součástí koordinovaného přístupu celé skupiny Telefónica.

Program zelená firma

I v roce 2012 společnost Telefónica CR pro své zaměstnance zajišťovala zpětný odběr vysloužilého elektrozařízení (mobilů, notebooků, ale i např. malých domácích spotřebičů) a baterií. Byla rovněž zapojena do projektu Zelená firma společnosti REMA Systém.

V našich značkových prodejnách bylo i v roce 2012 možno odevzdat vysloužilé mobilní telefony k ekologické likvidaci. Za každý takto odevzdaný mobilní telefon věnovala společnost Telefónica CR 25 Kč na provoz Linky bezpečí. V roce 2012 Společnost podpořila zapojení zaměstnanců do kampaně Do práce na kole. Do akce se zapojilo 9 týmů, které najely 7 875 km.

V roce 2012 se Telefónica CR připojila k celosvětové iniciativě Hodina země. Veškerá loga na budovách společnosti byla zhasnuta, světla v kancelářích a prodejnách byla ztlumena na minimum. Zaměstnanci společnosti Telefónica prošli i v roce 2012 tréninkem v oblasti životního prostředí, konkrétně to bylo 4 000 tréninkových hodin.

Eko-koncept Open Air Festivalu

Již třetím rokem společnost Telefónica CR jako generální partner Open Air Festivalu v Panenském Týnci sponzorovala i jeho eko-koncept. Eko zóna festivalu s názvem O₂ Oáza si kladla za cíl pomocí interaktivních sekcí vzdělávat návštěvníky v mnoha oblastech environmentální strategie. Samozřejmostí byla recyklace odpadu a organizace úklidových jednotek. Díky těmto aktivitám

společnost Telefónica CR a pořadatelská agentura i v roce 2012 obhájily s tímto konceptem v rámci mezinárodního žebříčku ekologických festivalů Greener Festival Awards příčku „Commended“ (tedy „doporučených“ festivalů).

7.6 Podpora veřejně prospěšných aktivit

Podpora veřejně prospěšných aktivit a filantropie byla i v roce 2012 nedílnou součástí naší politiky CSR. Telefónica CR usilovala o to, aby její technologie a know-how pomáhaly lidem zlepšovat kvalitu jejich života. Veškeré aktivity podporující transparentní a systémové firemní dárcovství zastřešila Nadace O₂, která v roce 2012 oslavila deset let svého působení. Celkové dary Nadace O₂ za dobu jejího fungování dosáhly 171 913 000 korun, z toho 5 223 000 korun darovali zaměstnanci společnosti Telefónica CR. Ti zároveň věnovali celkem 76 720 dobrovolných pracovních hodin na pomoc komunitě.

Celková výše finančních prostředků, věcných darů a telekomunikačních služeb, které Telefónica CR v roce 2012 poskytla na veřejně prospěšné projekty, dosáhla téměř 50 milionů Kč.

Program Think Big

V roce 2012 pokračovala Nadace O₂ v sociálním programu Think Big.

Cílem dlouhodobého programu je podpora neformálních skupin mladých lidí ve věku od 13 do 26 let při realizaci jejich nápadů a projektů, kterými chtějí něco změnit, zlepšit nebo vytvořit ve svém okolí.

Žádosti o podporu hodnotí devět regionálních komisí. Každá je složena ze dvou zaměstnanců společnosti Telefónica CR, jednoho odborníka na neziskový sektor a volnočasové aktivity mladých, zástupce médií a jednoho zástupce mladých, který má již zkušenosti s realizací podobných projektů.

Realizátoři projektu obdrží kromě finanční podpory v hodnotě od 10 do 70 tisíc korun také třídení vzdělávání, balíček O₂ služeb a podporu mentora z řad zaměstnanců společnosti Telefónica CR.

Do programu Think Big se ve druhém kole vyhlášeném na konci roku 2011 přihlásilo 376 projektů. Hodnotící komise vybraly 130 z nich. Mladí lidé realizovali projekty v průběhu šesti měsíců od března do září 2012. Nadace O₂ v tomto grantovém kole rozdělila mezi projekty mladých lidí necelých 7,5 milionů korun.

Ve třetí vlně grantového programu, která byla spuštěna v květnu 2012, obdržela Nadace O₂ 397 přihlášek, podporu na realizaci projektu získalo 174 mladých týmů. Nadace O₂ mezi ně rozdělila přes 9 milionů korun.

Čtvrtou grantovou vlnu programu Think Big vyhlásila Nadace O₂ na podzim 2012 a obdržela 484 přihlášek. Realizace těchto projektů proběhne opět na jaře 2013.

Podpořené projekty Nadace O₂ celoročně prezentovala na internetových stránkách www.o2thinkbig.cz, dále na facebookových stránkách programu a v dalších online i tištěných médiích. V rámci projektu vznikly také tři dokumenty o sedmi úspěšných projektech, které na podzim odvysílala Česká televize.

Program Think Big a jeho vybraní absolventi měli příležitost se prezentovat i v zahraničí na berlínské Campus Party a pittsburské konferenci One Young World.

Program Think Big School

V závěru roku 2012 spustila společnost Telefónica CR nový program na podporu mladých lidí s názvem Think Big School. Think Big School je interaktivní den připravený pro studenty druhých a třetích ročníků středních škol, který má za cíl podpořit jejich podnikavého ducha, sebevědomí, orientaci v současném světě digitálních technologií a důvěru ve vlastní nápady. Studenti mají možnost získat pod vedením dobrovolníků z řad zaměstnanců Telefónica CR cenné zkušenosti a dovednosti z oblasti projektového řízení a týmové spolupráce. V průběhu dne studenti v týmech pracují na nápadu, vytvářejí webovou stránku pomocí programu Thimble a finální projekt následně prezentují komisi složené opět z řad zaměstnanců Telefónica CR.

V listopadu a prosinci 2012 se uskutečnily tři jednodenní pilotní setkání, kterých se zúčastnilo přes 90 studentů českých středních škol.

V roce 2013 je v plánu tímto způsobem proškolit dalších 1 200 studentů.

Linka bezpečí 116 111

Nadace O₂ oslavila 18leté generální partnerství s jedinou celostátní bezplatnou anonymní linkou důvěry pro děti, které se ocitly v tíživých životních situacích. V roce 2012 byl podpořen v programu Think Big projekt mladých sklářů z Nového Boru s názvem Kasičky pro Linku bezpečí. Díky tomuto projektu získala Linka bezpečí 40 unikátních benefičních kasiček, které umístila do hotelových recepcí a výtěžek využila pro úhradu nákladů spojených s provozem Linky bezpečí.

Linka seniorů

Nadace O₂ i nadále pokračovala v podpoře Linky seniorů, provozované organizací Elpida o.p.s. Senioři se mohli na telefonním čísle 800 200 007 svěřit pracovníkům linky důvěry se svými problémy i radostmi a dostalo se jim rady a pomoci z oblasti medicíny, práva, psychologie a systému sociální podpory. Díky finanční podpoře Nadace O₂ zůstalo volání na linku bezplatné. V programu Think Big byl v roce 2012 podpořen projekt The Wall 537 Faces, ve kterém studenti střední grafické školy vytvořili mezigenerační projekt, jehož cílem bylo popsat seniorům streetart a společnými silami vytvořit unikátní zeď s portréty seniorů. Tento projekt byl v roce 2012 oceněn Evropskou komisí jako vzorový pro Rok mezigenerační solidarity.

Minimalizace šikany

V roce 2012 byla Nadace O₂ partnerem programu Minimalizace šikany, a to konkrétně hlavním partnerem internetové poradny na webové stránce www.minimalizacesikany.cz.

Dobrovolnické programy pro zaměstnance

Mezi hlavní cíle společnosti Telefónica CR v oblasti společenské odpovědnosti patří vytváření příležitostí pro zaměstnance k aktivnímu zapojení do veřejně prospěšných činností a k podpoře projektů Nadace O₂ s cílem rozvíjet firemní dobrovolnictví.

V roce 2012 se veřejně prospěšných činností zúčastnilo 1 842 zaměstnanců.

Do úspěšných finančních sbírek v roce 2012 se zapojilo 871 zaměstnanců, kteří darovali celkem 624 945 korun.

Díky své solidaritě také zaměstnanci usnadnili život 31 lidem. Příspěvkem ve výši 476 764 korun jim umožnili nakoupit nezbytné zdravotnické pomůcky. Dále podpořili Linku bezpečí, Linku seniorů a pomohli také dětem v Latinské Americe.

Zaměstnanci společnosti se pravidelně účastnili dobrovolnických akcí a věnovali jim svůj čas, své schopnosti a dovednosti.

Telefónica CR nadále podporovala teambuildingy pro dobrou věc, během nichž manažeři s celými svými týmy pracovali v neziskových organizacích. V roce 2012 věnovalo tímto způsobem 589 zaměstnanců (20 týmů) přes 4 700 hodin neziskovým organizacím.

V průběhu roku zároveň proběhly čtyři víkendové dobrovolnické dny, čtyřikrát se také mohli zaměstnanci přidat k akci Daruj krev s Nadací O₂ nebo se zapojit jako mentoři do programu Think Big.

Již tradičně se na podzim uskutečnil Mezinárodní dobrovolnický den Telefónica, při kterém tentokrát pomáhalo 514 zaměstnanců ve 23 neziskových organizacích.

Celkem svůj čas v roce 2012 darovalo 1 142 zaměstnanců, kteří strávili pomocí v komunitě 23 576 hodin.

Na velikonočních a vánočních trzích, které Nadace O₂ pořádala v 11 firemních budovách po celé České republice, nabízely zaměstnancům chráněné dílny produkty vyrobené lidmi se zdravotním znevýhodněním. Přes padesát dílen v roce 2012 získalo díky nákupům zaměstnanců společnosti více než 400 000 Kč.

Mezinárodní dobrovolnický projekt „Volunteering Holidays“

Dobrovolné aktivity společnosti překročily i v roce 2012 hranice České republiky. Tři zaměstnanci ze společnosti se zapojili do mezinárodního dobrovolnického programu „Volunteering Holidays“, který Telefónica realizovala v zemích Latinské Ameriky. Na tuto pomoc zaměstnanci čerpali svou dovolenou a každý takto věnoval přes 336 hodin svého volného času.

Celkem 99 dobrovolníků z 20 zemí, kde skupina Telefónica působí, pomáhalo v Ekvádoru, Brazílii, Guatemale, Argentině a Kolumbii. Zde měli za úkol co nejsmysluplnějším způsobem vyplnit čas dětí, které po škole buď končí na ulici, nebo musí pracovat.

Daruj krev s Nadací O₂

V roce 2012 tradičně proběhla i dobrovolná dárcoství krve v prostorách Společnosti. V průběhu čtyř dárcovských dní se zapojilo celkem 120 zaměstnanců (někteří i opakovaně), kteří darovali přes 98 litrů krve. Partnerem projektu Daruj krev s Nadací O₂ je Ústřední vojenská nemocnice Praha. Nadace O₂ plánuje v projektu pokračovat i v roce 2013.

Správa a řízení společnosti

O2 je jednou z nejsilnějších značek v Česku. I nadále se budeme snažit budovat nejlepší image v odvětví.



8. Správa a řízení Společnosti

8.1 Správa a řízení skupiny Telefónica Czech Republic

Z hlediska organizačního začlenění patří Telefónica CR do evropské divize skupiny Telefónica (Telefónica Europe), která zahrnuje všechny společnosti užívající obchodní značku O₂ bez ohledu na vlastnické vazby v rámci skupiny Telefónica. Ve vlastnické struktuře Společnosti nenastaly v uplynulém období žádné významné změny, hlavním akcionářem je společnost Telefónica, S.A. s nezměněným podílem 69,41 % akcií.

Vlastnická práva společnosti Telefónica CR v dceřiných společnostech vykonává představenstvo Společnosti. Personální změny ve statutárních a dozorčích orgánech dceřiných společností a ve společnostech, v nichž má Telefónica CR majetkovou účast (na místech obsazovaných zástupcem Společnosti), schvaluje představenstvo Společnosti.

Ve společnosti Telefónica CR je dlouhodobě zřízena funkce tajemníka společnosti, která je v současném modelu správy a řízení společnosti Telefónica CR kombinována na vrcholové úrovni řízení s funkcí vedoucího právníka společnosti (ředitel pro právní, regulatorní a veřejné záležitosti).

8.2 Dceřiné a přidružené společnosti a další majetkové účasti

V roce 2012 došlo ve struktuře a počtu společností, patřících do skupiny Telefónica Czech Republic, k některým změnám oproti stavu popsanému ve Výroční zprávě za rok 2011. Za uplynulé období nastaly tyto změny:

Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o.

V únoru 2012 byl představenstvem společnosti Telefónica CR schválen záměr fúze sloučením dceřiné společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. do společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. V dubnu 2012 byl ve formě notářského zápisu sepsán projekt vnitrostátní fúze sloučením, který vypracovalo představenstvo společnosti Telefónica CR společně s jednatelem společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. Dne 1. července 2012 byla fúze zapsána do obchodního rejstříku. Tím došlo k zániku společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. a veškeré obchodní jmění, včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů, přešlo na společnost Telefónica Czech Republic, a.s.

Informační linky, a.s.

V únoru 2012 uzavřela společnost Telefónica CR smlouvu o prodeji 80 % akcií dceřiné společnosti Informační linky, a.s. Smlouva rovněž obsahovala opci na prodej zbývajících 20% podílu. Tento krok navázal na založení dceřiné společnosti Informační linky, a.s., k němuž došlo k 1. lednu 2012 vyčleněním části podniku – organizační jednotky Informační a asistenční služby poskytující služby na telefonních číslech 1180, 1181 a 1188.

Internethome, s.r.o.

V květnu 2012 představenstvo společnosti Telefónica CR rozhodlo o zvýšení základního kapitálu společnosti Internethome, s.r.o. ze současné výše základního kapitálu 200 000 Kč na 67 765 000 Kč. Základní kapitál byl zvýšen nepeněžitým vkladem tvořeným částí podniku společnosti Telefónica CR. K převodu části podniku do společnosti Internethome, s.r.o. došlo na základě smlouvy o vkladu části podniku, jejíž uzavření bylo schváleno rozhodnutím valné hromady ze dne 19. dubna 2012.

Bonerix s.r.o.

Dne 26. června 2012 uzavřela společnost Telefónica CR smlouvu o převodu obchodního podílu, a stala se tak jediným společníkem společnosti Bonerix Czech Republic s.r.o. se základním kapitálem ve výši 200 000 Kč. V září 2012 bylo představenstvem společnosti Telefónica CR rozhodnuto o změně názvu společnosti na Bonerix s.r.o. a rovněž byla uzavřena smlouva, na jejímž základě koupila společnost Bonerix s.r.o. pět částí podniků od společností ze skupiny Global Care – Global Care, s.r.o., TMT Czech, a.s., Hermod, a.s., Česká servisní a správní, a.s., LAKENSIS, a.s. Hodnota transakce převýšila částku 300 mil. Kč. Tímto krokem skupina Telefónica Czech Republic upevnila své postavení v oblasti správy zaměstnaneckých programů s cílem poskytnout firemním zákazníkům a účastníkům jejich zaměstnaneckých programů odpovídající zákaznickou péči. Skupina Global Care spravovala bázi zhruba 70 tisíc účastníků zaměstnaneckých programů, s nimiž uzavírala smlouvy o poskytování telekomunikačních služeb napřímo. Tento stav byl narovnan, a navíc díky kapacitám a know-how bude skupina Telefónica Czech Republic schopna poskytovat v rámci zaměstnaneckých programů kvalitní péči i dalším firemním zákazníkům.

Telefónica Slovakia, s.r.o.

V listopadu 2012 byla rozhodnutím představenstva společnosti Telefónica CR zřízena v dceřiné společnosti Telefónica Slovakia dozorčí rada, do níž byli zvoleni David Melcon, Martin Bek a František Schneider. Dozorčí rada byla zřízena s ohledem na požadavky Slovenské národní banky pro udělení licence na poskytování platebních služeb. Podrobné informace o této dceřiné společnosti jsou v kapitole Telefónica Slovakia.

DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI				
Obchodní firma	Oblast podnikání	IČ	Základní kapitál	Podíl Telefónica CR na základním kapitálu
CZECH TELECOM Austria GmbH	Veřejné poskytování pronájmu okruhů prostřednictvím pevné telekomunikační sítě	FN 229578s	35 000 EUR	100,00 %
CZECH TELECOM Germany GmbH	Pronájem telekomunikačních okruhů	HRB 51503	25 000 EUR	100,00 %
Telefónica Slovakia, s.r.o.	Provoz veřejné telekomunikační sítě; poskytování veřejné telekomunikační služby pronájmu telekomunikačních okruhů	35848863	240 000 000 EUR	100,00 %
Internethome, s.r.o.	Služby přístupu k internetu na technologii WiFi	24161357	67 765 000 Kč	100,00 %
Bonerix s.r.o.	Provoz veřejné mobilní komunikační sítě; veřejně dostupná telefonní služba; služby přenosu dat; služby přístupu k síti internet	24215554	200 000 Kč	100,00 %

PŘIDRUŽENÉ SPOLEČNOSTI				
Obchodní firma	Oblast podnikání	IČ	Základní kapitál	Podíl Telefónica CR na základním kapitálu
AUGUSTUS, spol. s r.o.*	Poradenská a zprostředkovatelská činnost v netelekomunikační oblasti	49356160	166 000 Kč	39,76 %
První certifikační autorita, a.s.	Poskytování certifikačních služeb v oblasti elektronického podpisu	26439395	20 000 000 Kč	23,25 %
MOPET CZ a.s.	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu	24759023	104 000 000 Kč	14,29 %
Informační linky, a.s.	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona	24200077	150 000 000 Kč	20,00 %
Tesco Mobile Slovakia, s.r.o.**	Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu; zprostředkovatelská činnost v oblasti služeb; činnost podnikatelských, organizačních a ekonomických poradců	36863521	5 000 EUR	50,00 %

* Telefónica CR tuto společnost neovládá.

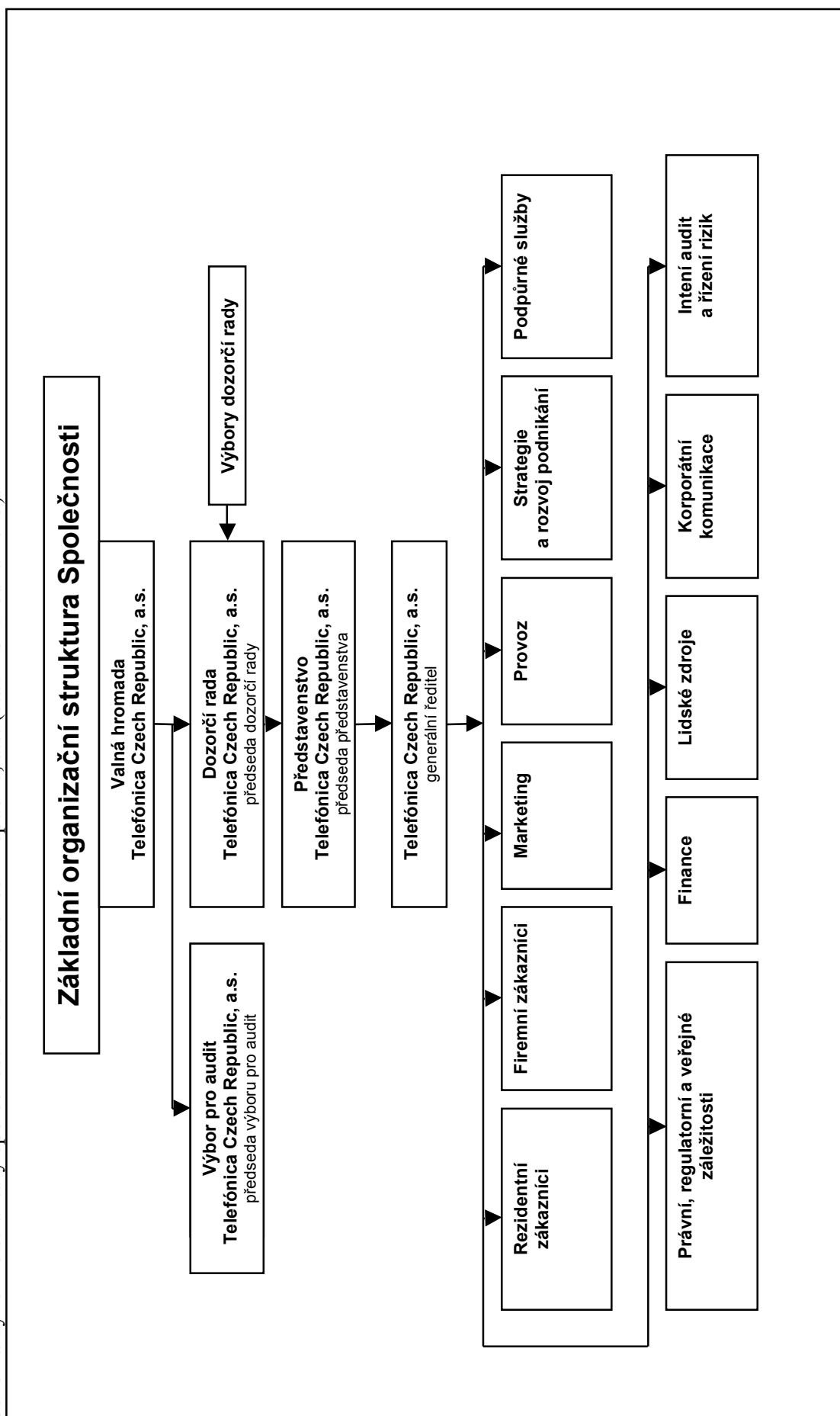
** Vlastněno prostřednictvím dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

8.3 Organizační struktura společnosti Telefónica CR

V roce 2012 nedošlo v organizační struktuře Společnosti k žádným zásadním změnám oproti stavu popsanému ve Výroční zprávě za rok 2011 a v Pololetní zprávě 2012.

První výkonná linie organizační struktury je členěna na divize a specializované útvary, které jsou vedeny zaměstnanci Společnosti v pozici ředitel.

Schéma výkonné struktury společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (stav k 31. lednu 2013):



8.4 Orgány společnosti a vrcholové vedení

Ve společnosti Telefónica CR jsou zřízeny tyto orgány:

- valná hromada
- představenstvo
- dozorčí rada a její výbory
- výbor pro audit

8.4.1 Valná hromada

Valná hromada je nejvyšším orgánem Společnosti a rozhoduje o zásadních hospodářských, organizačních a provozních záležitostech. Valnou hromadu svolává minimálně jedenkrát ročně představenstvo Společnosti tak, aby se konala nejpozději do šesti měsíců od posledního dne účetního období. Svolává se písemnou pozvánkou zaslánou všem akcionářům nejpozději 30 dnů před dnem jejího konání. Valná hromada je schopna se usnášet, jsou-li přítomni akcionáři mající akcie nebo je nahrazující cenné papíry se jmenovitou hodnotou přesahující polovinu základního kapitálu Společnosti. Hlasuje se hlasovacími listky, na kterých se přítomní akcionáři podepíší. Valná hromada rozhoduje nadpoloviční většinou hlasů přítomných akcionářů, o změně stanov rozhoduje alespoň dvoutřetinovou většinou hlasů přítomných akcionářů.

Do výlučné působnosti valné hromady náleží:

- schvalování jednacího řádu valné hromady,
- rozhodnutí o změnách stanov, nejde-li o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,
- rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu nebo o pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku (tj. aby představenstvo rozhodlo o zvýšení základního kapitálu) či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči Společnosti proti pohledávce na splacení emisního kurzu akcií,
- rozhodnutí o snížení základního kapitálu,
- rozhodnutí o vydání dluhopisů, u kterých rozhodnutí valné hromady vyžaduje obchodní zákoník,
- rozhodnutí o zrušení Společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu na rozdělení likvidačního zůstatku,
- rozhodnutí o přeměně Společnosti, pokud ze zákona nevyplývá, že takováto rozhodnutí je oprávněno učinit představenstvo,
- rozhodnutí o změně druhu akcií a o změně práv spojených s jednotlivými druhy akcií,
- rozhodnutí o změně podoby a formy akcií,
- volba a odvolání členů dozorčí rady, s výjimkou členů dozorčí rady volených zaměstnanci podle ustanovení § 200 obchodního zákoníku,
- schválení řádné a mimořádné účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku, případně jiných vlastních zdrojů, nebo o úhradě ztráty, stanovení výše a splatnosti tantiém, stanovení výše a splatnosti dividend, jakož i schválení zásad pro použití nerozděleného zisku,
- rozhodnutí o zvýšení rezervního fondu,
- projednání zprávy představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku, jako součásti výroční zprávy podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 563/1991 Sb.“),
- schvalování smluv uvedených v § 67a obchodního zákoníku,
- rozhodnutí o vytvoření a zásadách použití dalších fondů vytvářených ze zisku,
- rozhodnutí o schválení pravidel odměňování členů dozorčí rady a výboru pro audit a stanovení odměn členů dozorčí rady a členů výboru pro audit a splatnosti těchto odměn,

- rozhodnutí o schválení ovládací smlouvy, smlouvy o převodu zisku a smlouvy o tichém společenství a jejich změn, pokud Společnost takové smlouvy uzavře,
- rozhodnutí o schválení smluv o výkonu funkce členů dozorčí rady a pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům dozorčí rady Společnosti,
- rozhodnutí o určení auditora k provedení povinného auditu nebo ověření dalších dokumentů, pokud takovéto určení vyžadují právní předpisy,
- volba a odvolání členů výboru pro audit,
- rozhodnutí o schválení smluv o výkonu funkce členů výboru pro audit a pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům výboru pro audit,
- rozhodnutí o schválení finanční asistence, pokud takové schválení vyžadují právní předpisy.

Zasedání valné hromady v roce 2012

Řádná valná hromada společnosti Telefónica CR se konala 19. dubna 2012. Nejvyšší správní orgán Společnosti schválil:

- Řádnou účetní závěrku a konsolidovanou účetní závěrku Společnosti za rok 2011 sestavenou podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (IFRS). Obě závěrky byly doporučeny ke schválení představenstvem Společnosti a byly ověřeny auditorskou společností Ernst & Young, která k oběma účetním závěrkám vydala výrok bez výhrad.
- Rozdělení zisku včetně výplaty dividendy. Návrh vycházel z důkladné analýzy výsledků Společnosti v minulém období, současného stavu rozvahy a očekávaných budoucích výsledků Společnosti provedené představenstvem Společnosti včetně investičních plánů a odhadu tvorby hotovostních toků.
- Výplatu dividend ze zisku za rok 2011 ve výši 7 633 074 030,17 Kč a z části nerozděleného zisku minulých let ve výši 1 063 353 269,83 Kč, tj. celkem 8 696 427 300 Kč. To představuje dividendu ve výši 27 Kč na akcii před zdaněním.
- Snížení základního kapitálu prostřednictvím snížení nominální hodnoty každé akcie o 13 Kč u každé akcie s dosavadní jmenovitou hodnotou 100 Kč a o 130 Kč u akcie s dosavadní jmenovitou hodnotou 1 000 Kč. Vyplácení celkové částky odpovídající snížení základního kapitálu ve výši 4 187 168 700 Kč všem akcionářům Společnosti (podle stavu ke dni zápisu snížení základního kapitálu Společnosti do obchodního rejstříku, tj. 14. listopadu 2012) bylo započato dnem 14. prosince 2012. Veškeré informace ke snížení základního kapitálu jsou dostupné na webových stránkách Společnosti (www.telefonica.cz)
- Změnu stanov Společnosti. Část změn byla motivována aktuálními změnami obchodního zákoníku. Další změny se týkají úpravy působnosti představenstva Společnosti, kde byla vypuštěna povinnost představenstva vyžádat si předchozí souhlas dozorčí rady s (i) nabytím akcií Společnosti, (ii) uzavřením smlouvy, jejímž předmětem je převod podniku nebo jeho části a jeho nájem a (iii) volbou, jmenováním nebo odvoláním členů statutárních a dozorčích orgánů dceřiných společností nebo jiných společností, v nichž má Společnost majetkovou účast. Rovněž došlo ke snížení počtu členů dozorčí rady ze současných patnácti na dvanáct členů. V neposlední řadě byla zjednodušena procesní pravidla rozhodování představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit.
- Nabytí vlastních akcií Společnosti až do výše 10 % z celkového počtu 322 089 890 kmenových akcií se jmenovitou hodnotou 100 Kč před snížením, tj. maximálně 32 208 989 kmenových akcií (podrobněji viz kapitola Přehled Skupiny a hlavní změny v roce 2012 – Nabytí vlastních akcií Společnosti)
- Vklad části podniku do dceřiné společnosti Internethome, s.r.o., jehož předmětem byla organizační jednotka společnosti Telefónica CR poskytující služby připojení k internetu prostřednictvím technologie WiFi. Společnost Internethome, s.r.o. poskytuje právě tyto služby a za tímto účelem v roce 2011 vznikla.
- Dále valná hromada potvrdila volbou ve funkci členů dozorčí rady a výboru pro audit (viz kapitoly Dozorčí rada a Výbor pro audit).

Podrobný přehled výsledků řádné valné hromady je uveden na webových stránkách Společnosti (www.telefonica.cz). Informace o výši dividendy, rozhodném dni a o dni výplaty dividendy jsou uvedeny v kapitole Ostatní informace pro akcionáře a investory této Výroční zprávy.

8.4.2 Představenstvo

Představenstvo má 7 členů a je statutárním orgánem, jenž řídí činnost Společnosti a jedná jejím jménem. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech Společnosti, které nejsou právními předpisy nebo stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. Představenstvo zasedá zpravidla jednou za kalendářní měsíc, nejméně však dvanáctkrát v kalendářním roce. Členy představenstva volí a odvolává dozorčí rada Společnosti. Funkční období členů představenstva je pětileté. Představenstvo je usnášeníschopné, je-li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina všech členů.

Představenstvu přísluší zejména:

- zabezpečovat řízení podnikatelské činnosti a zajišťovat provozní záležitosti Společnosti,
- schvalovat jednací řád představenstva,
- vykonávat zaměstnavatelská práva,
- svolávat valnou hromadu,
- zajišťovat zpracování a předkládat valné hromadě k projednání záležitosti náležející do její působnosti,
- provádět v souladu se zákonem a stanovami usnesení valné hromady,
- zabezpečovat řádné vedení účetnictví a dokladů Společnosti ve smyslu platných právních předpisů,
- předkládat dozorčí radě k přezkoumání řádnou, mimořádnou, popřípadě i mezitímní účetní závěrku, a to vždy v konsolidované i nekonsolidované formě, návrh na rozdělení zisku, případně jiných vlastních zdrojů, nebo úhradu ztráty a zprávu představenstva podle ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku,
- rozhodovat o uzavírání smluv o založení obchodních společností a družstev a smluv o sdružení nebo o založení zájmových sdružení a o kapitálových vkladech do obchodních společností a družstev, o nabývání, zastavení a zcizování účastí v jiných obchodních společnostech nebo družstvech, a to i se sídlem mimo území České republiky,
- používat podle zásad stanovených valnou hromadou nerozdělený zisk,
- rozhodovat podle zásad stanovených valnou hromadou o použití prostředků fondů Společnosti,
- sestavovat zprávu představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku podle ustanovení § 192 odst. 2 obchodního zákoníku a výroční zprávu podle ustanovení § 21 zákona č. 563/1991 Sb., ustanovení § 118 zákona č. 256/2004 Sb., včetně zprávy představenstva podle ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, pololetní zprávu podle ustanovení § 119 zákona č. 256/2004 Sb., mezitímní zprávu nebo rovnocenné čtvrtletní informace podle ustanovení § 119a zákona č. 256/2004 Sb. a souhrnnou vysvětlující zprávu podle ustanovení § 118 odst. 8 zákona č. 256/2004 Sb.,
- stanovit obchodní politiku,
- stanovit zásady pro kolektivní smlouvu,
- rozhodovat o použití rezervního fondu,
- udělovat a odnímat prokuru,
- v souladu s obchodním zákoníkem organizovat volby, případně odvolávání členů dozorčí rady zaměstnanci a schvalovat pro tyto volby nebo odvolání volební řád,
- stanovit pravidla pro tvorbu a užití sociálního fondu na základě kolektivního vyjednávání,
- uzavírat s auditorem smlouvu o povinném auditu, případně o poskytování dalších služeb,
- projednávat s auditorem zprávu o auditu.

Zasedání představenstva v roce 2012

Představenstvo Společnosti se v roce 2012 sešlo devatenáctkrát.

Složení představenstva

Luis Antonio Malvido (*1964)

předseda představenstva od 1. února 2010

člen představenstva od 1. února 2010

Vystudoval průmyslové inženýrství na Technologickém institutu v Buenos Aires. Pro společnost Telefónica začal pracovat v 80. letech při privatizaci jako člen týmu pro zhodnocení cílové společnosti. Poté ve společnosti Telefónica zastával různé pozice v oblasti zákaznických služeb, prodeje, rozvoje obchodu a strategického plánování. V červnu 1998 byl jmenován viceprezidentem a výkonným ředitelem společnosti Telefónica Móviles Argentina, Unifón, kde byl odpovědný za rozjezd společnosti, její sloučení s jiným regionálním operátorem a vybudování celonárodního mobilního operátora. Od ledna 2005 působil ve funkci prezidenta a výkonného ředitele Telefónica Venezuela, Movistar. Později se stal předsedou regionálního výboru pro kvalitu v Latinské Americe. Od ledna 2008 zastával pozici výkonného ředitele společnosti TeleSP, která je poskytovatelem služeb pevných sítí a dceřinou společností Telefónica v Brazílii. Do funkce generálního ředitele a předsedy představenstva společnosti Telefónica Czech Republic byl jmenován v únoru 2010.

David Melcon Sanchez-Friera (*1970)

1. místopředseda představenstva od 30. srpna 2012

člen představenstva od 1. srpna 2012

Vystudoval ekonomii a management na Universidad de Zaragoza ve Španělsku a magisterský titul v oboru audit a podniková analýza získal na Universidad Complutense v Madridu. Je zkušeným profesionálem v oblasti financí s více než patnáctiletou zkušeností z vrcholového managementu v telekomunikačním odvětví. Kromě toho má značné zkušenosti i v oblastech finančního plánování a řízení výkonnosti, fúzí a akvizic, transakcí, hodnocení investic a finančních operací z Jižní Ameriky, Španělska, Velké Británie a dalších evropských zemí. Jeho zkušenosti z klíčových vedoucích pozic při implementaci globálních projektů s cílem adaptovat podnikové činnosti na podmínky měnícího se tržního prostředí jsou velmi široké. Svou kariéru zahájil v roce 1996 ve společnosti Arthur Andersen a v roce 2001 nastoupil do společnosti Telefónica. Postupně získal rozsáhlé zkušenosti ve vysokých manažerských pozicích v oblasti financí napříč celou skupinou Telefónica. Od roku 2007 působí ve společnosti Telefónica Europe ve funkci ředitele pro finance a controlling. Byl též členem představenstva společnosti Telfin Investments Ireland (2010–2012) a členem dozorčí rady společnosti Hansenet (2010–2011). Od roku 2012 je členem dozorčí rady společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

Petr Slováček (*1959)

2. místopředseda představenstva od 14. června 2008

člen představenstva od 13. června 2003

znovuzvolen od 14. června 2008

Vystudoval ČVUT Praha, Elektrotechnickou fakultu – obor telekomunikace. Absolvoval postgraduální kurz Master of Business Telecommunications (M.B.T.) Technické univerzity Delft v Nizozemsku. Po studiu pracoval ve Výzkumném ústavu telekomunikací Praha. V roce 1989 přišel do společnosti SPT TELECOM (právního předchůdce společnosti Telefónica Czech Republic) a pracoval v oborech spojovací techniky, technickém rozvoji, v projektech řízení sítě a OSS. V letech 2005–2007 byl jednatelem dceřiné společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o.

V červnu 2008 byl opětovně zvolen 2. místopředsdou představenstva společnosti Telefónica Czech Republic. Zastává pozici ředitele divize Provoz.

Martin Bek (*1969)

člen představenstva od 27. dubna 2006
znovuzvolen od 28. dubna 2011

Studoval zahraniční obchod na Vysoké škole ekonomické v Praze a studia dokončil na European Business School v Paříži, obor finance. Pracoval ve francouzských společnostech ABC International, DRT International a následně v Guérard Viala Prague jako vedoucí konzultant a daňový poradce. Od roku 1996 pracoval v ČESKÉM TELECOMU (právní předchůdce společnosti Telefónica Czech Republic) na pozici ředitele pro daně a účetnictví a posléze ve funkci výkonného ředitele pro plánování a controlling. V dubnu 2004 byl jmenován jednatelem společnosti Eurotel Praha, spol. s r.o. (právního předchůdce společnosti Telefónica Czech Republic), kde od září 2004 působil jako výkonný ředitel pro provoz. Nyní zastává funkci ředitele pro podpůrné služby ve společnosti Telefónica Czech Republic. Od roku 1993 je společníkem společnosti Glaciera s.r.o., od roku 2004 společníkem a jednatelem společnosti NOVELLO s.r.o. a od roku 2004 členem správní rady Nadace O₂. V letech 2009–2012 byl jednatelem dceřiné společnosti Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. a od roku 2012 je členem dozorčí rady dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

Jakub Chytil (*1961)

člen představenstva od 27. dubna 2006
znovuzvolen od 28. dubna 2011

Získal titul JUDr. na Právnické fakultě Univerzity Karlovy v Praze. Od roku 1991 do roku 1995 pracoval jako advokátní koncipient, a poté jako advokát se specializací na obchodní a občanské právo a spolupracoval se zahraničními advokátními kancelářemi. V letech 1995–2000 byl jako firemní právník zodpovědný za ČR a Slovensko ve společnostech Philip Morris ČR a Kraft Foods. Později, v letech 2000–2003, působil ve funkci Senior Counsel právního oddělení společnosti Philip Morris International–Lausanne, Švýcarsko a odpovídal za zajištění právních služeb dceřiným společnostem Philip Morris International v různých zemích. Od svého nástupu do ČESKÉHO TELECOMU (právního předchůdce společnosti Telefónica CR) v prosinci 2003 zastával funkci ředitele pro právní záležitosti, od května 2006 i funkci tajemníka společnosti a od roku 2011 je ředitelem divize právních, regulatorních a veřejných záležitostí. Je rovněž členem správní rady Nadace O₂.

Ramiro Lafarga Brollo (*1969)

člen představenstva od 17. února 2012

Vystudoval účetnictví na Universidad Católica Argentina, kde absolvoval v roce 1992. Magisterský titul v oboru ekonomie a managementu získal na Escuela Superior de Economía y Administración de Empresas (ESEADE) v Buenos Aires. Je také držitelem postgraduálního magisterského titulu v oboru telekomunikace z Universidad San Andres v Buenos Aires. Ramiro zahájil svoji profesní dráhu ve společnosti Telecom Personal (mobilní operátor v Argentině) jako člen týmu pro cenotvorbu a strategický marketing. Následně se stal manažerem pro marketing ve společnosti Smartcom PCS (Chile). Od svého nástupu ke společnosti Movistar Chile (první mobilní operátor v zemi) v roce 2002 vedl ve funkci ředitele pro marketing a zákazníky týmy v oblasti marketingu, prodeje a provozu call center; později se stal generálním ředitelem pro oblast prodeje. V roce 2008 se stal viceprezidentem pro masový segment ve společnosti Telefónica de Sao Paulo (přední poskytovatel služeb pevné sítě v Brazílii). Poslední pozicí, kterou zastával před svým nástupem k Telefónica Slovakia, byla funkce obchodního ředitele ve společnosti Telefónica Chile, v rámci níž

zodpovídal za marketing a prodej služeb pevných i mobilních sítí v segmentech domácností a firem. V listopadu 2011 se stal jednatelem a generálním ředitelem společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

František Schneider (*1967)

člen představenstva od 4. listopadu 2010

Promoval na Západočeské univerzitě v Plzni v oboru umělá inteligence a poté zahájil svou profesní dráhu ve společnosti Vikomt CZ. Od roku 1997 pracoval ve společnosti Dell Computer, kde začínal jako obchodní ředitel pro malé a střední firmy pro Českou a Slovenskou republiku. V roce 2001 se přesunul na pozici Business development managera pro východní Evropu, Střední východ a Afriku, kde vedl rozvojové projekty s cílem efektivního pokrytí korporátního trhu. V té době postupně působil v Izraeli, Turecku, Saúdské Arábii, Spojených arabských emirátech a v Rusku. V roce 2003 působil v Řecku, kde řídil založení zcela nové pobočky a zpracování střednědobého plánu jejího rozvoje. Od května 2004 zastával funkci generálního ředitele zastoupení pro Českou a Slovenskou republiku a jednatele společnosti Dell Computer. Do společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. nastoupil v dubnu 2008 na pozici výkonného ředitele pro korporátní prodej. V současné době je ředitelem divize firemních zákazníků. V letech 2007–2011 byl členem správní rady nadačního fondu Srdce na dlani, od července do září 2012 byl jednatelem dceřiné společnosti Bonerix s.r.o. a od roku 2012 je členem dozorčí rady dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

8.4.3 Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem Společnosti, má 12 členů a dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti Společnosti. Dozorčí rada zasedá podle potřeby, zpravidla jednou za čtvrtletí, nejméně však čtyřikrát v kalendářním roce. Dvě třetiny členů dozorčí rady volí a odvolává valná hromada, jednu třetinu členů dozorčí rady volí a odvolávají zaměstnanci Společnosti. Funkční období členů dozorčí rady je pětileté. Dozorčí rada je usnášeníschopná, je-li na jejím zasedání přítomna nadpoloviční většina všech členů.

Dozorčí radě přísluší zejména:

- přezkoumávat řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popřípadě i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku, případně jiných vlastních zdrojů, nebo úhradu ztráty a předkládat své vyjádření valné hromadě,
- volit a odvolávat členy představenstva,
- schvalovat smlouvy o výkonu funkce členů představenstva v souladu s ustanovením § 194 odst. 1 obchodního zákoníku,
- rozhodovat o schválení odměny za výkon funkce, případně pravidel odměňování a pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům představenstva Společnosti v souladu s ustanovením § 194 odst. 1 obchodního zákoníku,
- svolat mimořádnou valnou hromadu, vyžadují-li si to zájmy Společnosti, a na valné hromadě navrhnout potřebná opatření,
- předkládat valné hromadě a představenstvu svá vyjádření, doporučení, návrhy a výsledky své kontrolní činnosti,
- přezkoumávat výkon působnosti představenstva na žádost akcionářů, kteří mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 3 % základního kapitálu, v záležitostech určených v žádosti,
- na žádost akcionářů, kteří mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 3 % základního kapitálu, uplatňovat právo na náhradu škody, které má Společnost vůči členovi představenstva,
- rozhodovat o záležitostech týkajících se odměn a dalších plnění pro členy dozorčí rady nebo členy výboru pro audit, pokud to vyplývá z právních předpisů, stanov Společnosti, smlouvy o výkonu funkce nebo z pravidel schválených valnou hromadou,

- přezkoumávat zprávu představenstva podle ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, o přezkoumání této zprávy informovat valnou hromadu a seznámit valnou hromadu se svým stanoviskem.

Dozorčí rada uděluje představenstvu předchozí souhlas v záležitostech týkajících se vydání akcií nebo jiných dluhových cenných papírů; vnitroskupinových smluv o spolupráci; realizace investic nebo dispozic majetkových účastí v jiných společnostech převyšující čtvrtinu vlastního kapitálu; skončení pracovních poměrů více než deseti procent zaměstnanců Společnosti; přeměn Společnosti; dispozice s majetkem přesahujícím čtvrtinu vlastního kapitálu a ustanovení tajemníka Společnosti.

Zasedání dozorčí rady v roce 2012

Dozorčí rada společnosti Telefónica CR zasedala v roce 2012 celkem pětkrát.

Složení dozorčí rady

María Eva Castillo Sanz (*1962)

předsedkyně dozorčí rady od 5. listopadu 2012

1. místopředsedkyně dozorčí rady od 4. listopadu 2010

členka dozorčí rady od 7. května 2010

Eva Castillo má bakalářské tituly z managementu, ekonomie a práva na Universidad Pontificia de Comillas (E-3) v Madridu. Od září 2012 je předsedkyní a generální ředitelkou společnosti Telefónica Europe. Je též členkou představenstva společnosti Telefónica, S.A., členkou výkonného výboru společnosti Telefónica, S.A., předsedkyní dozorčí rady společnosti Telefónica Germany, předsedkyní dozorčí rady společnosti Telefónica Czech Republic, členkou představenstva společnosti Old Mutual, Plc., členkou představenstva společnosti Bankia a členkou představenstva nadace Comillas-ICAI. Do prosince 2009 vedla divizi Merrill Lynch Global Wealth Management v Evropě, na Středním východě a v Africe (EMEA). Byla členkou orgánů Merrill Lynch EMEA Executive Committee, Global Wealth Management Executive Committee a Global Wealth Management Operating Committee. Předtím vykonávala pozici ředitelky pro globální trhy a investiční bankovníctví společnosti Merrill Lynch v iberském regionu a byla též prezidentkou španělské pobočky Merrill Lynch (říjen 2003); ještě předtím vykonávala funkci provozní ředitelky pro akciové trhy v zemích EMEA. Eva Castillo nastoupila k Merrill Lynch v roce 1997 na pozici ředitelky pro akciové trhy ve Španělsku a Portugalsku. V roce 1999 byla povýšena na ředitelku zastoupení pro Španělsko a Portugalsko a v roce 2000 se stala generální ředitelkou divize Merrill Lynch Capital Markets España. Předtím, než nastoupila k Merrill Lynch, pracovala pět let v oddělení společnosti Goldman Sachs pro mezinárodní akciové trhy v Londýně. Dříve pracovala také pět let u španělské brokerské firmy Beta Capital v oblasti analýz prodeje a akciových titulů.

Lubomír Vinduška (*1956)

2. místopředseda dozorčí rady od 23. července 2008

člen dozorčí rady zvolený zaměstnanci od roku 1998

znovuzvolen zaměstnanci od 29. června 2008

Lubomír Vinduška je absolventem Střední průmyslové školy elektrotechnické, oboru radio-sdělovacího. V letech 1974–1979 pracoval postupně jako televizní opravář a elektrotechnik v Okresním kovopodniku Praha-východ, v Tesle Strašnice a v Československém rozhlasu. Ve společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. a u jejích právních předchůdců pracuje od roku 1979. Pracoval ve funkcích mistra energetického provozu, vedoucího energetického provozu, vedoucího teritoriální dopravy a mechanizace Praha. Nyní pracuje na pozici specialisty dopravy a mechanizace. Je místopředsedou pro telekomunikace Odborového svazu zaměstnanců poštovních, telekomunikačních a novinových služeb, místopředsedou Podnikového koordináčního odborového výboru společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. a předsedou Koordináčního odborového výboru

Praha. V letech 2005 a 2009 absolvoval kurzy zaměřené na mezinárodní účetní standardy a finanční vztahy ve skupině společností. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Patricia Cobian Gonzalez (*1975)

členka dozorčí rady od 8. listopadu 2011 (kooptace)
zvolena valnou hromadou 19. dubna 2012

Patricia Cobian je ředitelkou rozvoje podnikání ve společnosti Telefónica Europe, kde má na starost strategické iniciativy, nové obchodní strategie, transformaci a koordinaci se společnostmi Telefónica Digital a Telefónica Global Resources. Od září 2012 je členkou dozorčí rady společnosti Telefónica Deutschland; je také členkou představenstva společnosti O2 plc a předsedkyní výboru pro odměňování společnosti Telefónica Deutschland. Předtím byla obchodní manažerkou předsedy představenstva a generálního ředitele Telefónica Europe. Ke skupině Telefónica nastoupila v roce 2006 do funkce viceprezidentky pro strategii a rozvoj skupiny O2. Předtím, než začala pracovat v rámci skupiny Telefónica, strávila sedm let u McKinsey & Company, kde byla členkou týmů pro telekomunikace a korporátní finance v kancelářích v Madridu, New Yorku a Londýně. Svou kariéru zahájila u společnosti Hewlett-Packard v divizi finančních služeb. Je držitelkou titulu MSc. v oboru průmyslové inženýrství, který absolvovala na univerzitě Pontificia Comillas – ICAI v Madridu.

Tomáš Fírbach (*1976)

člen dozorčí rady zvolený zaměstnanci od 29. června 2008

Vystudoval České vysoké učení technické, Fakultu dopravní, obor management a ekonomie v dopravě a telekomunikacích. Po ukončení studia v roce 1999 působil ve firmě JSJ, spol. s r.o. jako manažer IS. V roce 2001 nastoupil do společnosti Eurotel Praha, spol. s r.o. (právního předchůdce společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.), kde pracoval jako specialista plánování sítě. V letech 2004–2005 byl zaměstnán v ČD Telekomunikace, a.s. (dnes ČD Telematika, a.s.) jako business konzultant. Od roku 2005 pracuje ve společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., nyní na pozici Senior Key Account Manager – Team Leader. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Pavel Herštlík (*1951)

člen dozorčí rady zvolený zaměstnanci od roku 1994
znovuzvolen zaměstnanci od 29. června 2008

Absolvoval střední průmyslovou školu elektrotechnickou – obor sdělovací technika. V roce 1972 nastoupil na Ředitelství telekomunikací Praha, na pracoviště telefonní zkušebny. V následujících dvaceti letech (1975–1995) působil v oblasti přípravy pracovních postupů, hodnocení a měření práce. Od roku 1995 do roku 2005 vedl postupně jednotku Informační správy a útvar Řízení, organizace a správy. V současnosti působí na pozici senior specialisty v oblasti řízení a správy řídicích dokumentů. V letech 2005 a 2009 absolvoval kurzy zaměřené na mezinárodní účetní standardy a finanční vztahy ve skupině společností. V roce 2007 získal certifikát v Národním certifikačním programu řízení firemní etiky a kultury. Je členem Podnikového koordinačního odborového výboru společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. a členem Evropské rady pracujících evropské divize Telefónica. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Maria Pilar López Álvarez (*1970)

1. místopředsedkyně dozorčí rady od 13. února 2013
členka dozorčí rady od 26. července 2007
znovuzvolena od 27. července 2012

Absolventka oboru managementu nastoupila do společnosti Telefónica po několika letech působení ve společnosti JP Morgan v Londýně a New Yorku, kde se vypracovala na pozici viceprezidentky. Do skupiny Telefónica přišla v roce 1999, kdy začala pracovat v útvaru strategického plánování společnosti Telefónica de España. V květnu 2000 byla jmenována ředitelkou pro kontrolu řízení ve společnosti Telefónica, S.A. O dva roky později přešla do společnosti Telefónica Móviles S.A. na pozici ředitelky pro kontrolu řízení. V říjnu 2006 byla povýšena do funkce ředitelky strategie a rozvoje podnikání ve společnosti Telefónica de España. V březnu 2007 byla jmenována výkonnou ředitelkou pro finance společnosti Telefónica Europe plc. a je zároveň členkou představenstva Telefónica Europe. V roce 2012 byla jmenována nevýkonnou ředitelkou společnosti Wolseley Plc. a členkou výborů pro audit, odměňování a jmenování. V roce 2012 byla též jmenována členkou dozorčí rady společnosti Telefónica Deutschland Holding AG.

Enrique Medina Malo (*1972)

člen dozorčí rady od 8. listopadu 2011 (kooptace)
zvolen valnou hromadou 19. dubna 2012

Absolvoval práva na Carlos III University v Madridu a v roce 1997 byl přijat do státní právní služby. V letech 2002–2004 působil jako generální ředitel pro legislativu na ministerstvu pro vědu a technologie. Pracoval též jako ředitel pro právní záležitosti u Spanish Broadcasting Corporation. Do roku 2006 působil jako právník ve státní správě, na ministerstvu pro vědu a technologie, ministerstvu průmyslu a energetiky a u vysokého soudu v Katalánsku. Do společnosti Telefónica nastoupil v roce 2006 na pozici manažera pro veřejnoprávní záležitosti, později se stal manažerem pro právní záležitosti související s telekomunikacemi a informační společností a v rámci této pozice zodpovídal za oblasti regulace a konkurenčního práva. V roce 2008 byl jmenován ředitelem pro právní záležitosti společnosti Telefónica, S.A. a byl podřízen přímo právnímu řediteli celé skupiny. Od září 2011 vykonává pozici právního ředitele společnosti Telefónica Europe. V současné době je členem představenstva ve společnostech Telefónica Europe, plc, mmO2 plc, O2 Holding Ltd, O2 Europe Ltd a Wayra UK Ltd a členem dozorčí rady Telefónica Deutschland Holding AG.

Jesús Pérez de Uriguen (*1970)

člen dozorčí rady od 5. listopadu 2012

Vystudoval management se specializací na finance a účetnictví na University of Maryland v College Park v roce 1992, kde získal titul Bachelor of Science in Business and Management. V roce 1993 získal titul MBA na Instituto de Empresa v Madridu. Před nástupem do společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. působil ve společnostech Bank of America, Arthur Andersen, Jazz Telecom, S.A. a Telefónica Móviles, S.A. Za svého působení v těchto společnostech, kde zodpovídal mimo jiné za plánování, řízení a kontrolu, získal značné zkušenosti v oblasti telekomunikací a financí. Následně působil téměř čtyři roky ve funkci finančního ředitele společnosti Telefónica Centroamérica. Byl členem představenstva Telefónica Moviles v Panamě, Salvadoru, Nikaragui a Guatemale. Od roku 2008 do srpna 2012 zastával funkci ředitele divize Finance a 1. místopředsedy představenstva společnosti Telefónica Czech Republic. V současné době je ředitelem pro finance a controlling ve společnosti Telefónica Europe.

Javier Santiso Guimaras (*1969)

člen dozorčí rady od 19. dubna 2012

Javier Santiso je ředitelem pro oblast globálních záležitostí a nových projektů ve společnosti Telefónica S.A. Dříve zastával funkci ředitele kanceláře předsedy představenstva a generálního ředitele společnosti Telefónica Europe a předtím byl ředitelem fondů pro inovace ve společnosti Telefónica. Je zakladatelem společnosti Amerigo, síť rizikového kapitálu pro země Latinské Ameriky a Evropy, za níž stojí Telefónica. V letech 1996–2001 byl ředitelem společnosti Indosuez (nyní Crédit Agricole Investment Bank). V roce 2001 nastoupil ke společnosti BBVA do funkce ředitele a hlavního ekonoma pro nové trhy. V roce 2005 byl jmenován generálním ředitelem OECD a hlavním ekonomem rozvojového centra OECD. V roce 2010 nastoupil do společnosti Telefónica jako ředitel kanceláře předsedy představenstva společnosti Telefónica International. Kromě jiného působil i v poradním orgánu pro rozvíjející se trhy společnosti Pfizer (New York), Lazard Frères Gestion (Paříž) a byl konzultantem rozvojové banky Inter-American (Washington), Exane BNP Paribas, Société Générale a Suez GDF. Je profesorem na ESADE Business School, zakladatelem Startup Spain a členem správní rady ESADE BAN (ESADE Business Angels Network). Studoval v Paříži, Oxfordu a Bostonu, na Sciences Po, HEC School of Management, Oxford University a Harvard University. V roce 2009 získal ocenění Young Global Leader Světového ekonomického fóra v Davosu. V roce 2011 byl oceněn jako jeden z nejvlivnějších iberoamerických myslitelů. Je členem Aspenského institutu a globální rady Světového ekonomického fóra.

Dušan Stareček (*1956)

člen dozorčí rady zvolený zaměstnanci od 29. června 2008

Vystudoval ÚSO v oboru elektronika a elektrotechnologie na SPŠV a PT v Rožnově pod Radhoštěm. V roce 1975 nastoupil jako technik u Správy dálkových kabelů Praha (právní předchůdce společnosti ČESKÝ TELECOM). V roce 1992 přestoupil na pozici vedoucího čtyř vnější údržby u o. z. Přenosová technika (právní předchůdce společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.). V současnosti zastává funkci specialisty pro provoz a údržbu digitální telekomunikační technologie v Ostravě. Je členem EWC – evropské rady zaměstnanců společnosti Telefónica Europe plc. a místopředsdou výboru pro etiku a společenskou zodpovědnost dozorčí rady společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Ángel Vilá Boix (*1964)

člen dozorčí rady od 23. června 2005

znovuzvolen 24. června 2010

Ángel Vilá zastává funkci ředitele pro rozvoj skupiny Telefónica a přidružené společnosti a je členem výkonného výboru společnosti Telefónica, S.A. Do společnosti Telefónica nastoupil v roce 1997 jako hlavní účetní. Později se stal finančním ředitelem společnosti Telefónica Internacional, v níž vedl tým pro privatizaci společnosti Telebras. V roce 2000 byl jmenován ředitelem rozvoje skupiny Telefónica. V této funkci se podílel na těch nejvýznamnějších akvizicích skupiny Telefónica, například společností O2 plc a Brasilcel/Vivo; stál také u prvotní investice skupiny Telefónica do společnosti China Netcom. Mezi další významné transakce patří akvizice společností Telco SpA a ČESKÝ TELECOM a prodej Airwave a TPI. Od roku 2010 řídí skupinu přidružených společností, do níž patří Atento, T-Gestiona a Telefónica Contenidos. Předtím, než nastoupil do společnosti Telefónica, působil ve společnostech Citigroup, McKinsey&Co, Ferrovial a Planeta. Ángel Vilá je členem představenstva společnosti Telco SpA (Itálie), Telefónica Deutschland, Telefónica Digital, Telefónica Contenidos, Telefónica Czech Republic a Digital Plus. V minulosti byl členem představenstev společností BBVA, Endemol, Atento, CTC Chile a Terra Lycos

a poradní rady fondů Macquarie MEIF. Vystudoval průmyslové inženýrství na Universitat Politècnica de Catalunya a titul MBA získal na Columbia University (New York).

Změny ve složení dozorčí rady

V průběhu roku 2012 a na počátku roku 2013, resp. do uzávěrky Výroční zprávy, došlo k následujícím změnám ve složení dozorčí rady.

Antonio Botas Bañuelos

- rezignoval na funkci člena dozorčí rady s účinností k 17. únoru 2012

Petr Gazda

- rezignoval na funkci člena dozorčí rady s účinností k 19. dubnu 2012

José María Álvarez-Pallete López

- potvrzen ve funkci člena dozorčí rady na valné hromadě dne 19. dubna 2012
- rezignoval na funkci člena a předsedy dozorčí rady s účinností k 5. listopadu 2012

Patricia Cobian Gonzalez

- potvrzena ve funkci členky dozorčí rady na valné hromadě dne 19. dubna 2012

Enrique Medina Malo

- potvrzen ve funkci člena dozorčí rady na valné hromadě dne 19. dubna 2012

Maria Pilar López Álvarez

- znovuzvolena členkou dozorčí rady na valné hromadě dne 19. dubna 2012 s účinností od 27. července 2012

Vladimír Dlouhý

- rezignoval na funkci člena dozorčí rady s účinností k 5. listopadu 2012

Jesús Pérez de Uriguen

- kooptován do dozorčí rady dne 5. listopadu 2012 do konání příští valné hromady

Javier Santiso Guimaras

- rezignoval na funkci člena dozorčí rady s účinností k 13. únoru 2013

Antonio Manuel Ledesma Santiago

- kooptován do dozorčí rady dne 13. února 2013 do konání příští valné hromady

Výbory dozorčí rady

Nedílnou součástí správy Společnosti jsou výbory dozorčí rady, které zřizuje dozorčí rada jako své poradní a iniciativní orgány. Dozorčí rada vždy zřizuje výbor pro jmenování a odměňování. Členové výborů jsou voleni a odvoláváni dozorčí radou a jejich funkční období trvá dva a půl roku. Výbory dozorčí rady mohou být složeny pouze z členů dozorčí rady.

Výbor pro jmenování a odměňování má pět členů a poskytuje doporučení týkající se personálních změn ve složení představenstva, výboru pro audit, dozorčí rady a výborů dozorčí rady Společnosti. Do působnosti výboru patří rovněž posuzování odměňování a dalších plnění poskytovaných členům správních orgánů, stejně jako sledování a vyhodnocování jejich výkonnosti.

V roce 2012 se uskutečnila celkem dvě zasedání výboru.

Složení výboru: Maria Pilar López Álvarez (předsedkyně), Patricia Cobian Gonzalez (místopředsedkyně), María Eva Castillo Sanz (členka) a Enrique Medina Malo (člen). Na neobsazené místo nebyl během roku 2012 jmenován žádný další člen dozorčí rady.

Výbor pro etiku a společenskou odpovědnost je dobrovolně zřízeným výborem dozorčí rady. Má šest členů, z nichž polovina je tvořena členy dozorčí rady volenými zaměstnanci Společnosti a druhá polovina členy volenými valnou hromadou. Výbor se každoročně zabývá problematikou potenciálního střetu zájmů, který je posuzován u členů představenstva, výboru pro audit, dozorčí rady, členů vrcholového vedení Společnosti a členů správních orgánů dceřiných společností. Výbor rovněž pravidelně monitoruje dodržování etických zásad podnikání a fungování nástrojů důvěrné pomoci a je rovněž seznamován s aktivitami a činnostmi v rámci tzv. compliance programu na prevenci rizik etických selhání. Další oblastí zájmu výboru je podpora společensky odpovědného chování Společnosti.

V roce 2012 se uskutečnila celkem tři zasedání výboru.

Složení výboru: Pavel Heršík (předseda), Dušan Stareček (místopředseda), María Eva Castillo Sanz (členka), Tomáš Fírbach (člen) a Enrique Medina Malo (člen). Na neobsazené místo nebyl během roku 2012 jmenován žádný další člen dozorčí rady.

8.4.4 Výbor pro audit

Výbor pro audit má pět členů a je samostatným orgánem Společnosti. Členové výboru pro audit jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou Společnosti a jeho členy mohou být členové dozorčí rady nebo třetí osoby. Funkční období členů výboru pro audit je pětileté, přičemž opětovná volba člena je možná. Valná hromada může zvolit také náhradní členy výboru pro audit až do celkového počtu 6, a to s určením jejich pořadí. Výbor pro audit se schází dle potřeby, zpravidla jednou za čtvrtletí, nejméně však čtyřikrát v kalendářním roce. Výbor pro audit je usnášeníschopný, je-li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina všech členů výboru.

Výboru pro audit přísluší zejména:

- sledovat postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
- hodnotit účinnost vnitřní kontroly Společnosti, vnitřního auditu a případně systému řízení rizik,
- sledovat proces povinného auditu účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
- posuzovat nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a poskytování doplňkových služeb společnosti,
- doporučovat auditora,
- přijímat a s auditorem projednávat informace, prohlášení a sdělení podle právních předpisů.

Zasedání výboru pro audit v roce 2012

Výbor pro audit se v roce 2012 sešel na čtyřech zasedáních. Jednání výboru pro audit jsou svolávána obvykle ve stejných termínech jako zasedání dozorčí rady, což umožňuje členům dozorčí rady využívat výstupy a závěry z jednání výboru pro audit při svých zasedáních.

Složení výboru pro audit

María Eva Castillo Sanz (*1962)

předsedkyně výboru pro audit od 12. května 2011

členka výboru pro audit od 7. května 2010

(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Maria Pilar López Álvarez (*1970)

místopředsedkyně výboru pro audit od 8. listopadu 2011
členka výboru pro audit od 3. dubna 2009
(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Pavel Heršík (*1951)

člen výboru pro audit od 3. dubna 2009
(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Javier Santiso Guimaras (*1969)

člen výboru pro audit od 5. listopadu 2012
náhradní člen výboru pro audit od 19. dubna 2012
(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Jaime Smith Basterra (*1965)

člen výboru pro audit od 3. dubna 2009

Bakalářský titul získal v oborech ekonomie a management (Universidad Comercial Deusto, Španělsko) a je držitelem titulu MA v oboru finance a investice (Exeter University, Velká Británie). Před příchodem do společnosti Telefónica pracoval ve finančním sektoru pro španělskou makléřskou firmu a pro společnost Banesto (BSCH Group) jako ředitel sekce globálních akciových trhů v divizi správy fondů. Do skupiny Telefónica nastoupil v roce 1999 na pozici ředitele finančního plánování společnosti Telefónica Internacional a v prosinci téhož roku postoupil do funkce finančního ředitele. V říjnu 2000 byl jmenován vrchním účetním skupiny Telefónica. Od prosince 2002 byl finančním ředitelem společnosti Telefónica de España. V červnu 2005 se stal generálním ředitelem a předsedou představenstva společnosti ČESKÝ TELECOM (nyní Telefónica Czech Republic). V červnu 2007 byl jmenován generálním ředitelem společnosti Telefónica O2 Germany GmbH. Od června 2009 je ředitelem pro dceřiné společnosti a průmyslové aliance ve společnosti Telefónica, S.A. Od října 2010 vykonává funkci ředitele pro mobilní aktivity společnosti Telefónica v Mexiku, Střední Americe a Venezuele. V období 2006–2009 byl členem představenstva společnosti Telefónica Europe plc. a v období 2008–2011 byl předsedou dozorčí rady společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.

Změny ve složení výboru pro audit

V průběhu roku 2012 a na počátku roku 2013, resp. do uzávěrky Výroční zprávy, došlo k následujícím změnám ve složení výboru pro audit:

Vladimír Dlouhý

- potvrzen ve funkci člena výboru pro audit na valné hromadě dne 19. dubna 2012
- rezignoval na funkci člena výboru pro audit s účinností k 5. listopadu 2012

Javier Santiso Guimaras

- zvolen náhradním členem výboru pro audit na valné hromadě dne 19. dubna 2012
- k 5. listopadu 2012 nastoupil do funkce člena výboru
- rezignoval na funkci člena výboru pro audit s účinností k 13. únoru 2013

Jaime Smith Basterra

- rezignoval na funkci člena výboru pro audit s účinností k 13. únoru 2013

8.4.5 Vrcholové vedení

Vrcholové vedení zahrnuje následující členy vrcholového managementu Společnosti:

Luis Antonio Malvido (*1964)

generální ředitel

(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

David Melcon Sanchez-Friera (*1970)

ředitel, divize Finance

(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

Petr Slováček (*1959)

ředitel, divize Provoz

(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

Martin Bek (*1969)

ředitel, divize Podpůrné jednotky

(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

Jakub Chytil (*1961)

ředitel, divize Právní, regulatorní a veřejné záležitosti, tajemník společnosti

(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

František Schneider (*1967)

ředitel, divize Firemní zákazníci

(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

Jiří Dvorjančanský (*1969)

ředitel, divize Marketing

Jiří Dvorjančanský je absolventem ČVUT v Praze a National Polytechnique Institutu v Grenoblu ve Francii, kde mu byl udělen diplom D.E.A. Po absolvování EMBA programu Thunderbird School of Global Management v Praze získal titul MBA. Do společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. přišel ze skupiny Deutsche Telekom, kde působil 11 let na vedoucích manažerských pozicích v oblasti obchodu a marketingu. Pracoval jako výkonný ředitel marketingové divize T-Mobile Česká republika, na stejně významnou pozici byl následně jmenován i v T-Mobile Německo, kde zastával i pozici člena představenstva od března 2008 do května 2009. V rámci mezinárodních aktivit působil v roce 2009 také ve funkci člena dozorčí rady T-Mobile UK a byl stálým členem mezinárodní marketingové rady skupiny T-Mobile. Do skupiny Deutsche Telekom přišel Jiří Dvorjančanský z pozice obchodního ředitele společnosti COTY.

Dana Dvořáková (*1965)

ředitelka, Korporátní komunikace

Vystudovala Vysokou školu ekonomickou v Praze, na Erasmus University v Rotterdamu ukončila postgraduální studium v oboru korporátní komunikace a titul MBA získala na University of Pittsburgh, USA. Svoji profesní kariéru zahájila jako ekonomická novinářka v Hospodářských novinách a MF DNES. Posléze řídila public relations a marketing ve velkých společnostech (ČESKÝ TELECOM, Všeobecná úvěrová banka, ČSA a Unipetrol). V roce 2009 získala cenu PR manažer roku, kterou udílí Asociace PR agentur. Dana Dvořáková je od května 2011 ředitelkou korporátní komunikace společnosti Telefónica Czech Republic. Zodpovídá za korporátní

komunikaci, za oblast společenské odpovědnosti (CSR) a Nadaci O₂, jejíž správní radě předsedá. Od ledna 2013 je členkou představenstva Sdružení Linka bezpečí.

Ctírad Lolek (*1973)

ředitel, divize Lidské zdroje

Vystudoval Universitu Palackého v Olomouci, obor Sociologie a Andragogika se zaměřením na HR management. Po studiu prošel řadou pozic v oblasti řízení lidských zdrojů a pracoval pro nadnárodní společnosti, jako jsou Kapa Karton Morava a společnost EPCOS. Od roku 2001 pracoval jako HR ředitel pro společnost The Timken Company, kde měl na starost vybudování nového závodu v České republice a následně řízení HR aktivit ve střední a východní Evropě. V roce 2008 přešel ke společnosti ArcelorMittal Ostrava, kde zastával pozici personálního ředitele se zodpovědností za strategii a vedení lidských zdrojů a byl zároveň členem představenstva, po dvou a půl letech se přesunul do Lucemburska a začal řídit jako HR Director divizi ArcelorMittal Long Carbon Europe. Od roku 2011 působí ve společnosti Telefónica Czech Republic na pozici ředitele divize Lidské zdroje. V této pozici je odpovědný za řízení oblasti lidských zdrojů v České a Slovenské republice. Ctírad Lolek disponuje rozsáhlými zkušenostmi z řízení HR, je odborníkem v oboru personalistiky se speciálními znalostmi a zkušenostmi ve formování strategie lidských zdrojů, především v oblasti řízení výkonu a talent managementu, rozvoje leadershipu, zaměstnaneckých vztahů, interní komunikace. V letech 2006–2012 byl členem správní rady zdravotní pojišťovny Metal-Aliance.

Luis Aldo Martin (*1962)

ředitel, divize Rezidentní zákazníci

Vystudoval stavební fakultu na Universidad Católica Argentina (Argentinská katolická univerzita), kde v roce 1987 získal titul stavebního inženýra. Poté na základě postgraduálního studia na Universidad de Ciencias Empresariales y Sociales (Univerzita podnikání a společenských věd) obdržel v roce 1997 titul magistra v oboru marketingu a strategického řízení. Před svým nástupem do společnosti Telefónica působil 12 let ve společnosti ESSO S.A. Petrolera Argentina, v této mezinárodní ropné a plynárenské společnosti zastával různé pracovní pozice, například zástupce maloobchodního prodeje, vedoucí různých projektů, dozorčí koordinace prodeje, ředitel maloobchodního prodeje, ředitel rozvoje maloobchodního prodeje, atd. Poté odešel na dva roky do společnosti zaměřující se hlavně na výrobu zmrzliny a také provoz zoologických zahrad – Tambos San Isidro Labrador S.A., zde se mu jako řediteli projektů v oblasti obchodu podařilo výrazně navýšit počet prodejen, zlepšit kvalitu výrobků a navýšení počtu spokojených zákazníků. Také úspěšně dokončil projekt pro vybudování zoologické zahrady Temaiken. Luis Aldo Martin, pracuje pro společnost Telefónica od roku 2000. Začínal na pozici pro nepřímý prodej v Telefónica Móviles Argentina S.A. vystupující pod značnou Movistar, kde se mu podařilo vybudovat a spravovat síť 1 400 prodejních míst po celé Argentině. Od roku 2006 do roku 2008 působil na pozici provozního ředitele pro region Norte v Argentině. Před svým příchodem do České republiky vedl v tomto regionu oddělení prodeje a distribuce, které spravovalo přímý a nepřímý prodej po celé zemi. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Felix Geyr (*1972)

ředitel, divize Strategie a rozvoj podnikání

Pro skupinu Telefónica pracuje od roku 2006, začínal v pozici ředitele pro podnikovou strategii ve společnosti Telefónica O2 UK, kde v týmu generálního ředitele dohlížel na strategické plánování v rámci celé firmy. V posledních letech vedl divizi Home and Broadband, která nesla celkovou odpovědnost za rozvoj produktů a služeb pro domácnosti i mobilní broadband. Felix Geyr se

narodil v Německu, ale většinu své pracovní kariéry strávil ve Velké Británii, kde i vystudoval MBA na Cranfield School of Management. Před svým působením ve společnosti Telefónica zastával mimo jiné i pozici ředitele pro strategii digitálních médií a hudby ve společnosti BBC Worldwide.

8.5 Principy odměňování osob s řídicí pravomocí

Skupina osob s řídicí pravomocí ve společnosti Telefónica CR zahrnuje vedoucí osoby, kterými jsou členové představenstva a generální ředitel, a dále ty členy vrcholového vedení Společnosti (kapitola Vrcholové vedení), kteří nejsou členy představenstva (jde o osoby, jež v rámci Společnosti činí rozhodnutí, která mohou ovlivnit budoucí vývoj a podnikovou strategii Společnosti a které mají přístup k vnitřním informacím).

Odměňování členů představenstva se řídí pravidly pro odměňování členů představenstva, která schvaluje dozorčí rada Společnosti. Adekvátnost nastavení systému odměňování a jeho úpravy posuzuje a navrhuje výbor pro jmenování a odměňování.

Odměňování členů dozorčí rady, včetně členů výborů dozorčí rady, jakož i poskytování dalších plnění členům dozorčí rady, se řídí pravidly pro odměňování a pro poskytování nenárokových plnění, která schvaluje valná hromada Společnosti.

Pravidla pro odměňování členů představenstva, dozorčí rady (a jejích výborů) stanovují konkrétní výši odměny pro jednotlivé kategorie členů uvedených orgánů Společnosti, tj. odměny příslušející řadovému členovi, místopředsdům a předsedovi, jakož i další kritéria pro jejich poskytování. Odměna přísluší členovi představenstva/dozorčí rady za podmínky, že na ni uplatní nárok, přičemž pokud člen představenstva/dozorčí rady neuplatní nárok na celou odměnu, přísluší mu odměna pouze ve výši částky, na kterou nárok uplatnil.

V roce 2012 nedošlo oproti principům odměňování členů správních orgánů Společnosti popsaným ve Výroční zprávě Společnosti za rok 2011 k žádným změnám.

V následujícím textu jsou uvedeny základní údaje o výši odměn členů představenstva, dozorčí rady a jejích výborů, jakož i přehled položek poskytovaných nenárokových plnění. Úplné znění pravidel odměňování členů správních orgánů Společnosti je uveřejněno v českém i v anglickém jazyce na webových stránkách Společnosti (www.telefonica.cz).

Představenstvo a generální ředitel

Odměny

Pravidla pro odměňování členů představenstva Společnosti zavádějí dvousložkovou měsíční paušální odměnu, která je tvořena:

- částkou pokrývající povinné platby (např. daně, pojistné na zdravotní pojištění apod.), kterou je člen představenstva povinen zaplatit nebo nést z toho důvodu, že je sjednáno pojistné, jímž je kryta jeho případná odpovědnost za škodu související s výkonem funkce člena představenstva, jakož i povinné platby vyplývající z poskytnutí částky podle této věty; tato částka se odvíjí od výše pojistného připadajícího na příslušného člena představenstva, přičemž celková výše pojistného je stanovována na základě postupů obvyklých v pojišťovnictví,
- částkou příslušející jednotlivým kategoriím členů představenstva za zasedání představenstva: (i) člen: 25 000 Kč; (ii) místopředseda: částka ad (i) zvýšená

o 10 000 Kč; předseda: částka ad (ii) zvýšená o 10 000 Kč. V roce 2012 si členové představenstva vyplacení odměny za zasedání nenárokovali.

Generálnímu řediteli náleží v souvislosti s výkonem jeho funkce odměna, která se skládá ze základní mzdy a výkonnostní odměny. Výkonnostní odměna náleží generálnímu řediteli v případě splnění konkrétních cílů, které jsou mu stanoveny pro daný kalendářní rok a jež mají přímou vazbu na roční finanční a podnikatelský plán Společnosti schválený představenstvem. Tyto cíle představují klíčové parametry výkonnosti v oblasti finanční i nefinanční (např. dosažení plánované hodnoty provozního hospodářského výsledku, dosažení plánovaných tržeb, dosažení stanovené úrovně zákaznické spokojenosti). Výkonnostní odměna může v úhrnu za kalendářní rok dosáhnout při standardním splnění cílů výše 80 % celkového příjmu za rok. Další nepeněžní benefity souvisejí s realokací zaměstnance z jeho domovské země do České republiky (náklady na ubytování v Praze, letenky k návštěvě rodiny, příspěvek na mezinárodní školu, mezinárodní zdravotní pojištění).

Odměna náleží osobám, které zastávají funkci člena představenstva, z titulu výkonu exekutivní (manažerské) funkce ve společnosti Telefónica CR, sestává ze dvou složek. Ty jsou tvořeny základní mzdou a výkonnostní odměnou, která je vyplácena v závislosti na splnění konkrétních ročních cílů. Metoda a způsob stanovení těchto cílů i jejich vyhodnocení a kontrola podléhají obdobným pravidlům a postupům jako v případě generálního ředitele. Výkonnostní odměna může v úhrnu za kalendářní rok dosáhnout při standardním plnění cílů výše 50 % celkového příjmu za rok. Součástí celkového hodnocení výkonu těchto osob v jejich manažerských pozicích je jejich hodnocení prováděné generálním ředitelem.

Plnění za převzetí závazku nekonkurence

Člen představenstva ve smlouvě o výkonu funkce přijímá tzv. závazek nekonkurence, tj. závazek nepůsobit po skončení své funkce samostatně ani ve prospěch jiné osoby v oblasti telekomunikací na území České republiky (ani např. v oblasti s tím souvisejícího poradenství či konzultací), ledaže by šlo o jeho působení v rámci koncernu. Smlouva o výkonu funkce (včetně ustanovení ohledně závazku nekonkurence) musí být schválena dozorčí radou Společnosti.

Závazek nekonkurence se přebírá na dobu šest měsíců ode dne skončení výkonu funkce. Za převzetí závazku nekonkurence je Společnost povinna poskytnout jako protiplnění členovi představenstva peněžitou náhradu ve výši rovnající se šestinásobku průměrné paušální odměny podle pravidel pro odměňování členů představenstva Společnosti, která připadala na jednoho člena představenstva v měsíci předcházejícím tomu, ve kterém člen představenstva skončil svou funkci v představenstvu Společnosti. Při stanovení průměrné paušální odměny se nepřihlíží k tomu, že některý z členů představenstva Společnosti případně neuplatnil nárok na svou odměnu.

Nepeněžitá plnění

Společnost jako pojistník sjednala pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou v souvislosti s výkonem určitých funkcí s tím, že pojištěnými (tj. osobami, jejichž funkce spadá pod pojistné krytí) mohou být mj. členové představenstva. Celkové pojistné zaplacené Společností je rovnoměrně rozvrhováno mezi pojištěné osoby a příslušná na ně připadající částka tvoří jejich příjem.

V souvislosti s výkonem funkce členů představenstva není členům představenstva poskytován osobní automobil pro soukromé účely. Generálnímu řediteli je osobní automobil pro služební i soukromé účely Společností poskytován. Na stejné plnění mají nárok i ostatní exekutivní členové představenstva Společnosti, a to z titulu svých manažerských funkcí.

Dozorčí rada

Odměny

Pravidla odměňování členů dozorčí rady Společnosti zavádějí dvousložkovou měsíční paušální odměnu, jež je tvořena:

- částkou pokrývajících povinné platby (např. daně, pojistné na zdravotní pojištění apod.), kterou je člen dozorčí rady povinen zaplatit nebo nést z toho důvodu, že je sjednáno pojistné, jímž je kryta jeho případná odpovědnost za škodu, související s výkonem funkce člena dozorčí rady, jakož i povinné platby vyplývající z poskytnutí částky podle této věty; tato částka se odvíjí od výše pojistného připadajícího na příslušného člena dozorčí rady, přičemž celková výše pojistného je stanovována na základě postupů obvyklých v pojišťovnictví,
- částkou příslušející jednotlivým kategoriím členů dozorčí rady měsíčně: (i) člen: 40 000 Kč; (ii) místopředseda: částka ad (i) zvýšená o 20 000 Kč; předseda: částka ad (ii) zvýšená o 20 000 Kč.

Pokud je člen dozorčí rady rovněž členem některého z výborů zřizovaných dozorčí radou, přísluší mu též odměna za práci ve výboru, stanovená jako odměna za zasedání výboru, a to (i) členovi ve výši 10 000 Kč; (ii) místopředsedovi částka ad (i) zvýšená o 12 000 Kč; (iii) předsedovi částka ad (ii) zvýšená o 15 000 Kč.

Plnění za převzetí závazku nekonkurence

Člen dozorčí rady ve smlouvě o výkonu funkce přijímá tzv. závazek nekonkurence, tj. závazek nepůsobit po skončení své funkce samostatně ani ve prospěch jiné osoby na území České republiky v oblasti telekomunikací (ani např. v oblasti s tím souvisejícího poradenství či konzultací), ledaže by šlo o jeho působení v rámci koncernu. Smlouva o výkonu funkce (včetně ustanovení ohledně závazku nekonkurence) musí být schválena valnou hromadou.

Závazek nekonkurence se přebírá na dobu 6 měsíců ode dne skončení výkonu funkce. Za převzetí závazku nekonkurence je Společnost povinna poskytnout příslušnému členovi dozorčí rady jako protiplnění za převzetí závazku nekonkurovat peněžitou náhradou ve výši rovnající se šestinásobku průměrné paušální odměny podle Pravidel pro odměňování členů dozorčí rady Společnosti, která připadala na jednoho člena dozorčí rady Společnosti v měsíci předcházejícím tomu, ve kterém člen dozorčí rady ukončil výkon své funkce v dozorčí radě Společnosti. Při stanovení průměrné paušální odměny se nepřihlíží k tomu, že některý z členů dozorčí rady Společnosti případně neuplatnil nárok na svou odměnu.

Nepeněžitá plnění

Společnost jako pojistník sjednala pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou v souvislosti s výkonem určitých funkcí, s tím že pojištěnými (tj. osobami, jejichž funkce spadá pod pojistné krytí) mohou být mj. členové dozorčí rady. Celkové pojistné zaplacené Společností je rovnoměrně rozvrhováno mezi pojištěné osoby a příslušná na ně připadající částka tvoří jejich příjem.

Předsedovi a místopředsedům dozorčí rady je podle pravidel schválených valnou hromadou pro služební i soukromé účely poskytován osobní automobil vyšší střední třídy. Od poloviny roku 2005 toto plnění není čerpáno.

Další plnění

Společnost poskytla členům představenstva a členům dozorčí rady rovněž následující plnění:

- hlasové a datové služby a produkty Společnosti pro služební i soukromé účely (mimo podnikání),

- komunikační a výpočetní technika (mobilní telefon, stolní počítač nebo notebook, tablety, včetně příslušenství), a to pro služební i soukromé účely (mimo podnikání),
- platební karta pro služební účely (v případě dozorcí rady a výboru pro audit toto plnění přísluší pouze předsedovi a místopředsedům) – v roce 2012 toto plnění nebylo čerpáno,
- zajištění zdravotní péče

Uvedená plnění byla osobám zastávajícím funkci člena představenstva poskytnuta z titulu výkonu manažerské funkce ve skupině Telefónica Czech Republic pro účely plnění povinností vyplývajících z jejich funkcí. V případě členů dozorcí rady se poskytování těchto a dalších nepeněžních plnění řídí pravidly pro poskytování nenárokových plnění pro příslušný orgán Společnosti.

Výbor pro audit

Pravidla odměňování členů výboru pro audit, jakož i pravidla pro poskytování nenárokových plnění, která byla schválena valnou hromadou Společnosti v roce 2009, zůstala v roce 2012 nezměněna. Členové výboru pro audit obdrželi v roce 2012 od Společnosti peněžní příjmy ve výši 4 426 793 Kč a naturální příjmy ve výši 790 901 Kč, z toho z titulu členství ve výboru pro audit 348 000 Kč a žádný naturální příjem. Členové výboru pro audit nepřijali od osob ovládaných společností Telefónica CR v roce 2012 žádné peněžité a naturální příjmy. V roce 2012 měli všichni členové výboru pro audit se Společností uzavřenou platnou smlouvu o výkonu funkce, z níž vyplývá nárok na plnění v případě převzetí závazku nekonkurence po skončení funkce.

8.6 Ostatní informace týkající se osob s řídicí pravomocí

Přehled peněžitých a naturálních příjmů osob s řídicí pravomocí

Informace o všech peněžitých a naturálních příjmech, které přijaly za účetní období osoby s řídicí pravomocí od společnosti Telefónica CR a jí ovládaných osob.

(v Kč)	Peněžité příjmy	Z toho tantiémy	Naturální příjmy
Představenstvo celkem	78 747 534	0	11 030 070
- z toho z titulu členství v představenstvu Společnosti	519 935	0	1 168 216
Dozorčí rada celkem	10 374 420	0	2 473 259
- z toho z titulu členství v dozorcí radě Společnosti	5 090 308	0	2 032 758
Vrcholové vedení společnosti Telefónica CR ¹	33 398 015	0	6 953 433

Členové představenstva a dozorcí rady nepřijali v roce 2012 žádné peněžité a naturální příjmy od osob ovládaných společností Telefónica CR.

Přehled vlastnictví akcií společností osob s řídicí pravomocí

Informace o počtu akcií vydaných společností Telefónica CR, které jsou ve vlastnictví statutárních orgánů nebo jejich členů, ostatních osob s řídicí pravomocí, informace o opčních a obdobných smlouvách, informace o jednotlivých obchodech, které uvedené osoby uskutečnily v účetním období

¹ Do skupiny Vrcholové vedení společnosti jsou zahrnuty příjmy osob uvedených v kapitole Vrcholové vedení s tím, že příjmy těchto osob, které jsou zároveň členy představenstva, jsou uvedeny v řádku Představenstvo celkem.

	Počet akcií
Představenstvo	0
Dozorčí rada	100
Výbor pro audit ²	0
Ostatní osoby s řídicí pravomocí – vrcholové vedení společnosti Telefónica CR ³	0

Střet zájmů osob s řídicí pravomocí

U žádného z členů představenstva, dozorčí rady a členů vrcholového vedení Společnosti nebyl zjištěn střet zájmů a rovněž žádný z nich nebyl nejméně v posledních pěti letech odsouzen za podvodné trestné činy, nebyl v pozici statutárního nebo dozorčího orgánu účasten v konkurzních řízeních, správách a likvidacích nebo obviněn či sankcionován ze strany statutárních či regulatorních orgánů.

Údaje o smlouvách o výkonu funkce členů představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit

V roce 2012 měli všichni členové představenstva a dozorčí rady – kromě člena dozorčí rady kooptovaného dozorčí radou dne 5. listopadu 2012, pana Jesús Péreze de Uriguena – se Společností uzavřenou platnou smlouvu o výkonu funkce, z níž vyplývá nárok na plnění v případě převzetí závazku nekonkurence po skončení funkce.

8.7 Informace o kodexech řízení a správy společnosti

Společnost dlouhodobě splňuje všechna hlavní kritéria, principy a doporučení českého Kodexu správy a řízení společností, založeného na principech OECD z roku 2004 („Kodex“). Tento Kodex je dostupný na webových stránkách Ministerstva financí ČR (www.mfcr.cz). Výjimku představují principy řádné správy společnosti, které nejsou přímo ovlivnitelné správními orgány Společnosti a závisejí na rozhodování vlastníků Společnosti (zejména jde o kritérium počtu nezávislých členů dozorčí rady). Představenstvo Společnosti průběžně dbá na zajištění řádného výkonu správy a řízení ve všech dceřiných společnostech, které společnost Telefónica CR ovládá.

8.8 Informace o zásadách a postupech vnitřní kontroly

V rámci provádění vnitřních kontrol v oblasti účetního výkaznictví jsou ve Společnosti realizovány hlavní požadavky zákona Sarbanes-Oxley („SOX“), které musí Společnost dodržovat primárně vzhledem k tomu, že mateřská společnost Telefónica, S.A. je kotována na amerických kapitálových trzích. Dvakrát ročně probíhá ve Společnosti hodnocení interních kontrol v oblasti finančního výkaznictví v rozsahu regulačního rámce stanoveného v sekci 404 SOX, včetně hodnocení kontrolních mechanismů informačních technologií Společnosti, které mají potenciální dopad na účetní závěrku. Uvedená hodnocení ověřují úroveň popisu, nastavení a formou substantivního sledování (Walkthrough test) a testování (Compliance test) transakcí rovněž účinnost kontrolních mechanismů zajišťujících správnost účetního výkaznictví. Výsledky hodnocení jsou konzultovány s externím auditorem Společnosti. Výsledkem hodnocení uskutečněného v roce 2011 bylo zjištění, že prováděné interní kontroly vykazují přiměřenou úroveň ve smyslu požadavků zákona SOX. Nedílnou součástí procedur správy a řízení Společnosti vyplývajících ze zákona SOX je kvartální prohlášení vrcholového vedení Společnosti (generálního ředitele a ředitele divize Finance)

² Akcie členů výboru pro audit, kteří jsou členy dozorčí rady, jsou uvedeny ve skupině Dozorčí rada.

³ Do skupiny Vrcholové vedení společnosti jsou zahrnuty počty akcií osob zahrnutých do skupiny Vrcholové vedení společnosti Telefónica CR (viz kapitola Vrcholové vedení). Akcie těch členů představenstva, kteří spadají zároveň do skupiny Vrcholové vedení společnosti, jsou uvedeny ve skupině Představenstvo.

o správnosti údajů ve finančních výkazech, zavedení a používání účinných kontrol a o dalších skutečnostech ve smyslu požadavků sekce 302 SOX (včetně informací o případné změně v účetní politice Společnosti jednorázových/výjimečných a významných položkách, které ovlivnily výsledky Společnosti ve sledovaném čtvrtletí, a o přehledu významných rezerv, které Společnost vytváří k pokrytí potenciálních závazků a rizik, např. soudních sporů).

Výše uvedené dokumenty jsou v rámci Společnosti předkládány představenstvu a rovněž výboru pro audit k jejich projednání a posouzení.

V roce 2012 pokračoval výkon a další rozvoj funkce interního auditu a řízení rizik ve Společnosti, přičemž organizační uspořádání těchto funkcí (v rámci jedné organizační jednotky), liniové řízení generálním ředitelem a funkční podřízenost interního auditu (v souladu s Mezinárodními standardy pro profesionální praxi interního auditu) výboru pro audit a představenstvu Společnosti zůstaly zachovány.

Interní audit představuje důležitý nástroj správy a řízení společnosti, který poskytuje správním a výkonným orgánům Společnosti nezávislé a odborné posouzení vnitřního kontrolního a řídicího systému Společnosti, stavu a vývoje zkoumané oblasti vůči současné nejlepší praxi, platným pravidlům, vydaným pracovním příkazům a pokynům. V roce 2012 bylo organizační jednotkou Interní audit a řízení rizik realizováno celkem čtyřicet sedm auditů a auditních akcí (včetně pravidelného hodnocení vnitřních kontrol v rámci požadavků SOX, sekce 404), vyplývajících z ročního operativního plánu interního auditu nebo z požadavků správních orgánů a generálního ředitele. Kromě provádění auditů a auditních šetření ve Společnosti zajišťuje tento útvar standardně též výkon funkce interního auditu v dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o. a provádí auditní šetření též v dalších dceřiných společnostech ve skupině Telefónica Czech Republic. Ke zjištění z provedených auditů jsou příslušným managementem přijímána termínovaná nápravná opatření k jejich odstranění. Stav plnění nápravných opatření interní audit průběžně monitoruje a čtyřikrát ročně reportuje vrcholovému managementu a správním orgánům Společnosti. Činnost interního auditu a jeho hlavní procesy jsou popsány ve Statutu interního auditu společnosti Telefónica CR, který rovněž vymezuje principy nezávislosti interního auditu a objektivity interních auditorů. Práce interního auditu je pravidelně sledována výborem pro audit, který projednává auditní zprávy a další reportingové materiály předkládané interním auditem. Ze Statutu interního auditu vyplývá povinná spoluúčast výboru pro audit na sestavování a schválení ročního operativního plánu interního auditu. Ředitel organizační jednotky Interní audit a řízení rizik má volný a úplný přístup k výboru pro audit a účastní se projednávání auditních zpráv a dalších výstupů z činnosti organizační jednotky Interní audit a řízení rizik v orgánech Společnosti.

Od roku 2007 je útvar Interní audit a řízení rizik společnosti Telefónica CR držitelem certifikace v oblasti kvality od Institutu interních auditorů (IIA). Pro účely získání certifikace se prověřuje shoda činností interního auditu s Mezinárodními standardy pro profesionální praxi interního auditu (tzv. Standardy), které IIA vydává. V průběhu roku 2012 bylo Institutem interních auditorů (IIA) provedeno nezávislé hodnocení za účelem získání obnovení certifikace, jak vyplývá ze Standardů.

V roce 2012 pokračovalo rozvíjení funkce řízení rizik a její harmonizace s metodickými postupy a praxí ve skupině Telefónica, což rozšiřuje prostor pro sdílení zkušeností a poznatků ze zmírnění dopadů jednotlivých druhů rizik s mateřskou společností a s dalšími společnostmi skupiny. Systém řízení rizik zahrnuje všechny oblasti a činnosti společnosti Telefónica CR, včetně dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, a zajišťuje jejich identifikaci, ohodnocení, minimalizaci jejich dopadů a další sledování jejich vývoje. Podrobné údaje jsou uvedeny v kapitole Řízení rizik.

8.9 Informace dle zákona o podnikání na kapitálovém trhu

Informace dle § 118 odst. 5 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu (dále jen ZKPT), a informace, které jsou součástí souhrnné vysvětlující zprávy zpracované dle požadavků § 118 odst. 8 ZKPT:

- a) Informace o struktuře vlastního kapitálu emitenta, včetně cenných papírů nepřijatých k obchodování na evropském regulovaném trhu a případného určení různých druhů akcií nebo obdobných cenných papírů představujících podíl na emitentovi a podílu na základním kapitálu každého druhu akcií nebo obdobných cenných papírů představujících podíl na emitentovi

Struktura vlastního kapitálu společnosti Telefónica CR k 31. prosinci 2012 byla následující:

	(v mil. Kč)
Základní kapitál	28 022
Vlastní akcie	-2 483
Emisní ážio	24 374
Fond na úhrady vázané na akcie	31
Fondy	6 450
Nerozdělený zisk	6 793
Celkem	63 187

Základní kapitál společnosti Telefónica CR k 31. prosinci 2012 ve výši 28 021 821 300 Kč byl zcela splacen a byl tvořen těmito akciemi:

A. Druh: akcie kmenová
Forma: na jméno
Podoba: zaknihovaná
Počet kusů: 322 089 890 ks
Jmenovitá hodnota: 87 Kč
Celkový objem emise: 28 021 820 430 Kč
ISIN: CZ0009093209

B. Druh: akcie kmenová
Forma: na jméno
Podoba: zaknihovaná
Počet kusů: 1 ks
Jmenovitá hodnota: 870 Kč
Celkový objem emise: 870 Kč
ISIN: CZ0008467115

Práva a povinnosti spojené s akcií na jméno představující podíl na společnosti Telefónica CR jsou uvedeny v článku 5 stanov Společnosti.

Valná hromada Společnosti, která se konala 19. dubna 2012, přijala usnesení, kterým rozhodla o snížení základního kapitálu. Dne 17. října 2012 nabylo právní moci rozhodnutí Městského soudu v Praze, na základě kterého byl k datu 14. listopadu 2012 v obchodním rejstříku proveden zápis snížení základního kapitálu Společnosti podle rozhodnutí valné hromady. Základní kapitál Společnosti byl snížen o celkovou částku 4 187 168 700 Kč poměrným snížením jmenovité hodnoty všech akcií Společnosti. Jmenovitá hodnota každé z 322 089 890 akcií o dosavadní jmenovité hodnotě 100 Kč byla snížena o 13 Kč na 87 Kč a jmenovitá hodnota akcie o dosavadní jmenovité

hodnotě 1 000 Kč byla snížena o 130 Kč na 870 Kč. Příslušná částka odpovídající celkové částce snížení základního kapitálu, tj. 4 187 168 700 Kč, byla vyplacena akcionářům Společnosti.

Akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 87 Kč byly přijaty k obchodování na těchto trzích:

Název trhu	Poznámka
Burza cenných papírů Praha, a.s.	Na hlavním trhu (do 29. 11. 2012), na trhu Prime (od 30. 11. 2012)
RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.	
Londýnská burza (The London Stock Exchange)	Ve formě globálních depozitních certifikátů (GDR). Depozitářem pro GDR je The Bank of New York Mellon, ADR Division, 101 Barclay Street, West New York, NY 10286, USA; kustodem je Komerční banka, a.s., Na Příkopě 33, čp. 906, 114 07 Praha 1.

Emisní podmínky v plném znění, ze kterých byly vybrány pouze podstatné informace, jsou k nahlédnutí v sídle Společnosti.

Akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 870 Kč nebyla přijata k obchodování na evropském regulovaném trhu.

b) Informace o omezení převoditelnosti cenných papírů

K převodu akcií a globálních depozitních certifikátů je třeba splnit pouze požadavky stanovené právními předpisy. Stanovy Společnosti nijak neomezují převod akcií Společnosti a ani neexistuje žádné jiné omezení z důvodů, které by spočívaly na straně Společnosti.

c) Informace o významných přímých a nepřímých podílech na hlasovacích právech emitenta

Struktura hlavních akcionářů společnosti Telefónica CR k 31. prosinci 2012:

	Název	Adresa	Podíl na základním kapitálu
1	Telefónica, S.A.	Gran Vía 28, 28013 Madrid, Španělské království	69,41 %
2	Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	Za Brumlovkou 266/2, Praha 4-Michle, 140 22, Česká republika	2,00 %
2	Investiční fondy a individuální vlastníci	-	28,59 %

K 31. prosinci 2012 činil podíl společnosti Telefónica, S.A. na hlasovacích právech Společnosti Telefónica CR, ve smyslu ustanovení § 122 zákona o podnikání na kapitálovém trhu, 69,41 %.

d) Informace o vlastnicích cenných papírů se zvláštními právy, včetně popisu těchto práv

Společnost nevydala žádné cenné papíry se zvláštními právy, pouze kmenové akcie zmíněné v bodě a).

e) Informace o omezení hlasovacích práv

Hlasovací práva jsou spojena se všemi akciemi vydanými Společností a mohou být omezena nebo vyloučena pouze v případech stanovených zákonem. Společnost si není vědoma žádného takového zákonného omezení nebo vyloučení hlasovacích práv. Stanovy Společnosti neupravují žádné

omezení hlasovacích práv a ani neexistuje žádné jiné omezení z důvodů, které by spočívaly na straně Společnosti.

- f) Informace o smlouvách mezi akcionáři nebo obdobnými vlastníky cenných papírů představujících podíl na emitentovi, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo obdobných cenných papírů představujících podíl na emitentovi nebo hlasovacích práv, pokud jsou emitentovi známy

Společnosti nejsou známy žádné informace o smlouvách mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv.

- g) Informace o zvláštních pravidlech určujících volbu a odvolání členů statutárního orgánu a změnu stanov nebo obdobného dokumentu emitenta

Členové představenstva jsou voleni a odvoláváni dozorčí radou společnosti. Podmínky volitelnosti do představenstva vyplývají ze zákona; stanovy neobsahují žádné omezení nad rámec zákona ani neexistuje žádné jiné omezení z důvodů, které by spočívaly na straně Společnosti.

Dvě třetiny členů dozorčí rady jsou voleny a odvolávány valnou hromadou Společnosti, jedna třetina je volena a odvolávána zaměstnanci Společnosti. Podmínky volitelnosti do dozorčí rady vyplývají ze zákona; stanovy obsahují omezení nad rámec zákona pouze v tom smyslu, že členem dozorčí rady Společnosti nemůže být její generální ředitel. Neexistuje žádné jiné omezení z důvodů, které by spočívaly na straně Společnosti.

- h) Informace o zvláštních pravomocích členů statutárního orgánu, zejména o pověření podle § 161a a § 210 obchodního zákoníku

Členové představenstva nemají žádné zvláštní pravomoci; některé úkony představenstva vyžadují v souladu s čl. 14 odst. 4 stanov Společnosti předchozí souhlas dozorčí rady.

- i) Informace o významných smlouvách, ve kterých je emitent smluvní stranou a které nabudou účinnosti, změní se nebo zaniknou v případě změny ovládání emitenta v důsledku nabídky převzetí, a o účincích z nich vyplývajících, s výjimkou takových smluv, jejichž uveřejnění by bylo pro emitenta vážně poškozující; tím není omezena jiná povinnost uveřejnit takovou informaci podle tohoto zákona nebo jiných právních předpisů

Společnost neuzavřela žádné smlouvy, které nabudou účinnosti, změní se nebo zaniknou v případě změny ovládání emitenta v důsledku nabídky převzetí.

- j) Informace o smlouvách mezi emitentem a členy jeho statutárního orgánu nebo zaměstnanci, kterými je emitent zavázán k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí

Mezi Společností a členy jejího představenstva nebo jejími zaměstnanci nebyly uzavřeny smlouvy, kterými by Společnost byla zavázána k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí.

- k) Informace o případných programech, na jejichž základě je zaměstnancům a členům statutárního orgánu Společnosti umožněno nabývat účastnické cenné papíry Společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek, a o tom, jakým způsobem jsou práva z těchto cenných papírů vykonávána

Pro členy představenstva Společnosti ani pro její zaměstnance nejsou vytvořeny žádné programy, na jejichž základě by jim bylo umožněno nabývat účastnické cenné papíry Společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek.

- l) Informace o úhradách placených státu za právo těžby, pokud rozhodující činnost emitenta spočívá v těžebním průmyslu

Předmětem podnikatelské činnosti Společnosti není podnikání v těžebním průmyslu.



Konsolidovaná účetní závěrka

9. Finanční část

9.1 Konsolidovaná účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2012 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví

Obsah	Strana
VŠEOBECNÉ INFORMACE	85
VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI Telefónica Czech Republic, a.s.	88
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU	90
KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA	91
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU	92
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ	93
ÚČETNÍ POSTUPY	94
PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	119

VŠEOBECNÉ INFORMACE

Skupina Telefónica Czech Republic, a.s. („Skupina“) se skládá z Telefónica Czech Republic, a.s. („Společnost“) a dceřiných společností: Telefónica Slovakia, s.r.o., Bonerix s.r.o., Internethome, s.r.o., CZECH TELECOM Germany GmbH a CZECH TELECOM Austria GmbH.

Společnost je akciová společnost zapsaná v obchodním rejstříku, se sídlem v České republice. Registrované sídlo Společnosti je na adrese Za Brumlovkou 266/2, Praha 4, 140 22, Česká republika.

Skupina je členem Skupiny Telefónica („Skupina Telefónica“) s mateřskou společností Telefónica, S.A. („Telefónica“).

Společnost je hlavním dodavatelem fixních telekomunikačních služeb a je jedním ze tří poskytovatelů služeb v oblasti mobilní telefonie v České republice.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve Skupině v roce 2012 byl 6 502 (2011: 7 297).

Akcije Společnosti jsou obchodovány na Burze cenných papírů Praha.

Tato konsolidovaná účetní závěrka byla dne 13. února 2013 schválena představenstvem ke zveřejnění.

Snížení základního kapitálu Společnosti

V souladu s usnesením valné hromady Společnosti ze dne 19. dubna 2012 o snížení základního kapitálu Společnosti snížením nominální hodnoty akcií, došlo dne 14. listopadu 2012 ke snížení základního kapitálu Společnosti o 13 Kč na akcii u akcií o jmenovité hodnotě 100 Kč a o 130 Kč na akcii u akcie o jmenovité hodnotě 1 000 Kč. Výše základního kapitálu společnosti k 31. prosinci 2012 činila 28 021 821 300 Kč.

Zpětný odkup akcií

Představenstvo Společnosti v souladu s rozhodnutím valné hromady Společnosti ze dne 19. dubna 2012 týkajícího se zpětného odkupu vlastních akcií (do výše 10 % po dobu následujících 5 let) schválilo dne 9. května 2012 odkup 2 % z celkového počtu emitovaných akcií. Dne 18. května 2012 dala Společnost pokyn k nabytí výše uvedených 2 % akcií z celkového počtu emitovaných kmenových akcií (tj. 6 441 798 ks akcií).

Akvizice Bonerix s.r.o.

Dne 31. srpna 2012 Společnost prostřednictvím své dceřiné společnosti Bonerix s.r.o., uzavřela smlouvu, na základě které koupila pět částí podniků ze skupiny Global Care (Global Care, s.r.o., TMT Czech, a.s., Hermod, a.s., Česká servisní a správní, a.s., LAKENSIS, a.s.).

Akvizice WiFi operátorů

Skupina během roku 2012 pokračovala v nákupu síťové infrastruktury WiFi, báze zákazníků a dalších souvisejících aktiv od lokálních poskytovatelů přístupu k internetu prostřednictvím technologie WiFi. Tyto nákupy částí podniků byly provedeny do společnosti Internethome, s.r.o.

Restrukturalizace

V roce 2012 Skupina pokračovala v realizaci restrukturalizačních aktivit a nákladové optimalizace s cílem dále zvýšit svoji provozní efektivitu. Skupina představila nové projekty v mnoha oblastech svého podnikání. Ty byly zaměřeny zejména na zjednodušení organizační struktury včetně snížení duplicitních pozic, konsolidaci a optimalizaci call center, snížení počtu a zjednodušení používaných aplikací a systémů a optimalizaci procesů. Některé restrukturalizační projekty vyústily v převod aktivit na outsourcingové partnery. V rámci restrukturalizace bylo propuštěno více než 500 zaměstnanců a Skupině vznikly náklady na restrukturalizaci ve výši 265 mil. Kč (viz Poznámka č. 2).

Spolupráce s Genpact Czech s.r.o.

V roce 2012 Skupina zahájila pětiletou spolupráci se společností Genpact Czech s.r.o., jednou z vedoucích světových společností v oboru poskytování účetních a administrativních služeb. Většina činností, které prováděla účtárna Skupiny, začala být od 14. května 2012 poskytována společností Genpact Czech s.r.o. a zaměstnanci Skupiny, kteří tyto činnosti vykonávali, se k uvedenému termínu stali zaměstnanci společnosti Genpact Czech s.r.o.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

V roce 2012 využívala Skupina znalostí a zkušeností divize Telefónica Digital, která se v rámci Skupiny Telefónica zaměřuje na využití nových růstových příležitostí a posilování portfolia produktů a služeb. Díky spolupráci s Telefónica Digital uvedla Skupina v roce 2012 na trh několik novinek v oblasti finančních a ICT/Cloud služeb. Během roku 2012 spustila Telefónica Digital v České republice a Slovenské republice svůj program Wayra, jehož cílem je podporovat inovace v oblasti internetu a nových informačních a komunikačních technologií (ICT). V roce 2012 nevynaložila Skupina žádné interní náklady na výzkum a vývoj ve smyslu standardu IAS 38 Nehmotná aktiva.

BLESKmobil

Společnost uzavřela s vydavatelstvím Ringier Axel Springer CZ smlouvu, na základě které vznikl první virtuální mobilní operátor v Česku. Služby jsou nabízeny pod značkou BLESKmobil formou jednoho předplaceného tarifu.

Informační linky

Dne 1. ledna 2012 vznikla dceřiná společnost Informační linky, a.s., nepeněžitým vkladem části podniku. Dne 29. února 2012 došlo k prodeji 80% podílu společnosti Hapalo Estates s.r.o. Smlouva obsahuje opci na prodej zbývajcího podílu. Společnost rozeznala čistý výnos z této transakce převyšující 200 mil. Kč. Informační linky, a.s. provozují informační a asistenční služby na telefonních číslech 1180, 1181 a 1188.

VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI Telefónica Czech Republic, a.s.



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.:

Ověřili jsme přiloženou konsolidovanou účetní závěrku společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., a jejích dceřiných společností („Skupina“), sestavenou k 31. prosinci 2012 za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012, tj. konsolidovanou rozvahu, konsolidovaný výkaz o úplném výsledku, konsolidovaný výkaz o změně vlastního kapitálu, konsolidovaný výkaz peněžních toků a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., je odpovědný za sestavení konsolidované účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní v souladu s Mezinárodními standardy finančního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení konsolidované účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této konsolidované účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v konsolidované účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že konsolidovaná účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení konsolidované účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace konsolidované účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.



Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci Skupiny k 31. prosinci 2012 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012 v souladu s Mezinárodními standardy finančního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

Ernst & Young

Ernst & Young Audit, s.r.o.
oprávnění č. 401
zastoupený partnerem

Radek Pav

Radek Pav
auditor, oprávnění č. 2042

13. února 2013
Praha, Česká republika

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Sestavený k 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Poznámka	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Výnosy z hlasových služeb	2	16 913	18 218
Výnosy z paušálních poplatků		12 531	12 900
Výnosy z datových služeb	2	11 296	11 477
Ostatní výnosy	2	9 794	9 814
Výnosy		50 534	52 409
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	2	498	487
Propojovací a roamingové náklady		-8 820	-9 165
Náklady na prodané zboží		-2 128	-2 170
Ostatní přímé náklady na prodej	2	-3 791	-3 429
Ostatní náklady	2	-10 646	-10 142
Osobní náklady	2	-5 838	-6 179
Zrušení ztráty ze snížení hodnoty aktiv/snížení hodnoty aktiv (+/-)		-28	-21
Provozní zisk před odpisy („OIBDA“)		19 781	21 790
Odpisy hmotných a nehmotných aktiv	7,8	-11 437	-11 651
Provozní zisk		8 344	10 139
Finanční výnosy	3	103	313
Finanční náklady	3	-291	-444
Zisk před zdaněním		8 156	10 008
Daň z příjmů	4	-1 380	-1 324
Zisk		6 776	8 684
Ostatní úplný výsledek			
Kurzové rozdíly		-65	110
Ostatní úplný výsledek očištěný o daň		-65	110
Celkový úplný výsledek očištěný o daň		6 711	8 794
Zisk připadající:			
Akcionářům Společnosti	5	6 776	8 684
Celkový úplný výsledek připadající:			
Akcionářům Společnosti		6 711	8 794
Zisk na akcii (Kč) – základní*	5	21	27

* Vzhledem k tomu, že Společnost nevydala žádné konvertibilní nástroje, nedochází ke zředění zisku.

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA

Sestavená k 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Poznámka	31. prosince 2012	31. prosince 2011
AKTIVA			
Pozemky, budovy a zařízení	7	46 691	51 525
Nehmotná aktiva	8	20 330	20 658
Investice v přidružených společnostech	22	29	22
Ostatní finanční aktiva	11	112	149
Odložená daňová pohledávka	15	673	746
Dlouhodobá aktiva		67 835	73 100
Zásoby	10	487	488
Pohledávky	11	7 732	8 273
Splatná daňová pohledávka	4	101	165
Peníze a peněžní ekvivalenty	12	3 044	6 955
Běžná aktiva		11 364	15 881
Dlouhodobá aktiva určená k prodeji	7	0	1
Aktiva celkem		79 199	88 982
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY			
Základní kapitál	20	28 022	32 209
Vlastní akcie	20	-2 483	0
Emisní ážio		24 374	24 374
Nerozdělený zisk a ostatní fondy		10 661	12 514
Vlastní kapitál		60 574	69 097
Dlouhodobé finanční závazky	14	3 000	0
Odložený daňový závazek	15	3 206	3 736
Dlouhodobé rezervy	16	29	26
Ostatní dlouhodobé závazky	13	87	108
Dlouhodobé závazky		6 322	3 870
Krátkodobé finanční závazky	14	31	3 061
Obchodní a jiné závazky	13	12 235	12 882
Splatný daňový závazek	4	5	5
Krátkodobé rezervy	16	32	67
Běžné závazky		12 303	16 015
Závazky celkem		18 625	19 885
Vlastní kapitál a závazky celkem		79 199	88 982

Konsolidovaná účetní závěrka byla schválena představenstvem dne 13. února 2013 a jménem Společnosti ji podepsali:

Luis Antonio Malvido
předseda představenstva
generální ředitel

David Melcón Sanchez-Friera
1. místopředseda představenstva
ředitel, divize Finance

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU

Sestavený k 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Pozn.	Základní kapitál	Emisní ážio	Vlastní akcie	Oceňovací rozdíly z přecenění	Fond na úhrady vázané na akcie	Fondy*	Nerozdělený zisk	Celkem
K 1. lednu 2011		32 209	24 374	0	-162	38	6 452	10 265	73 176
Kurzové rozdíly vzniklé v daném období		0	0	0	110	0	0	0	110
Zisk		0	0	0	0	0	0	8 684	8 684
Úplný výsledek		0	0	0	110	0	0	8 684	8 794
Kapitálové příspěvky a ostatní převody		0	0	0	0	18	0	-7	11
Dividendy vyplacené v roce 2011	6	0	0	0	0	0	0	-12 884	-12 884
K 31. prosinci 2011		32 209	24 374	0	-52	56	6 452	6 058	69 097
K 1. lednu 2012		32 209	24 374	0	-52	56	6 452	6 058	69 097
Kurzové rozdíly vzniklé v daném období		0	0	0	-65	0	0	0	-65
Zisk		0	0	0	0	0	0	6 776	6 776
Úplný výsledek		0	0	0	-65	0	0	6 776	6 711
Kapitálové příspěvky a ostatní převody		0	0	0	0	-25	47	-53	-31
Dividendy vyplacené v roce 2012	6	0	0	0	0	0	0	-8 696	-8 696
Nabývání vlastních akcií	20	0	0	-2 483	0	0	0	91	-2 392
Zvýšení/(snížení) základního kapitálu	20	-4 187	0	0	0	0	0	72	-4 115
K 31. prosinci 2012		28 022	24 374	-2 483	-117	31	6 499	4 248	60 574

* Viz Poznámka č. 20 ohledně částky, kterou nelze distribuovat.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

Sestavený za rok končící 31. prosince 2012

V milionech Kč	Pozn.	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Peněžní toky z provozní činnosti			
Peněžní příjmy od zákazníků		54 592	56 452
Peněžní platby dodavatelům a zaměstnancům		-35 428	-33 886
Přijaté dividendy		5	5
Zaplacené úroky a ostatní finanční výdaje	12	-150	-101
Zaplacené daně		-1 783	-1 938
Čisté peněžní prostředky z provozní činnosti		17 236	20 532
Peněžní toky z investiční činnosti			
Příjmy z prodeje pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		322	601
Nákup pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		-5 671	-5 953
Nákup aktiv a infrastruktury WiFi		-148	-141
Výdaje na finanční investice		-18	-22
Výdaje na dočasné finanční investice		-250	0
Čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti		-5 765	- 5 515
Peněžní toky z finanční činnosti			
Placené dividendy		-8 848	-12 878
Snížení základního kapitálu	20	-4 115	0
Peněžní úhrady vlastníkům za nabývání vlastních akcií	20	-2 483	0
Příjmy z úvěrů		3 000	0
Splátky úvěrů, půjček a směnek	14	-2 912	-2
Čisté peněžní prostředky použité ve finanční činnosti		-15 358	-12 880
Dopad změny měnového kurzu na inkaso a platby		-24	20
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů během daného období		-3 911	2 157
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY K POČÁTKU OBDOBÍ			
		6 955	4 798
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY NA KONCI OBDOBÍ			
	12	3 044	6 955
STAV K POČÁTKU OBDOBÍ			
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		6 932	4 774
Ostatní peněžní ekvivalenty		23	24
STAV NA KONCI OBDOBÍ	12	3 044	6 955
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		3 025	6 932
Ostatní peněžní ekvivalenty		19	23

ÚČETNÍ POSTUPY

Obsah	Strana
A Základní zásady	95
B Skupinové vykazování	97
C Transakce v cizích měnách	97
D Pozemky, budovy a zařízení	98
E Nehmotná aktiva	99
F Dlouhodobá aktiva klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji	101
G Snížení hodnoty aktiv	101
H Investice a ostatní finanční aktiva	102
I Leasing	104
J Zásoby	105
K Pohledávky	105
L Peníze a peněžní ekvivalenty	105
M Finanční závazky	106
N Splatná a odložená daň	106
O Zaměstnanecké požitky	107
P Odměny vázané na akcie	108
Q Rezervy	108
R Vykazování výnosů	108
S Distribuce dividend	112
T Finanční nástroje	112
U Užití odhadů, předpokladů a úsudku	116
V Změny v účetní politice	118
W Provozní zisk	118

A Základní zásady

Základní účetní postupy použité při přípravě konsolidované účetní závěrky jsou popsány níže. Tyto účetní postupy byly aplikovány na všechny vykazované roky, pokud není uvedeno jinak.

Konsolidovaná účetní závěrka byla zpracována podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (dále jen „IFRS“) a v souladu se standardy IFRS přijatými EU. IFRS obsahuje standardy a interpretace schválené Radou pro mezinárodní účetní standardy (IASB) a Výborem pro IFRS interpretace (IFRS IC).

Dne 1. ledna 2005 vešla v platnost změna zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., která vyžaduje přípravu konsolidované účetní závěrky v souladu s IFRS, které byly přijaty EU (nařízení (EC) č. 1606/2002). K rozvahovému dni neexistují rozdíly mezi účetními postupy dle IFRS přijatými Skupinou a IFRS, které byly přijaty EU.

Konsolidovaná účetní závěrka byla zpracována na principu historických pořizovacích cen, s výjimkou dlouhodobých aktiv určených k prodeji, zásob přeceněných na realizovatelnou hodnotu, finančních derivátů, odměn vázaných na akcie a identifikovaných aktiv a závazků nabytých v rámci podnikových kombinací, jak je popsáno v účetních postupech níže.

Příprava konsolidované účetní závěrky v souladu s IFRS vyžaduje použití určitých kritických účetních odhadů. Odhady je také nezbytné použít při aplikaci účetních postupů Skupiny. Oblasti vyžadující větší míru rozhodování nebo komplexnosti a oblasti, kde předpoklady a odhady jsou pro konsolidovanou účetní závěrku významné, jsou uvedeny v Poznámce U.

Částky uvedené v této konsolidované účetní závěrce jsou vykázány v milionech korun českých (mil. Kč), pokud není uvedeno jinak.

Přijetí nových nebo revidovaných standardů a interpretací IFRS (zahrnuty jsou standardy a interpretace relevantní pro Skupinu)

V roce 2012 Skupina přijala níže uvedené interpretace a změny účetních standardů, které se týkají její činnosti. Přijetí těchto interpretací a změn účetních standardů nemá žádný dopad na finanční výkonnost nebo pozici Skupiny.

IAS 12 Daně ze zisku - změna (účinnost od 1. ledna 2012)

Změna IAS 12 upřesnila stanovení odložené daně týkající se investic do nemovitostí oceňovaných reálnou hodnotou a zavádí vyvratitelný předpoklad, že hodnota investičního majetku rozeznáného v reálné hodnotě dle IAS 40 bude získána zpět prodejem. Obsahuje požadavek na stanovení odložené daně z neodpisovaných aktiv oceněných dle přecenovacího modelu IAS 16 dle prodejní báze.

Přijetí této změny nemělo dopad na finanční pozici, výkonnost Skupiny a zveřejňované informace.

IFRS 7 Finanční nástroje: Zveřejňování - zvýšené požadavky na zveřejnění (účinnost od 1. července 2011)

Novela rozšiřuje požadavky na zveřejňování informací o finančních aktivech, která byla převedena, ale jsou stále vykazována ve finančních výkazech Skupiny. Jsou požadována zveřejnění, která umožní uživateli finančních výkazů porozumět vztahu s těmito aktivy a přidruženými závazky, které s nimi souvisí. Pokud bylo finanční aktivum odúčtováno, ale společnost je stále vystavena jistým rizikům či užtkům spojených s převedeným aktivem, je požadováno dodatečné zveřejnění, které umožní pochopit dopady těchto rizik.

Skupina nemá aktiva s těmito charakteristikami, změna tedy nepředstavuje vliv na prezentaci účetní závěrky.

Nové standardy neúčinné k 31. prosinci 2012 (zahrnuty jsou standardy relevantní pro Skupinu)

K datu sestavení těchto konsolidovaných finančních výkazů byly vydány následující standardy, jejichž přijetí k tomuto datu nebylo povinné. Skupina přijme tyto standardy k datu jejich účinnosti.

Standardy a změny		Povinné přijetí: rok začínající k datu nebo po tomto datu
IAS 1	Zveřejňování položek ostatního úplného výsledku (změna)	1. červenec 2012
IFRS 7	Zveřejňování – kompenzace finančních aktiv a finančních závazků – změna IFRS 7	1. leden 2013
IFRS 9	Finanční nástroje: klasifikace a oceňování	1. leden 2015
IFRS 10	Konsolidovaná účetní závěrka	1. leden 2013
IFRS 11	Společná uspořádání	1. leden 2013
IFRS 12	Zveřejňování informací o účasti v jiných účetních jednotkách	1. leden 2013
IFRS 13	Oceňování reálnou hodnotou	1. leden 2013
IAS 19	Zaměstnanecké požitky (změna)	1. leden 2013
IAS 27	Individuální účetní závěrka (revidováno 2011)	1. leden 2013
IAS 28	Investice do přidružených podniků a společných podniků (revidováno 2011)	1. leden 2013
IAS 32	Kompenzace finančních aktiv a finančních závazků – změny	1. leden 2014

Skupina nyní posuzuje dopady z přijetí standardů a změn. Na základě dosud provedených analýz Skupina neočekává materiální dopad na konsolidované finanční výkazy v období jejich přijetí.

Skupina nyní sleduje vývoj v oblasti připravovaných standardů týkajících se leasingů a uznávání výnosů, jejichž vydání je očekáváno v roce 2013 nebo později.

B Skupinové vykazování

Konsolidace

Dceřiné společnosti, v nichž má Společnost přímo či nepřímo podíl s rozhodujícím vlivem nebo má nad nimi jiným způsobem kontrolu, jsou konsolidovány, a to ode dne, kdy nad nimi Skupina získala kontrolu (datum koupě), a jsou vyloučeny z konsolidace k datu pozbytí této kontroly.

Podnikové kombinace jsou účtovány s použitím metody koupě. Pořizovací náklad podnikové kombinace je reálná hodnota nabytých aktiv, převzatých závazků a emitovaných nástrojů vlastního kapitálu Skupiny. Pořizovací náklad zahrnuje reálnou hodnotu aktiv a závazků vyplývajících z ujednání o protihodnotách. Náklady související s koupí jsou účtovány v okamžiku uskutečnění. Přebytek pořizovacích nákladů, nekontrolního podílu v nabývaném podniku a k datu akvizice stanovené reálné hodnoty předešlého podílu v nabývaném podniku nad reálnou hodnotou podílu Skupiny na identifikovatelných čistých aktivech je vykázán jako goodwill. Přebytek reálné hodnoty podílu Skupiny na identifikovatelných čistých aktivech nad převedenou protihodnotou, nekontrolním podílu v nabývaném podniku k datu akvizice a stanovenou reálnou hodnotou předešlého podílu v nabývaném podniku, je vykázán jako zisk v hospodářském výsledku k datu akvizice. Více informací je uvedeno v Účetních postupech (viz Poznámka E Nehmotná aktiva a v Poznámka č. 8).

Kromě případů, které indikovaly snížení hodnoty převáděného aktiva, byly všechny transakce mezi společnostmi ve Skupině eliminovány. V případě potřeby byly účetní postupy dceřiných společností upraveny tak, aby byl zajištěn soulad s postupy Skupiny a ostatními společnostmi Skupiny.

Transakce a konečné zůstatky realizované mezi společnostmi Skupiny a ostatními společnostmi Skupiny Telefónica za období následující po převodu majoritního podílu na společnost Telefónica, S.A., nebyly eliminovány. Tyto transakce byly identifikovány a oceněny pro účely zveřejnění a provedení eliminace většinovým vlastníkem, společností Telefónica, S.A. (viz Poznámka č. 21).

C Transakce v cizích měnách

(i) Funkční měna a měna vykazování

Položky obsažené v účetní závěrce každého subjektu Skupiny jsou oceněny měnou, která nejlépe zobrazuje ekonomickou podstatu zásadních událostí a okolností týkajících se Společnosti („funkční měna“). Konsolidovaná účetní závěrka je vyjádřena v českých korunách, což je funkční měna i měna vykazování Skupiny.

(ii) Transakce a zůstatky

Transakce v cizích měnách jsou účtovány přepočtené na funkční měnu s použitím denního kurzu. Zisky a ztráty vyplývající z úhrady těchto transakcí a z přepočtu peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách jsou vykazovány ve výkazu zisku a ztráty, s výjimkou transakcí k zajištění peněžních toků přeceněných do ostatního úplného výsledku. Zůstatky peněžních položek v cizích měnách se na konci roku přeceňují kurzem platným ke konci roku. Zůstatky nepeněžních položek, které jsou vedeny v historických cenách vyjádřených v cizí měně, se na konci roku nepřeceňují, ale vykáží se za použití směnného kurzu k datu transakce. Nepeněžní položky, které jsou vedeny v reálné hodnotě vyjádřené v cizí měně, se vykáží za použití směnného kurzu, který platil, když byla tato hodnota určena.

(iii) Skupina

Výkazy zisku a ztráty zahraničních subjektů se převádějí na měnu používanou pro vykazování Skupinou průměrem směnných kurzů za daný rok, zatímco rozvahy se převádějí směnnými kurzy platnými k 31. prosinci. Kurzové rozdíly vzniklé zpětným přepočtem čisté investice do zahraničního subjektu a půjček nebo jiných nástrojů určených k zajištění takových investic se zahrnují do ostatního úplného výsledku. Při prodeji zahraničního subjektu se kumulovaná částka kurzových rozdílů vykáže ve výkazu zisku a ztráty jako součást zisku nebo ztráty z prodeje.

D Pozemky, budovy a zařízení

Nemovitosti, stroje a zařízení jsou prvotně zaznamenány v pořizovací ceně a následně jsou s výjimkou pozemků vykazány v pořizovací ceně snížené o oprávky a opravné položky na snížení hodnoty. Pozemky jsou následně zachyceny v pořizovací ceně snížené o opravné položky na snížení hodnoty.

Nemovitosti, stroje a zařízení nabyté při podnikových kombinacích jsou uvedeny v pořizovacích cenách (které se rovnají jejich reálné hodnotě k datu nabytí) snížených o oprávky a případné opravné položky na snížení hodnoty.

Pořizovací cena nemovitostí, strojů a zařízení zahrnuje veškeré náklady, které přímo souvisejí s uvedením jednotlivých položek hmotných aktiv do stavu umožňujícího předpokládané použití. V případě výstavby telekomunikační sítě patří do pořizovací ceny veškeré náklady vznikající v rámci výstavby sítě až k poslednímu účastnickému rozvaděči, což zahrnuje náklady dodavatelů, materiál, přímé mzdové náklady a úrokové náklady realizované v průběhu pořízení aktiva.

Následné výdaje jsou uznány jako aktivum v kategoriích pozemky, budovy a zařízení pouze v případě, že je pravděpodobné, že z nich bude mít Skupina budoucí ekonomický užitek a pořizovací náklady mohou být spolehlivě určeny.

Výdaje na opravy a údržbu hmotných aktiv jsou účtovány do nákladů v době jejich vzniku.

Hmotná aktiva, která se již nepoužívají, nejsou určena k prodeji a nepřinášejí žádný budoucí ekonomický prospěch nebo jsou z jiných důvodů vyřazena, se z rozvahy vyřadí spolu s opravkami vztahujícími se k tomuto majetku. Veškeré čisté zisky (přínosy) či ztráty vzniklé v souvislosti s vyřazením jsou účtovány do výsledku hospodaření z provozní činnosti, tj. čistý zisk či ztráta je určena jako rozdíl mezi čistým výnosem z vyřazení/prodeje a vykázanou účetní hodnotou aktiva.

Hmotná aktiva, s výjimkou pozemků, jsou odpisována rovnoměrně počínaje okamžikem jejich připravenosti k užívání. Odpisování se přerušuje k okamžiku odúčtování aktiva nebo je-li hmotné aktivum klasifikováno jako aktivum držené k prodeji, a to k okamžiku, který nastane dříve.

Odpisování se nepřerušuje, pokud je aktivum dočasně v nečinnosti nebo mimo aktivní provoz (v případě, že není plně odepsáno).

Předpokládané doby životnosti použité v této účetní závěrce jsou následující:

	Počet let
Budovy ve vlastnictví Skupiny	max. 40
Kabelová vedení a jiná související zařízení	10–25
Ústředny a související zařízení	max. 25
Ostatní dlouhodobý majetek	max. 20

U pozemků se předpokládá neurčitelná životnost, a proto nejsou odpisovány.

Zůstatkové hodnoty a životnost aktiv jsou ke každému rozvahovému datu revidovány a v případě potřeby upraveny.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou hodnotu, je zůstatková hodnota aktiva snížena na jeho zpětně získatelnou hodnotu (viz Poznámka G Snížení hodnoty aktiv).

E Nehmotná aktiva

Nehmotná aktiva Skupiny tvoří počítačový software, goodwill, licence a zákaznické báze. Počítačový software představuje především externí náklady spojené s pořízením informačních systémů Skupiny určených pro používání v rámci Skupiny. Náklady spojené s vývojem nebo opravami počítačových programů jsou vykazovány jako náklady v době jejich vzniku. Nicméně náklady přímo spojené s identifikovanými a specifickými softwarovými produkty, které jsou kontrolovány Skupinou a jejichž pravděpodobný ekonomický užitek bude převyšovat pořizovací náklady po dobu delší než jeden rok, jsou vykazovány jako nehmotná aktiva. Náklady na počítačový software jsou odpisovány rovnoměrně na základě předpokládané doby použitelnosti, obvykle po dobu jednoho roku až pěti let.

Nehmotná aktiva Skupiny nabytá při podnikových kombinacích jsou uvedena v pořizovacích cenách (které se rovnají jejich reálné hodnotě k datu nabytí) ponížených o oprávky a případná snížení hodnoty a jsou odepisována metodou rovnoměrných odpisů po dobu jejich předpokládané použitelnosti. Zákaznické báze jsou odepisovány po dobu odpovídající zbývajícím průměrné době závazného smluvního vztahu nebo období, po které jsou účetní jednotkou využitelné ke generování budoucího ekonomického prospěchu.

Nakoupené licence jsou kapitalizovány a odepisovány rovnoměrně po dobu platnosti licence, obvykle 15 až 20 let, počínaje zahájením provozu dané sítě, způsobem nejlépe odrážejícím využití ekonomických požitků plynoucích Skupině z daného aktiva.

Nehmotná aktiva, která jsou identifikována s neurčitelnou dobou životnosti, nejsou odepisována, jsou však předmětem testování na snížení hodnoty (viz Poznámky č. 8 a 9).

Goodwill vznikající při nákupu dceřiných společností a podílů v přidružených a společných podnicích představuje částku, o kterou pořizovací cena převyšuje reálnou hodnotu čistých nabytých aktiv. Goodwill není odepisován, ale je minimálně jednou ročně testován na snížení hodnoty, popř. kdykoli při zjištění indicií vedoucích ke snížení jeho hodnoty.

Skupina k rozvahovému dni prověřuje životnost nehmotných aktiv, která se neodepisují, a určuje, zda události a okolnosti i nadále podporují stanovení životnosti aktiva jako neurčitelné. V opačném případě se formou změny účetního odhadu zaznamená úprava ve stanovení životnosti aktiva z neurčitelné na určitelnou.

Zůstatkové hodnoty, zbytkové hodnoty, určitelnost či neurčitelnost životnosti aktiva a samotná životnost aktiv jsou ke každému rozvahovému datu prověřovány, revidovány a v případě potřeby prospektivně upraveny jako změna účetního odhadu.

Nehmotná aktiva, která se již nevyužívají a nepřinášejí žádný budoucí ekonomický prospěch nebo jsou z jiných důvodů vyřazena, se z rozvahy vyřadí spolu s oprávkami vztahujícími se k tomuto majetku (jsou-li odepisována). Veškeré čisté zisky či ztráty vzniklé v souvislosti s vyřazením jsou účtovány do výsledku hospodaření z provozní činnosti, tj. čistý zisk či ztráta je určena jako rozdíl mezi čistým výnosem z vyřazení/prodeje a vykázanou účetní hodnotou aktiva.

Nehmotná aktiva, s výjimkou aktiv s neurčitelnou dobou životnosti, jsou odepisována rovnoměrně od okamžiku jejich připravenosti k užívání. Odepisování se přerušuje k okamžiku odúčtování/vyřazení aktiva nebo je-li nehmotné aktivum klasifikováno jako aktivum s neurčitelnou dobou životnosti nebo jako aktivum určené k prodeji, a to k okamžiku, který nastane dříve.

F Dlouhodobá aktiva klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji

Skupina v rozvaze odděleně vykazuje dlouhodobá aktiva (skupinu aktiv) určená k prodeji, u kterých nedojde k návratnosti zůstatkové hodnoty pokračujícím užíváním, ale spíše prodejem. Takto klasifikovaná aktiva (skupina aktiv) jsou k dispozici k okamžitému prodeji v jejich aktuálním stavu a za podmínek běžných pro prodej těchto aktiv (skupin aktiv), jejich prodej je vysoce pravděpodobný a je očekáván v rozmezí jednoho roku.

Skupina oceňuje dlouhodobá aktiva (skupinu aktiv) klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji nižší hodnotou ze zůstatkové hodnoty a čisté realizovatelné hodnoty.

Skupina uzná snížení hodnoty aktiv při počátečním nebo při následném snížení zůstatkové hodnoty na čistou prodejní cenu a účtuje o nich jako o snížení hodnoty aktiv s dopadem na výkaz zisku a ztráty za dané období.

Od okamžiku, kdy je aktivum klasifikováno jako aktivum určené k prodeji a případně přeceněno, přestane se odepisovat a sleduje se pouze snížení jeho hodnoty.

Případné zisky z následného nárůstu čisté prodejní ceny aktiva jsou identifikovány a vykázány ve výkazu zisku a ztráty, a to maximálně do výše doposud uznaného kumulativního snížení hodnoty.

G Snížení hodnoty aktiv

Dojde-li v průběhu účetního období nebo při ročním testování goodwillu, nehmotných aktiv s neurčitelnou dobou životnosti, popřípadě nehmotných aktiv dosud neuvedených do užívání k takovým událostem nebo změnám v odhadech, které naznačují nebo mohou způsobit, že účetní zůstatková hodnota aktiva může převýšit zpětně ziskatelnou hodnotu aktiva, je prověřováno, zda nedošlo ke snížení hodnoty majetku, strojů a zařízení a ostatních aktiv včetně goodwillu a nehmotného majetku. Ztráta v důsledku snížení hodnoty je vykázána ve výši rozdílu, o který zůstatková hodnota aktiva převyšuje jeho zpětně ziskatelnou hodnotu. Zpětně ziskatelná hodnota je vyšší z čisté prodejní ceny aktiva a jeho hodnoty z užívání. Pro účely posouzení snížení hodnoty jsou aktiva slučována do skupin na nejnižším stupni, pro který je možné samostatně identifikovat peněžní toky (peněžotvorné jednotky).

Ztráta ze snížení hodnoty je uznána do nákladů tehdy, kdy je dosažena. Ztráta ze snížení hodnoty uznaná v předchozích obdobích u aktiva, vyjma goodwillu, se ruší tehdy a jen tehdy, když došlo ke změnám v odhadech použitých pro stanovení zpětně ziskatelné částky aktiva od té doby, co byla naposledy uznána ztráta ze snížení hodnoty. Jde-li o takový případ, účetní hodnota aktiva se zvýší na jeho zpětně ziskatelnou částku. Tato zvýšená hodnota nesmí převýšit účetní hodnotu sníženou o odpisy, která by byla stanovena, pokud by se nevykázala žádná ztráta ze snížení hodnoty aktiva v předchozích letech. Takovéto zrušení je uznáno jako snížení nákladů ve výkazu zisku a ztráty v období, ve kterém bylo dosaženo.

Skupina minimálně ke každému rozvahovému dni zhodnotí, zda existuje náznak, že ztráta ze snížení hodnoty, která byla uznána pro majetek v předchozích obdobích, již nadále neexistuje nebo se mohla snížit nebo zvýšit. Existuje-li jakýkoli takový náznak, Skupina odhadne zpětně ziskatelnou částku takového aktiva a porovná ji s účetní hodnotou (sníženou o opravnou položku). Při určování, zda existuje nějaký náznak, že ztráta ze snížení hodnoty, která byla uznána v předchozích obdobích, již nadále neexistuje, Skupina vezme v úvahu externí i interní informační zdroje (tržní hodnota aktiva, očekávané změny na trhu, technologické, ekonomické nebo legislativní změny, tržní úrokové sazby, významné změny s příznivým dopadem na Skupinu, co se týče rozsahu nebo způsobu, jímž je aktivum užíváno nebo se předpokládá, že bude užíváno, důkaz z interního výkaznictví, který naznačuje ekonomickou výkonnost aktiva atd.). Výpočet odhadu zpětně ziskatelné hodnoty je založen na mnohých předpokladech učiněných vedením Skupiny.

H Investice a ostatní finanční aktiva

Skupina klasifikuje svá finanční aktiva do následujících kategorií: finanční aktiva přeceňovaná na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty, investice držené do splatnosti, úvěry a pohledávky a realizovatelná finanční aktiva.

Finanční aktiva získaná především za účelem vytváření zisku z krátkodobých cenových fluktuací jsou klasifikována jako finanční aktiva přeceňovaná na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty a jsou zahrnuta do krátkodobých aktiv. Během roku 2012 a 2011 nedržela Skupina žádné investice v této kategorii.

Investice s pevným termínem splatnosti, u kterých má vedení Skupiny úmysl a schopnost držet je do splatnosti, jsou klasifikovány jako investice držené do splatnosti a jsou zahrnuty do běžných nebo do dlouhodobých aktiv v závislosti na období, ve kterém proběhne jejich vypořádání.

Úvěry a pohledávky jsou aktiva s pevnými nebo určitelnými platbami, která nejsou obchodována na veřejném trhu. Takováto aktiva jsou vedena v zůstatkové hodnotě za použití metody efektivních úrokových sazeb a jsou zahrnuta do běžných nebo do dlouhodobých aktiv v závislosti na období, ve kterém proběhne jejich vypořádání.

Finanční aktiva, která má Skupina v úmyslu držet po dobu neurčitou, avšak má možnost je prodat z důvodů řešení likvidity nebo změny úrokové sazby, jsou klasifikována jako realizovatelná finanční aktiva; tyto investice jsou zahrnuty do položky dlouhodobých aktiv, pokud vedení nemá výslovný záměr držet je po dobu kratší než 12 měsíců od rozvahového dne nebo pokud není nutné je prodat s cílem zvýšit pracovní kapitál. V takovém případě jsou zahrnuty do krátkodobých aktiv.

Vedení určí příslušnou klasifikaci finančních investic v době jejich koupě a toto zařazení v souladu s IAS 39 pravidelně přehodnocuje.

Veškeré nákupy a prodeje finančních aktiv se vykazují k datu sjednání obchodu, tedy k datu, ke kterému se Skupina zaváže dané aktivum koupit nebo prodat. Pořizovací cena zahrnuje všechny transakční náklady. Finanční aktiva přeceňovaná na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty a realizovatelná finanční aktiva jsou následně vedena v reálné hodnotě, zatímco investice držené do splatnosti jsou vedeny v zůstatkové hodnotě za použití metody efektivních úrokových sazeb. Realizované a nerealizované zisky a ztráty vyplývající ze změn reálné hodnoty finančních aktiv přeceňovaných na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty se účtují do výkazu zisku a ztráty v období, v němž nastanou. Naproti tomu nerealizované zisky a ztráty vyplývající ze změn reálné hodnoty realizovatelných finančních aktiv se účtují do ostatního úplného výsledku v období, v němž nastanou. Z ostatního úplného výsledku jsou přeúčtovány do výkazu zisku a ztráty až v okamžiku odúčtování příslušného realizovatelného finančního aktiva nebo k okamžiku, kdy se účtuje o snížení hodnoty finančního aktiva.

Snížení hodnoty finančních aktiv

Finanční aktiva nebo skupiny finančních aktiv jsou minimálně jednou ročně k rozvahovému dni testovány na snížení hodnoty.

(1) Aktiva vedená v amortizované hodnotě

Pokud události naznačují, že došlo ke ztrátám ze snížení hodnoty u půjček a pohledávek nebo u investic držných do doby splatnosti vedených v amortizované hodnotě, výše ztráty je stanovena jako rozdíl mezi účetní zůstatkovou hodnotou aktiva a aktuální hodnotou očekávaných budoucích finančních toků diskontovaných původní efektivní úrokovou sazbou aktiva. Účetní zůstatková hodnota aktiva je snížena buď přímo, nebo prostřednictvím účtu opravných položek. Výše ztráty je zohledněna ve výkazu zisku a ztráty.

Zda okolnosti nasvědčují tomu, že došlo ke snížení hodnoty aktiva, Skupina posuzuje nejprve individuálně u finančních aktiv, která jsou významná sama o sobě, a individuálně nebo hromadně u finančních aktiv, která jsou sama o sobě méně významná. Pokud nejsou nalezeny žádné objektivní důkazy nasvědčující tomu, že došlo ke snížení hodnoty individuálně hodnocených finančních aktiv, ať již významných či nikoli, aktiva jsou zahrnuta do skupiny finančních aktiv s podobným úvěrovým rizikem a tato skupina je testována na snížení hodnoty aktiv jako jeden celek. Aktiva, která byla posuzována individuálně a u kterých byla zjištěna ztráta ze snížení hodnoty aktiv, se do hromadného testování snížení hodnoty aktiv nezahrnují.

Pokud v následujícím období ztráta ze snížení hodnoty aktiv klesne a pokles objektivně souvisí s událostí, ke které došlo až poté, co bylo snížení hodnoty aktiv zaúčtováno, snížení hodnoty aktiv se odúčtuje. Odúčtování se zohlední ve výkazu zisku a ztráty, maximálně však v takovém rozsahu, aby zůstatková cena finančního aktiva nepřevýšila účetní amortizovanou cenu ke dni odúčtování.

U pohledávek z obchodního styku se snižuje jejich hodnota v případě, že existuje objektivní důkaz (např. pravděpodobnost nesplacení) a Společnost nebude schopna vymoci všechny dlužné částky za původních podmínek fakturace. Účetní hodnota pohledávky je snížena pomocí opravné položky. Takto snižená hodnota pohledávky je odúčtována, pokud jsou pohledávky identifikovány jako nevymahatelné nebo jsou prodány.

(2) Realizovatelná aktiva

Dojde-li ke snížení hodnoty realizovatelného finančního aktiva, kumulovaná ztráta, která byla vykazována v minulých letech (ztráta v důsledku přecenění na reálnou hodnotu) v ostatním úplném výsledku, je odúčtována z ostatního úplného výsledku do výkazu zisku a ztráty i v případě, že finanční aktivum nebylo odúčtováno.

Hodnota kumulativní ztráty zúčtované z ostatního úplného výsledku do výkazu zisku a ztráty by měla tvořit rozdíl mezi pořizovací hodnotou (očištěnou o případné splátky, umoření) a aktuální reálnou hodnotou bez případného snížení hodnoty dříve uznaného ve výkazu zisku a ztráty.

Pokud v následujícím období ztráta ze snížení hodnoty dluhových aktiv klesne a pokles objektivně souvisí s událostí, ke které došlo až poté, co bylo snížení hodnoty dluhových aktiv zaúčtováno, storno snížení hodnoty dluhových aktiv se odúčtuje do výkazu zisku a ztráty.

Odúčtování finančních aktiv

Finanční aktivum je odúčtováno, pokud:

- a) zanikla práva na finanční toky v souvislosti s aktivem,
- b) Skupina má právo na finanční toky v souvislosti s aktivem, ale dá se předpokládat, že všechny tyto toky bude povinna v rámci zvláštního ujednání („pass-through“) bezodkladně převést třetí straně,
- c) Skupina převedla svá práva na peněžní toky z finančních aktiv a přitom buď v podstatné míře převedla všechna rizika a odměny plynoucí z finančních aktiv, anebo rizika a odměny ani nepřevedla, ani v podstatné míře nepodržela, ale převedla kontrolu nad finančním aktivem.

I Leasing

Určení, zda se smlouva týká pronájmu, je založeno na ekonomické podstatě smlouvy při jejím vzniku nebo na tom, zda je plnění smlouvy závislé na užívání specifického aktiva nebo aktiv a smluvně se převádí právo na užívání aktiva.

Leasing, u nějž významnou část rizik a výhod vyplývajících z vlastnictví nese pronajímatel, je klasifikován jako operativní leasing. Platby provedené v rámci operativního leasingu se účtují do výkazu zisku a ztráty rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu.

Dojde-li k předčasnému ukončení operativního leasingu, jsou veškeré penalizační platby požadované pronajímatelem za předčasné ukončení zúčtovány k tíži nákladů v období, ve kterém k ukončení operativního leasingu došlo.

Leasing pozemků, budov a zařízení, při němž Skupina nese v podstatě všechna rizika a výhody vyplývající z vlastnictví, je klasifikován jako finanční leasing. Finanční leasing se aktivuje v reálné hodnotě najatého majetku na počátku doby leasingu nebo, je-li nižší, v současné hodnotě minimálních leasingových plateb. Každá platba leasingu je alokována mezi závazky a finanční náklady tak, aby bylo dosaženo konstantní úrokové míry. Odpovídající závazky z nájmu se po odečtení finančních nákladů zahrnují do ostatních dlouhodobých závazků (v závislosti na splatnosti).

Úrokový prvek finančních nákladů se účtuje k tíži výkazu zisku a ztráty po celou dobu leasingu tak, aby bylo dosaženo konstantní úrokové míry ze zbývajících zůstatků závazků. Pokud existuje přiměřená jistota, že nájemce získá aktivum na konci doby pronájmu do svého vlastnictví, pak předpokládaná doba použitelnosti je doba životnosti aktiva. V ostatních případech jsou budovy a zařízení pořízené prostřednictvím finančního leasingu odepisovány po dobu životnosti nebo po dobu leasingu, je-li kratší.

J Zásoby

Zásoby se vykazují v nižší ze dvou hodnot: v pořizovací ceně nebo v čisté realizovatelné hodnotě. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a náklady spojené s pořízením zásob (dopravné, clo, pojištění). Zásoby jsou oceněny váženým aritmetickým průměrem. Čistá realizovatelná hodnota je odhadem obvyklé prodejní ceny, snížené o náklady na dokončení a prodejní náklady.

K Pohledávky

Obchodní pohledávky se vykazují v nominální hodnotě snížené o opravnou položku zohledňující snížení hodnoty pohledávek. Opravná položka je tvořena tehdy, jestliže Skupina na základě objektivních důkazů usoudí, že pohledávka nebude uhrazena v souladu s platebními podmínkami. Výše opravné položky vyjadřuje rozdíl mezi účetní hodnotou a zpětně získatelnou hodnotou, vyjádřenou jako současná hodnota budoucích peněžních toků diskontovaná původní úrokovou sazbou dostupnou srovnatelným dlužníkům. Peněžní toky spojené s krátkodobými pohledávkami nejsou obvykle diskontovány. Výše opravné položky je zohledněna ve výkazu zisku a ztráty.

L Peníze a peněžní ekvivalenty

Peníze a peněžní ekvivalenty se v rozvaze oceňují pořizovací cenou. Pro účely přehledu o peněžních tocích zahrnují peníze a peněžní ekvivalenty hotovost v pokladně, zůstatky na bankovních účtech, krátkodobé vklady a likvidní finanční investice s tříměsíční nebo kratší lhůtou splatnosti a jsou očištěny o záporné zůstatky kontokorentních účtů. V rozvaze jsou zůstatky bankovních kontokorentních účtů zachyceny v běžných závazcích v položce Úvěry a kontokorentní účty.

M Finanční závazky

Úvěry jsou vykazovány k datu pořízení v přijaté protihodnotě snížené o transakční náklady. V následujících obdobích jsou úvěry vykázány v amortizované hodnotě za použití metody efektivní úrokové míry; jakékoli rozdíly mezi výnosy očištěnými o transakční náklady a umořenou hodnotou jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v příslušném období.

Úvěry jsou klasifikovány jako krátkodobé závazky, pokud Skupina nemá bezpodmínečné právo splatit úvěr za více jak 12 měsíců po rozvahovém dni.

Výpůjční náklady související s úvěry používanými k financování pořízení a výstavby způsobilých aktiv jsou aktivovány v průběhu období, které je potřebné pro dokončení a přípravu daného aktiva k jeho následnému užívání. Ostatní úroky jsou účtovány přímo do nákladů.

N Splatná a odložená daň

Náklad daně z příjmů představuje splatnou a odloženou daň.

Splatná daňová pohledávka a závazek kalkulované za běžné nebo předchozí období jsou vykazovány v hodnotě očekávaného plnění od správce daně nebo placené správci daně. Pro kalkulaci daně jsou použity daňové sazby a uplatněna právní ustanovení, která jsou platná nebo vydaná k datu účetní závěrky v příslušné zemi.

Daň z příjmů týkající se položek vykazovaných v ostatním úplném výsledku je zahrnuta v ostatním úplném výsledku, nikoli ve výkazu zisku a ztráty.

Odložená daň je vypočtena s použitím závazkové metody uplatněné na všechny dočasné rozdíly vzniklé mezi daňovou hodnotou majetku a závazků a jejich účetní zůstatkovou hodnotou vykazovanou v účetní závěrce. Odložená daň je vypočtena s použitím schválených daňových sazeb a právních ustanovení, která budou účinná v době, kdy dojde k realizaci aktiva nebo vyrovnání závazku.

Hlavní dočasné rozdíly vyplývají z rozdílů mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého hmotného majetku, snížení hodnoty pohledávek a zásob, daňově neodpočitatelných rezerv, nevyužitých daňových ztrát a z rozdílů mezi reálnou hodnotou nabytých čistých aktiv souvisejících s akvizicemi a jejich daňovými základy.

Odložená daňová pohledávka se uznává u všech odečitatelných přechodných rozdílů v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že zdanitelný zisk, proti kterému se bude moci využít odečitatelný přechodný rozdíl, bude dosažen.

Skupina účtuje o daňových dopadech transakcí a událostí shodným způsobem jako o samotných transakcích a událostech. Daňové dopady z transakcí a událostí, které jsou zúčtovány ve výkazu zisku a ztráty, jsou též zúčtovány ve výkazu zisku a ztráty. Daňové dopady z transakcí a událostí, které jsou zúčtovány přímo v ostatním úplném výsledku, jsou zúčtovány v ostatním úplném výsledku. Obdobně, uznání odložené daňové pohledávky a závazku při podnikové kombinaci ovlivňuje hodnotu goodwillu.

Odložená daňová pohledávka a závazek jsou vzájemně započteny v případě, že je dle zákona možné započíst daňové aktivum a závazek, a pokud odložené daně podléhají stejnému správci daně. Stejně ustanovení je uplatněno i pro vzájemný zápočet běžné daňové pohledávky a závazku.

O Zaměstnanecké požitky

(1) Důchodové pojištění a penzijní připojištění

Skupina hradí pravidelné odvody do státního rozpočtu k financování státního důchodového pojištění s využitím sazeb platných v průběhu období na základě hrubých mezd. Odvody do státního rozpočtu k financování státního důchodového pojištění odpovídají plánu definovaných příspěvků. Skupina nemá žádné dodatečné náklady s tímto pojištěním po uskutečnění platby. Náklady související s odvody jsou zúčtovány ve výkazu zisku a ztráty ve stejném období jako výplata mezd a platů, ke které se vztahují. Skupina také poskytuje svým zaměstnancům penzijní připojištění formou plateb pojišťovně v rámci platného penzijního plánu. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ke kterému se vztahují.

(2) Odstupné

Odstupné se vztahuje na zaměstnance, jejichž pracovní poměr je předčasně ukončen ze zákonem stanovených důvodů. Skupina účtuje o rezervě na odstupné, pokud je zavázána k ukončení pracovního poměru vybraných zaměstnanců v souladu se schváleným detailním plánem bez reálné možnosti jeho zrušení. Odstupné splatné v době delší než 12 měsíců je diskontováno na současnou hodnotu. Skupina však nemá žádné závazky z odstupného splatné v době delší než 12 měsíců po rozvahovém dni.

(3) Odměny

Skupina účtuje o odměnách zaměstnancům vztahujících se k danému účetnímu období v souladu s očekávaným plněním cílů Skupiny zohledňujících vybrané klíčové charakteristiky hospodaření, jako jsou obrat nebo volné hotovostní toky po úpravách. Skupina zaúčtuje rezervu na odměny v případech, kdy je k nim smluvně zavázána, nebo pokud běžná minulá praxe vytváří současný závazek.

P Odměny vázané na akcie

V roce 2006 zavedla Skupina systém odměňování vázaný na tržní hodnotu akcií mateřské společnosti Telefónica, S.A. Část odměn bude vyplacena v penězích, zbývající část v podobě poskytnutí akcií.

Odměňování vázané na hodnotu akcie je aplikované s následujícími účetními dopady dle IFRS 2:

Odměny vázané na hodnotu akcie, které mohou být poskytovány jak v penězích, tak ve formě poskytnutí akcií dle volby zaměstnance, jsou účtovány jako závazek nebo položka vlastního kapitálu v reálné hodnotě k datu přiznání nároku.

U odměn vypořádaných v penězích je celková hodnota práva na udělení akcií účtována do nákladů po dobu, za kterou příjemci náleží plné právo uplatnit poskytnuté předkupní právo na získání akcií (vestované období). Celková hodnota opčního práva je oceněna reálnou hodnotou k datu jeho udělení stanovenou na základě oceňovacího Black-Scholes modelu při zohlednění definice a podmínek každého plánu odměňování. K datu účetní závěrky Skupina přehodnotí výši reálné hodnoty a počet přidělených předkupních práv, jejichž změnu případně zaúčtuje formou závazku do výkazu zisku a ztráty.

Odměny poskytované formou udělení akcií jsou oceněny reálnou hodnotou předkupního práva na získání akcií stanovenou použitím binomické metody. Tato hodnota je účtována do nákladů po dobu přidělení předkupního práva oproti vlastnímu kapitálu. K datu účetní závěrky Skupina přehodnotí počet předkupních práv, u kterých předpokládá, že budou uplatněna, a rozdíl přísluší zohlednit ve vlastním kapitálu. Jelikož plán bude ukončen fyzickým poskytnutím akcií mateřské společnosti Telefónica, S.A., zaměstnancům Skupiny, budou Skupinou vykázány časově rozlišené mzdové náklady proti vlastnímu kapitálu.

Q Rezervy

Rezervy jsou tvořeny v případech, kdy Skupina bude v budoucnosti nucena hradit současný závazek a je možné spolehlivě odhadnout výši odtoku prostředků nezbytných k vypořádání tohoto závazku. Pokud Skupina očekává náhradu nákladů, například na základě pojistné smlouvy, vykazuje se taková náhrada jako samostatné aktivum, avšak pouze v případě, že realizace náhrady je prakticky jistá.

R Vykazování výnosů

Výnosy, zahrnující výnosy z prodeje zboží a výnosy z poskytnutých služeb, se vykazují bez daně z přidané hodnoty, beze slev a po odečtení výnosů v rámci Skupiny. Výnosy jsou oceněny v reálné hodnotě přijaté nebo nárokované protihodnoty. Výnosy jsou vykázány ve výši očekávaného a pravděpodobného přijetí ekonomických užitků, pokud částka výnosů může být spolehlivě oceněna. Pokud je to nutné, výnos je rozdělen na odděleně identifikovatelné složky.

V závislosti na zvoleném zákaznickém programu Skupina nabízí zákazníkům volné minuty. Nevyužité volné minuty evidované ke konci měsíce mohou být využity v měsíci následujícím. Skupina není povinná zákazníkům nevyužité volné minuty proplácet a možnost jejich využití v jiném než daném měsíci je limitována do konce měsíce následujícího.

Skupina vykazuje výnos z volných minut v období, ve kterém byly poskytnuty a využity související služby, je-li dopad materiální. Nevyužité volné minuty jsou časově rozlišeny a vykázány až k okamžiku jejich využití nebo jejich propadnutí.

Při určování, zda výnosy vykazovat v brutto (tj. s odděleným vykázáním nákladů) nebo v netto výši, Skupina posuzuje následující indikace pro vykazování v brutto výši:

- a) Skupina je v příslušné transakci primární závaznou stranou,
- b) Skupina nese obecné riziko zásob,
- c) Skupina má cenovou volnost,
- d) Skupina na produktu provádí úpravy nebo poskytuje další související služby,
- e) Skupina má volnost v rozhodování o výběru dodavatelů,
- f) Skupina realizuje specifikaci produktu nebo služby,
- g) Skupina nese riziko nevýběru,
- h) Skupina má možnost nastavit podmínky transakce,
- i) Skupina má nad transakcí manažerskou kontrolu.

Při rozhodování, jaký účetní postup použít v principálních/zprostředkovatelských vztazích, je brána v úvahu relativní váha každého z indikátorů.

Vstoupí-li Skupina do vztahu majícího charakter zastupování nebo zprostředkování, je klasifikována jako zprostředkovatel a výnosy jsou uznány v netto hodnotách, tj. pouze částky odpovídající marži nebo realizované provizi.

Výnos ze smluv o zhotovení (dlouhodobé kontrakty) za pevnou cenu je vykázán dle metody procenta rozpracovanosti měřeného v závislosti na procentním podílu vynaložených skutečných nákladů do sledovaného data k celkovým odhadovaným nákladům smlouvy. Očekávaná ztráta ze smlouvy o zhotovení je okamžitě vykázána jako náklad, pokud je pravděpodobné, že celkové náklady předmětu smlouvy překročí celkový výnos ze smlouvy.

(1) Výnosy z pevné telefonní sítě

Výnosy se vykazují následovně:

Místní a mezinárodní hovorné

Výnosy z hovorného jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v okamžiku uskutečnění hovoru.

Univerzální služba

Skupina je povinná poskytovat určité fixní telekomunikační služby vymezené Zákonem o elektronických komunikacích. Relevantní náklady jsou kompenzovány Českým telekomunikačním úřadem (ČTÚ). Skupina vykazuje výnosy s použitím brutto principu a s použitím akruálního principu pro vykazování výnosů.

Stálé poplatky za přístup do sítě

Stálé poplatky za přístup do sítě jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v období, se kterým věčně souvisí.

Výnosy z prodeje předplacených karet

Výnosy z prodeje předplacených karet jsou vykázány až v okamžiku použití karty zákazníkem. Doba platnosti předplacených karet není delší než 36 měsíců.

Zřizovací poplatky

Zřizovací poplatky, tj. poplatky za připojení zákazníků do telefonní sítě, jsou časově rozlišeny a vykazovány ve výkazu zisku a ztráty po odhadovanou průměrnou dobu vztahu se zákazníkem, pokud jsou materiální.

Prodeje přístrojů a ostatního zboží

Výnosy z prodeje přístrojů a příslušenství pro fixní telefonii jsou vykázány v okamžiku uskutečnění prodeje, tj. v okamžiku, kdy došlo k převodu významných rizik a odměn z vlastnictví zboží na kupujícího.

Zpřístupnění účastnického vedení (místní smyčky)

Výnosy z aktivace zpřístupnění účastnického vedení jsou časově rozlišovány ve výkazu zisku a ztráty a účtovány v období, ve kterém je služba poskytnuta. Pravidelné měsíční poplatky jsou vykázány na lineární bázi v období, ve kterém je služba čerpána. Výnosy z přípravy místa pro zpřístupnění účastnického vedení (kolokace) pro alternativního operátora je účtována předem ve výkazu zisku a ztráty v době, kdy je zpřístupnění realizováno.

Audiotex

Výnosy ze služby audiotex, hlasové služby obsahového charakteru účtované zvláštním tarifem, pomocí níž je zákazníkům umožněn přístup ke službám partnerských společností, jsou vykázány v netto hodnotách.

Služby informační a komunikační technologie

Služby informační a komunikační technologie (ICT) zahrnují komplexní zákaznická řešení a managované služby, zejména systémová integrace, outsourcing, projektová řešení, vývoj software. Vykázání výnosů reflektuje podstatu poskytovaných služeb.

(2) Výnosy z mobilní telefonní sítě

Díky zákaznickému využití telefonní sítě, propojení a roamingu Skupina generuje výnosy z mobilních služeb. Skupina má rovněž výnosy z prodeje mobilních telefonů včetně příslušenství a z aktivačních poplatků.

Hovorné

Výnosy ze služeb typu „post-paid“ (tj. hovorné fakturované zákazníkům až po uskutečnění služby) jsou zákazníkům fakturovány měsíčně. Výnosy z těchto služeb jsou vykázány v okamžiku využití hovorného a poskytnutí jiných služeb. Zákazníci se službami typu „pre-paid“ mají k dispozici kredit, který jim dává právo na využití určitého objemu hovorného a ostatních služeb. Výnosy u těchto zákazníků jsou odloženy do okamžiku, kdy je využito hovorného nebo jsou poskytnuty jiné služby.

Vícenásobné dodávky jsou dodávky, kdy post-paid a pre-paid produkty zahrnují např. soupravu mobilního telefonu, aktivaci a hovorné. V takovém případě je celková cena alokována ke každé z položek v závislosti na její reálné hodnotě, avšak pouze do výše obdržené úhrady v případě, že je budoucí úhrada závislá na budoucím poskytnutém plnění. Výnosy alokované k dané položce dodávky jsou vykázány na základě stejných kritérií, jaká byla použita pro jednotlivé položky v době, kdy byly produkt nebo služba dodány.

Zřizovací poplatky

Zřizovací poplatky, tj. poplatky za připojení zákazníků do telefonní sítě, jsou časově rozlišeny a vykazovány ve výkazu zisku a ztráty po odhadovanou průměrnou dobu vztahu se zákazníkem, pokud jsou materiální.

Prodej zařízení a mobilních služeb

Měsíční výnosy ze služeb a výnosy z prodeje sad mobilních telefonů jsou uznávány v okamžiku dodávky produktu nebo poskytnutí služby distributorovi nebo konečnému zákazníkovi. Ztráty vzniklé v důsledku prodeje sad mobilních telefonů za zlevněnou cenu jsou uznávány ke dni prodeje.

Výnosy z roamingu

Mobilní segment generuje výnosy z hovorného a ostatních služeb využívaných zákazníky v rámci roamingu do partnerských sítí v jiných zemích a zákazníků partnerských operátorů ze zahraničí při roamingu do sítě mobilního segmentu. Pohledávky a závazky ve vztahu k ostatním operátorům se pravidelně započítávají a vyrovnávají.

Premium SMS

Výnosy z premium SMS, krátkých textových zpráv umožňujících zákazníkům zaplatit prostřednictvím mobilního telefonu za zboží a služby poskytované jinými osobami, jsou vykázány v netto hodnotách.

Náklady

Výnosy jsou sníženy o slevy přímo spojené s prodejem zařízení, SIM karet a aktivací v období prodeje produktu obchodnímu zástupci, distributorovi a konečnému zákazníkovi. Províze hrazené obchodním zástupcům za aktivace, marketingové akce a jiné aktivity se zahrnují do nákladů na prodej za dané období.

(3) Výnosy z propojení

Výnosy z propojení vznikají z volání započatých v sítích ostatních domácích či zahraničních operátorů, avšak ukončených nebo tranzitujících v síti Skupiny. Tyto výnosy jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v okamžiku přijetí hovoru do sítě Skupiny. Skupina hradí část z výnosů od svých zákazníků domácím a zahraničním operátorům, jejichž síť je využita při voláních započatých v síti Skupiny, avšak využívajících síť jiných domácích či zahraničních operátorů. Pohledávky a závazky ve vztahu k ostatním domácím a zahraničním operátorům se pravidelně započítávají a vyrovnávají.

(4) Internetové, IPTV a datové služby

Skupina uskutečňuje výnosy za poskytování služby přístupu na Internet, IPTV a ostatních datových služeb. Tyto výnosy jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty k okamžiku poskytnutí služby.

(5) Dividendové výnosy

Dividendové výnosy jsou vykazovány k okamžiku vzniku práva na přijetí platby.

(6) Úrokové výnosy

Výnosy jsou vykázány ve věcné a časové souvislosti za použití metody efektivních úrokových sazeb.

(7) Prodeje na splátky

Výnos bez úroku a přiřaditelný k prodejní ceně je vykázán k datu realizace prodeje. Prodejní cena se rovná současné hodnotě určené diskontováním nevyrovnaných splátek při dané úrokové sazbě. Úroková část je vykazována jako výnos v období, se kterým časově souvisí, a je přitom použita metoda efektivní úrokové sazby.

S Distribuce dividend

Výplata dividend akcionářům Společnosti je v účetní závěrce Skupiny vykázána jako závazek v období, kdy je výplata dividend schválena akcionáři Společnosti.

T Finanční nástroje

Finanční nástroje zachycené v rozvaze zahrnují peníze a peněžní ekvivalenty, bankovní účty, finanční aktiva, pohledávky, závazky, půjčky a deriváty. Detailní členění je popsáno v Poznámce č. 14.

Řízení finančních rizik

Z běžné činnosti Skupiny vyplývá celá řada finančních rizik včetně dopadů změn tržních cen cizího kapitálu, směnných kurzů a úrokových sazeb, čerpání úvěru na financování své činnosti a čisté investice do zahraničních společností. Celková strategie řízení rizik Skupiny se soustředí na nepředvídatelnosti finančních trhů a snahu minimalizovat potenciální negativní dopady na finanční výsledky Skupiny. Skupina používá pro zajištění určitých rizik derivátové finanční nástroje (např. forwardové a swapové smlouvy) nebo nederivátové nástroje (např. depozitní instrumenty).

Skupina neprovádí žádné spekulativní obchody.

Řízení rizik provádí finanční oddělení v souladu se schválenými pravidly. Představenstvo definuje zásady celkového řízení rizik. V souladu s těmito zásadami existují písemná pravidla týkající se konkrétních oblastí, jako je například devizové riziko, úrokové riziko, úvěrové riziko, riziko likvidity, užití derivátových finančních nástrojů a investování přebytkové likvidity.

(i) Měnové riziko

Skupina je vystavena měnovému riziku vztahujícímu se zejména k EUR a částečně též k USD:

- a) rozvahové položky (jako například úvěry, dluhopisy, pohledávky, závazky) denominované v cizí měně,
- b) pravděpodobné/očekávané transakce nebo závazky (jako jsou nákupy nebo prodeje) denominované v cizí měně,
- c) čisté investice do slovenské dceřiné společnosti (funkční měna odlišná od Kč).

Cílem Skupiny je minimalizovat volatilitu zisku a peněžních toků způsobovanou pohyby kurzů cizích měn.

Skupina především zajišťuje devizové riziko v rozvaze, zejména čisté závazky v EUR nebo USD. Pro zajištění těchto závazků se používají nástroje „only plain-vanilla“.

(ii) Riziko úrokové sazby

Skupina je vystavena riziku úrokové sazby plynoucího z pohyblivé úrokové sazby použité u finančních/peněžních investic a dluhových instrumentů.

Příjmy a provozní peněžní toky Skupiny jsou do značné míry nezávislé na změnách tržních úrokových sazeb. Pro peněžní aktiva a krátkodobé dluhy se používají pohyblivé úrokové sazby, zatímco pro dlouhodobé dluhové závazky mohou být použity jak pohyblivé, tak pevné úrokové sazby. Skupina může někdy použít úrokové swapy a forwardy k řízení vhodné kombinace dluhů s pevnými a pohyblivými úrokovými sazbami.

(iii) Riziko likvidity

Nejdůležitějším cílem Skupiny při řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních zdrojů pro splnění všech hotovostních platebních závazků, jak se stávají splatnými, umožňující určitou flexibilitu. Zdroje hotovosti sestávají z vytvořené peněžní pozice (podpora rychle likvidních instrumentů) a ze závazných úvěrových rámců uzavřených s bankami.

Skupina se zejména soustřeďuje na likviditní profil zohledňující očekávané finanční toky z běžné činnosti a splatnost dluhu a finančních investic v horizontu následujících 12 měsíců. Rovnováha mezi plynulostí financování a flexibilitou je řízena možností použít přečerpání účtů nebo dvoustranné úvěrové linky.

(iv) Úvěrové riziko

Koncentrace rizika vzhledem k pohledávkám je omezena díky velkému počtu zákazníků. Podstatná část obchodních pohledávek je soustředěna v rámci České republiky. Ačkoli Skupina v současné době v souvislosti s pohledávkami nepředpokládá vyšší úvěrové riziko, platební schopnost je ovlivněna finanční stabilitou národní ekonomiky.

Skupina obchoduje pouze s uznávanými a důvěryhodnými partnery. V souladu s politikou Skupiny je u všech zákazníků přejících si obchodovat za úvěrových podmínek ověřována jejich kredibilita. Stav pohledávek je průběžně monitorován s výsledkem minimalizace rizika vzniku pochybných pohledávek. Maximální možné riziko odpovídá vyšší účetní hodnoty uvedené v Poznámce č. 11. V rámci Skupiny není významná koncentrace úvěrového rizika.

S ohledem na úvěrové riziko vznikající z finančních aktiv Skupiny, která se skládají z hotovosti a peněžních ekvivalentů, realizovatelných finančních aktiv a některých finančních derivátů, odpovídá maximální výše úvěrového rizika v důsledku prodloužení druhé strany vyšší účetní hodnoty těchto nástrojů.

Kreditní riziko se skládá ze tří hlavních činností a je řízeno oddělením Credit Managementu:

- a) sledování pohledávek: pravidelný monitoring platební morálky současných zákazníků, analýza věkové struktury pohledávek (interní a externí ukazatele potenciálních rizikových pohledávek). Tyto aktivity probíhají v integrovaném systému pro scoring, správu a vymáhání obchodních pohledávek nazývaném RMCA.
- b) prevence: scoring nových zákazníků – kontrolní aktivační procedury (black list, registr neplatičů Solus, ostatní externí databáze), stanovení limitů a/nebo výběr záruky podle zákaznických segmentů, produktů. Stanovení úvěrových limitů pro nepřímé obchodní partnery (dealeři, distributoři, frančízy) při nákupu produktů a jejich zajištění formou záruky, pojištění pohledávek, směnky, zástavy nemovitosti, bankovní záruky atd.
- c) vymáhací proces: Credit Management spolupracuje s Customer Care na nastavení přiměřeného, efektivního a kontinuálního procesu vymáhání. Realizace vymáhacího procesu je rozdělena. Vymáhání aktivních zákazníků je v kompetenci útvaru Customer Care, následné vymáhání po zrušení kontraktů je v kompetenci Credit Managementu.

Účtování derivátových finančních nástrojů a zajištění

Derivátové finanční nástroje jsou původně vykazovány v rozvaze v pořizovací ceně a následně přeceněny na svou reálnou hodnotu. Metoda vykazování výsledného zisku nebo ztráty závisí na povaze zajišťované položky. K datu uzavření smlouvy o derivátech označí Skupina konkrétní deriváty jako:

- a) zajištění reálné hodnoty vykázaných aktiv nebo závazků (zajištění reálné hodnoty), nebo
- b) zajištění očekávané transakce nebo pevného příslibu (zajištění peněžních toků).

Změny reálné hodnoty derivátů, které jsou označeny jako zajištění reálné hodnoty, splňují dané podmínky a jsou vysoce účinné, se účtují do výkazu zisku a ztráty spolu se změnami reálné hodnoty zajištěných aktiv a závazků.

Změny reálné hodnoty derivátů, které jsou označeny jako zajištění peněžních toků, splňují dané podmínky a jsou vysoce účinné, se vykazují v ostatním úplném výsledku. Pokud má očekávaná transakce nebo pevný příslib za následek vykázaní aktiva nebo závazku, jsou zisky a ztráty dříve přímo vykazované v ostatním úplném výsledku z ostatního úplného výsledku vyňaty a zahrnuty do vstupní pořizovací ceny takového aktiva nebo závazku. V ostatních případech jsou částky dříve vykázané v ostatním úplném výsledku převedeny do výkazu zisku a ztráty a klasifikovány jako výnos nebo náklad ve stejných obdobích, v nichž má zajištěný pevný příslib nebo očekávaná transakce dopad na výkaz zisku a ztráty.

Některé transakce a deriváty, které plní funkci efektivního ekonomického zajištění v rámci pravidel řízení rizik Skupiny, buď nesplňují podmínky pro zajišťovací účetnictví podle konkrétních pravidel definovaných ve standardu IAS 39, nebo se Skupina rozhodla nevyužít specifická opatření pro účtování o zajištění podle IAS 39. Změny reálné hodnoty takových derivátových nástrojů, které nesplňují podmínky účtování o zajištění, se vykazují ve výkazu zisku a ztráty okamžitě.

Když uplyne doba platnosti zajišťovacího nástroje nebo je tento zajišťovací nástroj prodán, popřípadě pokud již nesplňuje kritéria pro účtování zajištění podle standardu IAS 39, zůstanou jakékoli kumulované zisky nebo ztráty, které jsou v té době zaúčtovány do ostatního úplného výsledku, vyčleněny v ostatním úplném výsledku, dokud není očekávaná transakce s konečnou platností vykázána ve výkazu zisku a ztráty. Pokud se však již nepředpokládá, že dojde k realizaci pevného příslibu nebo očekávané transakce, jsou kumulované zisky nebo ztráty, které byly zaúčtovány do ostatního úplného výsledku, neprodleně převedeny do výkazu zisku a ztráty.

Skupina dokládá již při zahájení transakce vztah mezi zajišťovacími nástroji a zajišťovanými položkami a rovněž cíl řízení rizik a strategii různých zajišťovacích transakcí. Tento proces zahrnuje přiřazení všech derivátů označených jako zajišťovací ke konkrétním aktivům a závazkům nebo ke konkrétním pevným příslibům nebo očekávaným transakcím.

Skupina rovněž při zahájení zajištění a poté průběžně dokládá svůj odhad, zda jsou deriváty užívané při zajišťovacích transakcích vysoce účinné při kompenzaci změn reálné hodnoty nebo peněžních toků zajišťovaných položek.

Odhad reálné hodnoty

Reálná hodnota finančních derivátů, s výjimkou měnových opcí, vychází z kalkulace Skupiny prováděné pomocí modelu diskontovaných peněžních toků (za použití tržních sazeb). Reálná hodnota měnových opcí vychází z ocenění, které pro Skupinu provedly nezávislé banky.

U Užití odhadů, předpokladů a úsudku

Skupina provádí odhady a předpoklady týkající se budoucnosti. Ze své podstaty se účetní odhady pouze zřídka budou rovnat skutečným výsledkům.

Odhady a předpoklady jsou průběžně ohodnocovány a vycházejí z historické zkušenosti a dalších faktorů, včetně odhadů budoucích událostí, které jsou s ohledem na okolnosti rozumné.

Významné odhady a předpoklady, které mohou mít podstatný vliv na aktiva a závazky v průběhu následujících let jsou uvedeny níže:

(1) Daň z příjmů a odložená daň

Skupina vytváří rezervu na splatnou daň a s ohledem na dočasné rozdíly také na daň odloženou. Konečné daňové posouzení řady transakcí a kalkulací je v době tvorby odhadů nezpracované a určování odloženého daňového závazku a pohledávky odráží očekávání, jak budou využita aktiva Skupiny a uhrazeny její závazky. Bude-li se konečná výše daňově neuznatelných/nedaňových položek odchýlovat od odhadnutých částek, bude tato odchylka zúčtována v období, kdy bude zjištěna (viz Poznámka č. 4 a Poznámka č. 15).

(2) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a goodwill

Účtování investic do hmotného a nehmotného majetku zahrnuje používání odhadů pro určení doby životnosti aktiv pro účely odepisování a pro posouzení reálné hodnoty aktiv v době akvizice pro aktiva pořízené v rámci podnikových kombinací.

Pro určení životnosti je nutné udělat odhady ve spojitosti s budoucím technologickým vývojem a alternativním použitím aktiv. Pro určení budoucího technologického vývoje je třeba významného odhadu, protože časování a rozsah budoucích technologických změn je těžké předpovídat. Bližší detaily jsou popsány v Poznámce D Pozemky, budovy a zařízení a v Poznámce E Nehmotná aktiva.

Dojde-li ke snížení hodnoty dlouhodobého hmotného nebo nehmotného majetku, vykáže se ztráta ze snížení hodnoty ve výkazu zisku a ztráty v daném období. Rozhodnutí o vykázání ztráty ze snížení hodnoty zahrnuje odhad výše ztráty i analýzu důvodů potenciální ztráty.

V úvahu jsou brány dodatečné ukazatele jako technologické zastarávání, ukončení poskytování určitých služeb a jiné okolnosti.

Pro identifikaci potenciální ztráty ze snížení hodnoty Skupina pravidelně vyhodnocuje výkonnost peněžotvorných jednotek. Určení zpětně získatelné hodnoty peněžotvorných jednotek také zahrnuje využití předpokladů a odhadů a vyžaduje významný úsudek. Skupina ke konci každého účetního období posuzuje, zda nadále existují podmínky pro ztrátu ze snížení hodnoty aktiv jiných než goodwill vykázanou v minulých letech nebo zda může být tato ztráta snížena. Pokud existují takové indikace, Skupina odhaduje zpětně získatelnou hodnotu pro případ, kdy by ztráta ze snížení hodnoty vykázaná v minulých letech měla být reverzována. (viz Poznámka č. 9)

Skupina testuje goodwill na možné snížení hodnoty ke každému rozvahovému dni. Goodwill však nevytváří samostatné peněžní toky a ohodnocení jeho zůstatkové hodnoty je významně ovlivněno manažerským ohodnocením výkonnosti a očekávanou výkonností peněžotvorné jednotky, ke které se váže. V souladu s požadavky IAS 36 je každoročně prováděno hodnocení návratnosti goodwillu, stejně jako testování goodwillu při možném znehodnocení (viz Poznámka č. 8).

(3) Rezervy a podmíněné závazky

Skupina je účastníkem v několika právních sporech a správních řízeních (včetně řízení týkajících se cenových politik), jak je uvedeno v Poznámce č. 17. Způsob, jakým Skupina ošetřuje závazky, u nichž je nejistá částka a časování, závisí na odhadu vedení Skupiny, týkajícího se částky a časování závazku a pravděpodobnosti odlivu prostředků představujících ekonomický prospěch, které budou požadovány při úhradě závazku. Skupina tvoří rezervu (viz Poznámka č. 16), pokud má současný závazek (smluvní nebo mimosmluvní), který je důsledkem konkrétní události v minulosti a je pravděpodobné, že k vyrovnaní takového závazku bude nezbytný odtok prostředků představujících ekonomický prospěch a může být proveden spolehlivý odhad částky závazku. O podmíněných závazcích není v účetních výkazech účtováno, neboť jejich existence bude potvrzena pouze tím, že dojde nebo nedojde k jedné nebo více nejistým událostem v budoucnosti, které nejsou plně pod kontrolou Skupiny. Podmíněné závazky jsou průběžně prověřovány tak, aby se zjistilo, zda se odtok prostředků představujících ekonomický prospěch nestal pravděpodobným. Pokud je pravděpodobné, že dojde k odtoku prostředků představujících ekonomický přínos z důvodu položky, která byla původně považována za podmíněný závazek, vykáže se na ni rezerva v účetních výkazech za období, ve kterém ke změně pravděpodobnosti došlo.

(4) Pohledávky

Pohledávky se vykazují v nominální hodnotě snížené o opravnou položku zohledňující snížení hodnoty pohledávek. Výše opravné položky je odhadována na základě historické zkušenosti a individuálního posouzení. Detaily týkající se stanovení opravné položky k pohledávkám jsou popsány v poznámce K Pohledávky.

V Změny v účetní politice

V roce 2012 a 2011 nebyly aplikovány žádné významné změny v účetních politikách.

W Provozní zisk

Provozní zisk představuje zisk bez finančního výsledku hospodaření a daní a zahrnuje zisk z běžných operací. Finanční výsledek hospodaření se skládá z výnosových a nákladových úroků, ostatních finančních nákladů (především bankovní poplatky), zisků a ztrát z přecenění finančních instrumentů a realizovaných a nerealizovaných kurzových zisků a ztrát.

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Obsah	Strana
1 Informace o segmentech	120
2 Provozní výnosy a náklady	123
3 Finanční výnosy a náklady	125
4 Daň z příjmů	125
5 Zisk na akcii	126
6 Dividendy	127
7 Pozemky, budovy a zařízení	128
8 Nehmotná aktiva	130
9 Snížení hodnoty dlouhodobých aktiv	133
10 Zásoby	133
11 Pohledávky a časové rozlišení	134
12 Peníze a peněžní ekvivalenty	135
13 Obchodní a jiné závazky	136
14 Finanční závazky a aktiva	136
15 Odložená daň	140
16 Rezervy a ostatní závazky	141
17 Potenciální závazky	141
18 Smluvní závazky	146
19 Poskytování licencovaných služeb	147
20 Vlastní kapitál	148
21 Transakce se spřízněnými osobami	150
22 Dceřiné a přidružené společnosti	153
23 Události, které nastaly po datu účetní závěrky	155

1 Informace o segmentech

Skupina vykazuje dva hlavní podnikatelské segmenty:

- fixní – telefonní a datové služby s použitím vlastní pevné telefonní sítě a WiFi infrastruktury a IS/ICT služby poskytované Společností a ostatními konsolidovanými podniky ve Skupině
- mobilní – mobilní telefonní služby poskytované Společností a společností Telefónica Slovakia, s.r.o. a Bonerix s.r.o.

Rok končící 31. prosince 2012 V milionech Kč	Fixní	Mobilní*	Skupina
Výnosy z hlasových služeb	6 294	11 196	17 490
Výnosy z paušálních poplatků	3 625	8 906	12 531
Výnosy z datových služeb	8 494	2 802	11 296
Ostatní výnosy	3 177	6 617	9 794
Výnosy včetně tržeb mezi segmenty	21 590	29 521	51 111
Tržby mezi segmenty	-313	-264	-577
Celkové konsolidované výnosy	21 277	29 257	50 534
 Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	 444	 54	 498
 Celkové konsolidované náklady	 -13 077	 -18 146	 -31 223
 Ztráta ze snížení hodnoty aktiv	 -20	 -8	 -28
 Odpisy hmotného majetku	 -5 935	 -3 218	 -9 153
Odpisy nehmotného majetku	-1 431	-853	-2 284
Celkové odpisy hmotného a nehmotného majetku	-7 366	-4 071	-11 437
 Provozní zisk	 1 258	 7 086	 8 344
Finanční ztráta (netto)			-188
Zisk před zdaněním			8 156
Daň z příjmů			-1 380
Zisk			6 776
 Aktiva (bez goodwillu)	 38 697	 27 005	 65 702
Goodwill	177	13 320	13 497
Aktiva celkem	38 874	40 325	79 199
 Závazky vůči věřitelům	 -5 108	 -7 127	 -12 235
Ostatní závazky	-3 241	-3 149	-6 390
Závazky celkem	-8 349	-10 276	-18 625
 Výdaje na investice včetně akvizic WiFi	 3 077	 3 289	 6 366

* Zahrnuje údaje společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

Rok končící 31. prosince 2011	Fixní	Mobilní*	Skupina
V milionech Kč			
Výnosy z hlasových služeb	6 627	12 256	18 883
Výnosy z paušálních poplatků	4 298	8 602	12 900
Výnosy z datových služeb	8 878	2 599	11 477
Ostatní výnosy	3 016	6 798	9 814
Výnosy včetně tržeb mezi segmenty	22 819	30 255	53 074
Tržby mezi segmenty	-318	-347	-665
Celkové konsolidované výnosy	22 501	29 908	52 409
 Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	 477	 10	 487
 Celkové konsolidované náklady	 -14 101	 -16 984	 -31 085
 Zrušení ztráty ze snížení hodnoty aktiv	 -9	 -12	 -21
 Odpisy hmotného majetku	 -7 164	 -2 079	 -9 243
Odpisy nehmotného majetku	-922	-1 486	-2 408
Celkové odpisy hmotného a nehmotného majetku	-8 086	-3 565	-11 651
 Provozní zisk	 782	 9 357	 10 139
Finanční ztráta (netto)			-131
Zisk před zdaněním			10 008
Daň z příjmů			-1 324
Zisk			8 684
 Aktiva (bez goodwillu)	 40 472	 35 057	 75 529
Goodwill	133	13 320	13 453
Aktiva celkem	40 605	48 377	88 982
 Závazky vůči věřitelům	 5 793	 7 089	 12 882
Ostatní závazky	3 474	3 529	7 003
Závazky celkem	9 267	10 618	19 885
 Výdaje na investice včetně akvizic WiFi	 3 456	 2 400	 5 856

* Zahrnuje údaje společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

Ceny stanovené mezi fixním a mobilním segmentem v letech 2012 a 2011 byly stanoveny na stejném základě jako sazby u ostatních mobilních operátorů a shodují se se sazbami uplatněnými pro stanovení cen pro ostatní mobilní operátory.

Výdaje na investice se skládají z přírůstků hmotných a nehmotných dlouhodobých aktiv.

V průběhu roku 2012 posílila společnost Telefónica Slovakia, s.r.o., dále svoji pozici na slovenském mobilním telekomunikačním trhu. V souladu se svojí strategií nabízet jednoduché a transparentní služby a soustředit se na získání zákazníků z rezidentního segmentu s vyšší spotřebou a ze segmentu malých a středních firem, uvedla v roce 2012 na trh nový tarif O₂ Paušál a představila zlepšenou nabídku tarifů O₂ Fér, O₂ Filip a O₂ Moje Firma. S cílem uspokojit rostoucí poptávku zákazníků po mobilních datových službách rozšířila pokrytí své 3G sítě ke konci roku 2012 na 53 % populace. Díky tomu vzrostl celkový počet zákazníků na Slovensku v průběhu roku 2012 meziročně o 16,3 % na 1 354 tisíc. Z toho počet zákazníků smluvních služeb dosáhl 659 tisíc, meziročně o 32,4 % více, zatímco počet zákazníků předplacených služeb se zvýšil o 4,3 % na 695 tisíc. Podíl smluvních zákazníků na celkové zákaznické bázi tak dosáhl 48,7 %, což představuje meziroční nárůst o 5,9 procentních bodů. Tržní podíl společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., měřený počtem zákazníků tak v průběhu roku 2012 vzrostl z 18 % na více než 20 %. Nárůst počtu zákazníků a jejich zlepšující se struktura vedla rovněž k nárůstu výnosů, jejichž výše v roce 2012 dosáhla 4 834 mil. Kč ve srovnání s 3 862 mil. Kč v roce 2011.

K 31. prosinci 2012 byla zůstatková hodnota fixních aktiv umístěných na Slovensku 2 591 mil. Kč (2011: 2 692 mil. Kč).

Finanční ukazatele společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.

Z důvodu zvyšující se významnosti společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o. Skupina prezentuje vybrané údaje za tuto společnost. Vykazované údaje jsou v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví.

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Celkové výnosy	4 834	3 862
Provozní zisk před odpisy („OIBDA”)	1 373	685
Zisk	867	990

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Celková aktiva	4 813	3 997
Vlastní kapitál	3 512	2 717

2 Provozní výnosy a náklady

Výnosy z hlasových služeb V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Hovorné	9 631	10 453
Výnosy z propojení a ostatní velkoobchodní služby	7 282	7 765
Výnosy z hlasových služeb celkem	16 913	18 218

Výnosy z datových služeb V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Pronajaté okruhy a fixní datové služby	2 479	2 836
Internet (včetně měsíčních a jednorázových poplatků)	5 537	5 531
Mobilní datové služby	2 802	2 598
IPTV	478	512
Výnosy z datových služeb celkem	11 296	11 477

Ostatní výnosy V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
SMS & MMS & PRMS a výnosy za službu obsahu	4 622	4 806
Prodej zboží, příslušenství a aktivační poplatky	1 587	1 667
ICT a obchodní řešení	2 548	2 356
Ostatní telekomunikační výnosy	1 037	985
Ostatní výnosy celkem	9 794	9 814

Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Výnosy z pronájmu a netelekomunikačních služeb	112	83
Zisky z prodeje dlouhodobého majetku	285	346
Smluvní pokuty, odškodnění a jiné výnosy	101	58
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb celkem	498	487

Výnosy od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

Ostatní přímé náklady V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Náklady na telekomunikační služby, služby obsahu a ostatní přímé náklady	-791	-665
Subdodávky	-1 236	-1 023
Provize	-1 764	-1 741
Ostatní přímé náklady celkem	-3 791	-3 429

Ostatní náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Náklady na vymáhání a inkaso pohledávek, snížení hodnoty pohledávek	-808	-831
Opravy a udržování sítí a výpočetní techniky	-3 043	-2 658
Pronájem a náklady na provoz nemovitostí a dopravních prostředků	-2 080	-2 131
Dodávky energií	-1 137	-1 126
Marketing a call centra	-1 663	-1 642
Poradenství, profesionální poplatky a ostatní externí služby	-849	-735
Poplatky za licence a služby řízení	-1 138	-1 166
Správní poplatky a ostatní provozní náklady	-557	-524
Aktivace dlouhodobého majetku	629	671
Ostatní náklady celkem	-10 646	-10 142

Osobní náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Mzdy a platy	-4 043	-4 285
Restrukturalizační náklady	-265	-174
Zdravotní a sociální pojištění	-1 297	-1 434
Ostatní osobní náklady	-233	-286
Osobní náklady celkem	-5 838	-6 179

Skupina se neúčastní žádných důchodových plánů.

V průběhu let 2012 i 2011 byl řádně schválen a následně Skupinou implementován plán restrukturalizace týkající se zaměstnanců i členů vedení. V roce končícím 31. prosince 2012 v rámci procesu restrukturalizace vznikly Skupině náklady ve výši 265 mil. Kč (2011: 174 mil. Kč). Z toho činí náklady na samotné odstupné 231 mil. Kč (2011: 174 mil. Kč) a náklady na konzultace s tím spojené 34 mil. Kč (2011: 0 mil. Kč).

Poplatky za finanční audit a audit účetních závěrek:

V milionech Kč	Rok končící	Rok končící
	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Poplatky za audit	21	27

Nákupy zboží a služeb od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

3 Finanční výnosy a náklady

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Finanční výnosy		
Výnosové úroky	82	117
Zisky vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	0	185
Kurzový zisk (netto)	12	0
Ostatní finanční výnosy	9	11
Celkové finanční výnosy	103	313
Finanční náklady		
Nákladové úroky	-160	-224
Ztráty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	-90	0
Kurzová ztráta (netto)	0	-191
Ostatní finanční náklady	-41	-29
Celkové finanční náklady	-291	-444

Od roku 2012 vykazuje Skupina kurzové zisky a ztráty a efekty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů kompenzovaně. Na základě této změny byla upravena i komparativa roku 2011.

4 Daň z příjmů

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Celkový daňový náklad obsahuje:		
Běžnou daňovou povinnost	1 857	2 231
Odloženou daň (viz Poznámka č. 15)	-477	-907
Daň z příjmů	1 380	1 324

Daň z příjmů ze zisku před zdaněním Skupiny se liší od teoretické částky, která by vznikla použitím platné daňové sazby domovské země Skupiny, následujícím způsobem:

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Zisk před zdaněním	8 156	10 008
Daň z příjmů vypočtená sazbou 19 %	1 550	1 902
Výnosy nepodléhající zdanění	-45	0
Náklady nezahnuté do základu daně	91	129
Daň vztahující se k minulým obdobím	-100	59
Daňové ztráty minulých let	0	-57
Mimořádná daň ze zisku společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.	12	0
Vliv prvního vykázání odložené daně ve společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.	-11	-709
Vliv změny sazby daně na odloženou daňovou pohledávku ve společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.	-117	0
Daň z příjmů – náklad	1 380	1 324
Efektivní daňová sazba	17 %	13 %

K 31. prosinci 2012 celková výše odhadovaného závazku na splatnou daň dosáhla 1 859 mil. Kč (2011: 2 220 mil. Kč), zaplacené zálohy na daň z příjmů činí 1 955 mil. Kč (2011: 2 380 mil. Kč) a čistá částka odloženého daňového závazku činí 3 206 mil. Kč (2011: 3 736 mil. Kč) a odložené daňové pohledávky 673 mil. Kč (2011: 746 mil. Kč).

5 Zisk na akcii

Zisk na akcii je počítán jako podíl čistého zisku k rozdělení a váženého průměrného počtu vydaných běžných akcií během období. Vážený průměrný počet akcií bere v potaz změny v počtu vlastních akcií v průběhu roku.

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Vážený průměr počtu běžných akcií v oběhu	319 932 546	322 089 900
Čistý zisk pro akcionáře (v mil. Kč)	6 776	8 684
Zisk na akcii (Kč)	21	27

Vzhledem k tomu, že Společnost nevydala žádné konvertibilní nástroje, nedochází ke zředění zisku.

Řádná valná hromada dne 19. dubna 2012 schválila program nabývání vlastních kmenových akcií po dobu následujících 5 let, maximálně do výše 10 % z celkového počtu 322 089 890 kmenových akcií.

6 Dividendy

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Dividendy přiznané (včetně srážkové daně)	8 696	12 884

Částka dividend obsahuje srážkovou daň placenou Společností. Za rok 2012 nebyly vyplaceny žádné prozatímní dividendy. Schválení zisku roku 2012 a rozhodnutí o možné výplatě dividend za rok končící 31. prosince 2012 se uskuteční na valné hromadě akcionářů.

Dividenda na akcii za období končící 31. prosince byla následující:

V Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Dividenda na akcii (nominální hodnota 100 Kč)	27	40

V milionech Kč	Pozemky, budovy a konstrukce	Vedení, kabely a související venkovní zařízení	Telekomunikační technologie a zařízení	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	Celkem
K 31. prosinci 2012					
Počáteční zůstatek	10 976	29 647	9 427	1 475	51 525
Přírůstky	262	858	2 864	382	4 366
Přírůstky z akvizic					
WiFi	0	0	15	0	15
Úbytky	-7	-3	-51	-3	-64
Reklasifikace a kurzové rozdíly	6	-14	24	26	42
Aktiva určená k prodeji	-11	0	0	0	-11
Odpisy	-931	-4 911	-2 642	-670	-9 154
Snížení hodnoty	0	0	-28	0	-28
Zůstatková hodnota	10 295	25 577	9 609	1 210	46 691
K 31. prosinci 2012					
Pořizovací cena	20 222	103 716	89 752	8 202	221 892
Oprávky a snížení hodnoty	-9 927	-78 139	-80 143	-6 992	-175 201
Zůstatková hodnota	10 295	25 577	9 609	1 210	46 691
V milionech Kč					
K 31. prosinci 2011					
Počáteční zůstatek	11 808	33 688	9 314	1 841	56 651
Přírůstky	317	823	2 650	446	4 236
Přírůstky z akvizic					
WiFi	0	0	30	0	30
Úbytky	-27	-2	-32	-4	-65
Reklasifikace a kurzové rozdíly	26	-2	112	2	138
Aktiva určená k prodeji	-199	-2	0	0	-201
Odpisy	-949	-4 858	-2 626	-810	-9 243
Snížení hodnoty	0	0	-21	0	-21
Zůstatková hodnota	10 976	29 647	9 427	1 475	51 525
K 31. prosinci 2011					
Pořizovací cena	20 180	102 999	90 460	8 183	221 822
Oprávky a snížení hodnoty	-9 204	-73 352	-81 033	-6 708	-170 297
Zůstatková hodnota	10 976	29 647	9 427	1 475	51 525

Zůstatková hodnota nedokončeného majetku a záloh na dlouhodobý hmotný majetek k 31. prosinci 2012 činila 2 117 mil. Kč (2011: 1 805 mil. Kč) a je rozprostřena do jednotlivých kategorií pozemků, budov a zařízení dle jejich podstaty.

K 31. prosinci 2012 je účetní hodnota neodepisovaného majetku 179 mil. Kč (2011: 191 mil. Kč).

K 31. prosinci 2012 a 31. prosinci 2011 nebyl zastaven žádný majetek.

V průběhu let 2012 a 2011 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

V jednotlivých skupinách tvořily nejvýznamnější část níže uvedené majetky:

Pozemky, budovy a konstrukce		Zůstatková cena	
V milionech Kč		31. prosince 2012	31. prosince 2011
Budovy*		5 343	5 679
*Většina budov je tvořena telekomunikačními budovami.			
Vedení, kabely a související venkovní zařízení		Zůstatková cena	
V milionech Kč		31. prosince 2012	31. prosince 2011
Dvojité kabely		18 214	21 539
Pozemní optická vlákna		4 780	5 167
Telekomunikační technologie a zařízení		Zůstatková cena	
V milionech Kč		31. prosince 2012	31. prosince 2011
Ústředny		1 247	1 235
Přenosová technologie		1 472	1 504
IP technologie, routery, modemy		901	943
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		Zůstatková cena	
V milionech Kč		31. prosince 2012	31. prosince 2011
Zařízení pro informační procesy		846	1 113

Skupina k rozvahovému dni nevykazuje žádná dlouhodobá aktiva určená k prodeji (2011: 1 mil. Kč v zůstatkové hodnotě).

V průběhu roku 2012 Skupina dosáhla celkového zisku z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 285 mil. Kč (2011: 346 mil. Kč) a celková ztráta je ve výši 10 mil. Kč (2011: 49 mil. Kč).

K 31. prosinci 2012 byla celková pořizovací hodnota plně odepsaných budov a zařízení 73 091 mil. Kč (2011: 70 470 mil. Kč).

8 Nehmotná aktiva

V milionech Kč	Goodwill	Licence	Software	Zákaznické báze	Celkem
K 31. prosinci 2012					
Počáteční zůstatek	13 453	3 236	3 767	202	20 658
Přírůstky	0	23	1 460	394	1 877
Přírůstky z akvizic WiFi	44	0	0	64	108
Úbytky	0	0	-4	0	-4
Reklasifikace a kurzové rozdíly	0	-3	-38	15	-26
Odpisy	0	-400	-1 838	-45	-2 283
Zůstatková hodnota	13 497	2 856	3 347	630	20 330
K 31. prosinci 2012					
Pořizovací cena	13 497	6 236	27 928	687	48 348
Oprávky a snížení hodnoty	0	-3 380	-24 581	-57	-28 018
Zůstatková hodnota	13 497	2 856	3 347	630	20 330
K 31. prosinci 2011					
Počáteční zůstatek	13 448	3 628	4 361	0	21 437
Přírůstky	0	0	1 386	0	1 386
Přírůstky z akvizic WiFi	5	0	0	199	204
Úbytky	0	-2	-9	0	-11
Reklasifikace a kurzové rozdíly	0	3	33	14	50
Odpisy	0	-393	-2 004	-11	-2 408
Zůstatková hodnota	13 453	3 236	3 767	202	20 658
K 31. prosinci 2011					
Pořizovací cena	13 453	6 217	26 568	213	46 451
Oprávky a snížení hodnoty	0	-2 981	-22 801	-11	-25 793
Zůstatková hodnota	13 453	3 236	3 767	202	20 658

Goodwill

Goodwill ve výši 13 320 mil. Kč byl vykázán v důsledku akvizice zbývajících 49 % vlastnického podílu ve společnosti Eurotel Praha spol. s r.o. („Eurotel“). Původně byl goodwill vykázán ve výši 14 087 mil. Kč jako výsledek srovnání nákladů podnikové kombinace ve výši 29 215 mil. Kč a reálné hodnoty nabytých čistých aktiv ve výši 15 128 mil. Kč. Do 31. prosince 2004 byl goodwill lineárně odepisován po dobu 20 let a prověřován na případné indikátory snížení hodnoty ke každému rozvahovému dni.

V souladu s úpravou IFRS 3, IAS 36 a IAS 38 Skupina přerušila od 1. ledna 2005 odepisování dříve identifikovaného goodwillu. Kumulované oprávky k 31. prosinci 2004 (ve výši 767 mil. Kč) byly eliminovány proti pořizovací ceně. Od 31. prosince 2005 je goodwill klasifikován jako nehmotné aktivum s neurčitelnou dobou životnosti a je testován na snížení hodnoty, a to vždy k rozvahovému dni počínaje 31. prosincem 2005 a nebo v případech, kdy jsou známy indikace snížení hodnoty goodwillu.

Skupina testovala goodwill na snížení hodnoty, testy provedené k 31. prosinci 2012 a 31. prosinci 2011 neindikovaly snížení hodnoty goodwillu. Test na snížení hodnoty zahrnuje určení zpětně získatelné částky peněžitovné jednotky (mobilní část), která je spočítána jako hodnota z užívání. Hodnota z užívání je současná hodnota budoucích peněžních toků, které dle očekávání vygeneruje peněžitovná jednotka.

Hodnota z užívání je spočítána na základě obchodního oceňovacího modelu a je posouzena z interního pohledu Skupiny. Hodnota z užívání je kalkulována na základě cash flow rozpočtů, které vycházejí ze střednědobého business plánu (na tříleté období). Business plán je schválen managementem a je platný k okamžiku počítání testu na snížení hodnoty. Business plán je založen na minulých zkušenostech a budoucích tržních trendech. Vychází také z obecných ekonomických veličin odvozených z makroekonomických a finančních studií. Peněžní toky následující po tříletém období jsou extrapolovány za použití příslušného tempa růstu. Hlavní předpoklady, na základě kterých management vytvořil business plán a tempa růstu, obsahují vývoj hrubého domácího produktu, úrokových sazeb, nominálních mezd, průměrný měsíční výnos připadající na zákazníka (ARPU), náklady na získání a udržení zákazníků, míru odchodu zákazníků, výdaje na investice, tržní podíl, tempo růstu a diskontní sazby.

Významné budoucí změny tržních podmínek a konkurenčního prostředí by mohly mít nepříznivý dopad na hodnotu peněžitovných jednotek.

Kalkulace hodnoty z užívání pro všechny peněžitovné jednotky jsou nejvíce citlivé na následující předpoklady:

Odhadované tempo růstu – základ použitý na určení hodnoty přiřazené tempu růstu je prognóza tržního a regulatorního prostředí, ve kterém Skupina podniká.

Diskontní sazba – diskontní sazby odrážejí odhad rizika, které management přiřazuje konkrétní peněžitovné jednotce. Základem pro určení hodnoty diskontní sazby jsou vážené náklady kapitálu (WACC).

Skupina nemá žádná další aktiva s neurčitelnou dobou životnosti vyjma goodwillu.

Goodwill z nákupu WiFi

V souladu s pravidly obsaženými ve standardu IFRS 3 nabyvatel ocení nabytá identifikovatelná aktiva a převzaté závazky v reálných hodnotách určených k datu akvizice. Identifikovatelná aktiva a převzaté závazky vykáže odděleně od goodwillu. Za tímto účelem byla provedena alokace pořizovacího nákladu podnikové kombinace na reálné hodnoty aktiv a závazků pro všechny akvizice.

Nákupem síťové infrastruktury WiFi, báze zákazníků a dalších souvisejících aktiv od lokálních poskytovatelů přístupu k internetu prostřednictvím technologie WiFi byl vykázán goodwill ve výši 49 mil. Kč. Goodwill je vykázán jako samostatná položka na rozvaze a testován na snížení hodnoty. Goodwill byl identifikován jako rozdíl mezi současnou hodnotou kupní ceny ve výši 231 mil. Kč a reálnou hodnotou nabytých čistých aktiv ve výši 182 mil. Kč.

Licence

Udělené licence představují právo na provozování mobilních sítí UMTS (Universal Mobile Telecommunication System, systém standardu mobilních telefonů třetí generace), GSM (Global System for Mobile Communication, systém druhé generace) a CDMA (Code Division Multiple Access).

S ohledem na spuštění provozu v roce 2007 byla společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., dne 7. září 2006 přidělena licence na provozování GSM a UMTS sítí v hodnotě 150 mil. Sk (4,1 mil. EUR).

V roce 2012 Společnost koupila přístupová práva k síti internet ve standardu CDMA (Code Division Multiple Access) od Českého telekomunikačního úřadu (ČTÚ) ve výši 23 mil. Kč. Tato práva jsou přidělena až do 7. února 2018.

V roce 2012 Společnost spustila pilotní projekt zavedení vysokorychlostní datové mobilní technologie čtvrté generace označovanou jako LTE (Long Term Evolution). V červenci 2012 došlo ke spuštění komerčního provozu LTE sítě v lokalitě Jesenice.

V listopadu 2012 Společnost vstoupila do veřejného tendru, vyhlášeného ČTÚ, jehož účelem je udělení práv k využívání rádiových kmitočtů v pásmech 800 MHz, 1 800 MHz a 2 600 MHz. Jedná se o frekvenční pásma, která byla v minulosti využívána zejména pro televizní vysílání. K uvolnění těchto pásem došlo v důsledku přechodu na digitální vysílání. Nabízené frekvence jsou určeny pro poskytování veřejných mobilních datových služeb. Přihláška do tendru byla podána v září a k zahájení aukční fáze došlo v listopadu 2012. Ke konci roku 2012 nebyl veřejný tender uzavřen.

Zůstatková hodnota licencí:

V milionech Kč	Platnost do roku	31. prosince 2012	31. prosince 2011
GSM 900 licence	2016	258	330
GSM 1800 licence	2016	208	266
CDMA 450 licence	2018	23	13
UMTS licence	2022	2 269	2 519
GSM a UMTS licence – Slovensko	2026	98	108
Celkem		2 856	3 236

V průběhu let 2012 a 2011 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

K 31. prosinci 2012 činí pořizovací cena plně odepsaného nehmotného majetku 19 790 mil. Kč (2011: 18 109 mil. Kč).

Všechna nehmotná aktiva Skupiny s určitelnou dobou životnosti jsou odepisována a každoročně jsou jejich hodnoty a životnosti prověřovány.

9 Snížení hodnoty dlouhodobých aktiv

K 31. prosinci 2012 a 31. prosinci 2011 vedení Skupiny prověřilo aktiva peněžotvorných jednotek, tj. fixního a mobilního segmentu na indikátory, které by mohly naznačovat případné snížení hodnoty aktiv peněžotvorné jednotky. Dle požadavků standardu IAS 36 Skupina testovala na snížení hodnoty peněžotvornou jednotku, která obsahuje goodwill (viz Poznámka č. 8). Prověření a testy provedené k 31. prosinci 2012 a 2011 potvrdily, že aktiva jsou správně oceněna.

10 Zásoby

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Telekomunikační materiál	94	134
Zboží	393	354
Celkem	487	488

Uvedená výše zásob je vykázána po zohlednění opravné položky na nadbytečné a pomalu obrátkové zásoby v hodnotě 60 mil. Kč (2011: 43 mil. Kč). Celková zůstatková hodnota zásob vedených v čisté realizovatelné hodnotě činí 65 mil. Kč (2011: 47 mil. Kč). Hodnota zásob uznaná jako náklad období činí 2 614 mil. Kč (2011: 2 775 mil. Kč).

V roce 2012 a 2011 Skupina neměla žádné zásoby dané do zástavy za své závazky.

11 Pohledávky a časové rozlišení

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Pohledávky z obchodního styku vůči třetím stranám (netto)	6 448	6 912
Pohledávky z obchodního styku ve skupině	352	350
Náklady příštích období	699	543
Ostatní pohledávky (netto)	233	468
Celkem	7 732	8 273

Pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky jsou sníženy o opravné položky k pochybným pohledávkám ve výši 3 819 mil. Kč (2011: 3 718 mil. Kč).

K 31. prosinci 2012 nebyl v rámci ostatních pohledávek vykázán žádný peněžní zůstatek s omezeným nakládáním (2011: 22 mil. Kč).

Pohledávky za spřízněnými stranami jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

Pohledávky z obchodního styku V milionech Kč	Účetní hodnota	Bez snížení hodnoty a ve splatnosti	Bez snížení hodnoty a po splatnosti			
			Méně než 90 dnů	90 až 180 dnů	180 až 360 dnů	Více než 360 dnů
K 31. prosinci 2012	6 800	3 035	183	23	26	74
K 31. prosinci 2011	7 262	3 594	246	25	38	67

Opravné položky k pochybným pohledávkám V milionech Kč

K 1. lednu 2011	3 831
Přírůstky	2 519
Úbytky/splacené pohledávky	-2 632
K 31. prosinci 2011	3 718
Přírůstky	2 490
Úbytky/splacené pohledávky	-2 389
K 31. prosinci 2012	3 819

Zkušenosti Skupiny s vymáháním pohledávek jsou promítnuty do vytvořené opravné položky. Díky výše uvedeným skutečnostem věří vedení Skupiny, že neexistují jiná rizika, která by nad rámec vytvořené opravné položky snížila hodnotu pohledávek.

K 31. prosinci 2012 vykazuje Skupina dlouhodobá finanční aktiva ve výši 112 mil. Kč (2011: 149 mil. Kč), která zahrnují ostatní dlouhodobé pohledávky, dlouhodobé zálohy a ostatní finanční investice, které jsou klasifikovány jako ostatní finanční aktiva. K 31. prosinci 2012 dlouhodobá finanční aktiva obsahují 20 mil. Kč (2011: 20 mil. Kč) peněžních aktiv s omezeným nakládáním v důsledku právních požadavků uložených Společnosti jako poskytovateli platebních služeb malého rozsahu regulátorem Českou národní bankou.

12 Peníze a peněžní ekvivalenty

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011	Úroková sazba
Peněžní zůstatky a ostatní peněžní ekvivalenty	283	192	Pohyblivá
Cash-pooling mezi spřízněnými osobami	2 761	6 763	Pohyblivá
Celkem peníze a peněžní ekvivalenty	3 044	6 955	

K 31. prosinci 2012 a 2011 zahrnují peněžní ekvivalenty Skupiny úročené vklady se splatností maximálně tři měsíce.

V dubnu 2006 uzavřela Skupina se Skupinou Telefónica vzájemný cash-pooling, který umožňuje Skupině Telefónica efektivní řízení financí a peněžních zdrojů.

K 31. prosinci 2012 měla Skupina k dispozici přibližně 1 408 mil. Kč garantovaných nečerpaných úvěrových zdrojů (2011: 1 884 mil. Kč).

Pro účely výkazu o peněžních tocích sestávají peníze a peněžní ekvivalenty ke konci roku pouze z následující položky:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 044	6 955

K 31. prosinci 2012 a 2011 nebyly zastaveny žádné peníze a peněžní ekvivalenty.

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Zaplacené úroky	-210	-221
Přijaté úroky	87	111
Bankovní poplatky	-40	-28
Ostatní finanční příjmy	13	37
Celkem zaplacené úroky a ostatní finanční výdaje	-150	-101

13 Obchodní a jiné závazky

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Závazky z obchodního styku	9 896	10 334
DPH, ostatní daně a sociální pojištění	669	681
Ostatní výnosy příštích období	319	396
Předplacené karty	461	560
Závazky vůči zaměstnancům a benefity	519	541
Ostatní závazky	371	370
Závazky celkem	12 235	12 882
 Ostatní dlouhodobé závazky	 87	 108

Závazky vůči spřízněným osobám jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

K 31. prosinci 2012 a k 31. prosinci 2011 ostatní dlouhodobé závazky zahrnují zejména jistiny od obchodních partnerů pro dobíjení předplacených karet a závazky se splatností delší než 12 měsíců.

14 Finanční závazky a aktiva

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Úvěry v domácí měně	3 000	0
Úvěry v cizích měnách	0	2 969
Úrokové závazky a deriváty	31	92
Celkové finanční závazky	3 031	3 061
 Splatné:		
do 1 roku	31	3 061
za 2–5 let	3 000	0
Celkové finanční závazky	3 031	3 061

Smlouva o úvěru

Dne 27. září 2012 podepsala Společnost smlouvu o úvěru ve výši 3 miliardy Kč, který upsaly UniCredit Bank Czech Republic, a.s., Česká spořitelna, a.s., Komerční banka, a.s., Citibank Europe plc a Československá obchodní banka, a.s.

Společnost použila uvedený úvěr se splatností 4 roky k refinancování dluhu splatného v roce 2012 a dále jej použije pro všeobecné korporátní účely. Úroková sazba úvěru činí PRIBOR plus marže 1,75 % p.a.

V červenci 2012 Společnost splatila v řádném termínu úvěr ve výši 115 mil. EUR načerpaný v roce 1997.

Po zahrnutí vlivu úrokových swapů bylo rozložení úrokových sazeb Skupiny následující:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Závazky s pevnou úrokovou sazbou	0	2 969
Závazky s plovoucí úrokovou sazbou	3 000	0

Reálné hodnoty jsou založeny na diskontovaných peněžních tocích za použití diskontní sazby, odpovídající úrokové sazbě, která je dle vedení Skupiny dosažitelná k datu účetní závěrky. Účetní hodnota krátkodobých závazků se blíží jejich reálné hodnotě.

Žádný majetek Skupiny není zajištěn pro účely čerpání stávajících úvěrů.

Níže uvedená tabulka shrnuje splatnosti finančních a obchodních závazků Skupiny k 31. prosinci 2012 na základě smluvních nediskontovaných plateb.

K 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Do 3 měsíců	3 až 12 měsíců	1 rok až 5 let	> 5 let
Úročené úvěry a půjčky	29	48	3 179	0
Obchodní a jiné závazky (vyjma Ostatních výnosů příštích období a Předplacených karet)	10 288	1 167	0	0
Celkem	10 317	1 215	3 179	0
Ostatní dlouhodobé závazky	0	0	81	6

K 31. prosinci 2011

V milionech Kč	Do 3 měsíců	3 až 12 měsíců	1 rok až 5 let	> 5 let
Úročené úvěry a půjčky	2	3 165	0	0
Obchodní a jiné závazky (vyjma Ostatních výnosů příštích období a Předplacených karet)	10 495	1 431	0	0
Celkem	10 497	4 596	0	0
Ostatní dlouhodobé závazky	0	0	102	6

Reálné hodnoty

Níže je uvedeno porovnání účetních a reálných hodnot dle jednotlivých kategorií finančních nástrojů Skupiny uvedených v účetní závěrce.

V milionech Kč	Účetní hodnota		Reálná hodnota	
	2012	2011	2012	2011
Finanční aktiva				
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 044	6 955	3 044	6 955
Krátkodobé půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	1	5	1	5
Deriváty	2	101	2	101
Ostatní finanční aktiva	112	149	112	149
V milionech Kč				
	Účetní hodnota		Reálná hodnota	
	2012	2011	2012	2011
Finanční závazky				
Úročené úvěry a půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	3 019	3 052	3 019	3 115
Deriváty	12	9	12	9

Reálná hodnota derivátů a půjček byla určena diskontováním očekávaných budoucích peněžních toků s použitím běžných úrokových sazeb.

Úrovně reálné hodnoty

Skupina používá při oceňování následující třístupňový postup určování reálné hodnoty u finančních nástrojů:

Úroveň 1: ceny kótované (neupravené) na trhu u stejných aktiv nebo závazků.

Úroveň 2: ostatní metody oceňování, kdy všechny vstupy, které mají významný vliv na zaúčtovanou reálnou hodnotu, je možné přímo nebo nepřímo stanovit.

Úroveň 3: metody používající vstupy, které mají významný vliv na zaúčtovanou reálnou hodnotu a které nejsou založeny na datech získávaných na aktivním trhu.

K 31. prosinci 2012 a k 31. prosinci 2011 Skupina vykazovala pouze forwardové a swapové smlouvy v cizích měnách klasifikované jako Úroveň 2 finanční nástroje vykázané v reálné hodnotě.

V účetním období končícím 31. prosince 2012 a 31. prosince 2011 nebyly provedeny žádné převody mezi Úrovní 1 a Úrovní 2 vedené v reálné hodnotě a žádné převody do nebo z Úrovně 3.

Analýza finančního rizika

Následující tabulka ukazuje analýzu citlivosti předpokládané změny měnových kurzů a úrokových sazeb.

V milionech Kč	Dopad na zisk před zdaněním	
	2012	2011
Kurzové riziko		
Value at Risk*	-145	-149
Stress testing*	-42	-47
Úrokové riziko		
Stress testing*	-29	-94

* Model Value at Risk (VaR) umožňuje pravděpodobnostní odhad nejvyšší možné ztráty hodnoty portfolia v daném časovém horizontu, která nebude překročena se stanovenou hladinou spolehlivosti. Skupina používá pro výpočet hodnoty VaR svého měnového rizika metodu rozptylu a kovariancí s využitím normálního rozdělení (tzv. parametrická metoda). Používaný časový horizont je 1 měsíc a hladina spolehlivosti 95 %. V současné době vzhledem k významnosti čistých otevřených pozic Skupiny v jednotlivých cizích měnách modeluje Skupina hodnotu VaR pro translační a transakční pozici v EUR a USD.

Stress testing měnového rizika představuje okamžitou ztrátu způsobenou skokovou změnou měnového kurzu o 1 % nepříznivým směrem.

Stress testing rizika úrokové sazby představuje okamžitou skokovou změnu úrokové sazby po celé délce výnosové křivky o 1 % nepříznivým směrem. Kalkulace nepříznivého dopadu na peněžní toky Skupiny (v důsledku nárůstu úrokových nákladů nebo poklesu přijatých úroků) se provádí měsíčně na bázi pohyblivých sazeb v časovém horizontu 12 měsíců.

Finanční deriváty

Skupina použila následující nominální hodnotu cizoměnových kontraktů k zajištění měnového rizika:

V milionech Kč	Nominální hodnota		Reálná hodnota	
	2012	2011	2012	2011
Měnové kontrakty	1 387	4 257	-10	92

15 Odložená daň

Odložená daň je počítána na základě schválených daňových sazeb, jejichž platnost se předpokládá v době, kdy budou aktiva realizována a závazky vyrovnány.

Pro kalkulaci krátkodobé a dlouhodobé odložené daně v roce 2012 a 2011 byla použita sazba 19 %.

V milionech Kč	2012	2011
K 1. lednu	2 990	3 931
Dopad do výkazu zisku a ztráty (viz Poznámka č. 4)	-477	-907
Oceňovací rozdíly z přecenění	20	-34
K 31. prosinci	2 533	2 990

V roce 2012 bylo zaúčtováno odložené daňové aktivum ve společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., v hodnotě 673 mil. Kč (2011: 744 mil. Kč) plynoucí především z neuplatněných daňových ztrát dosažených v minulých letech.

Po započtení jsou v konsolidované rozvaze Skupiny vykázány tyto zůstatky:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Odložená daňová pohledávka	-959	-966
Odložený daňový závazek	3 492	3 956
Celkem	2 533	2 990

Odložená daňová pohledávka obsahuje 668 mil. Kč (2011: 419 mil. Kč) realizovatelných do 12 měsíců a 291 mil. Kč (2011: 547 mil. Kč) realizovatelných za více než 12 měsíců. Odložený daňový závazek obsahuje 650 mil. Kč (2011: 497 mil. Kč) splatných do 12 měsíců a 2 842 mil. Kč (2011: 3 459 mil. Kč) splatných za více než 12 měsíců.

Odložená daň se skládá z těchto položek:

V milionech Kč	Konsolidovaná rozvaha		Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty	
	2012	2011	2012	2011
Dočasné rozdíly vyplývající z:				
Daňové ztráty	-384	-559	161	-533
Pozemky, budovy, zařízení a nehmotná aktiva	3 114	3 695	-581	-458
Pohledávky, zásoby a ostatní rozdíly	-197	-146	-57	84
Celkem	2 533	2 990	-477	-907

K 31. prosinci 2012 eviduje Telefónica Slovakia, s.r.o. daňové ztráty z minulých let v celkové výši 1 669 mil. Kč. (2011: 3 054 mil. Kč). K 31. prosinci 2012 jsou všechny tyto daňové ztráty zohledněny při tvorbě daňového aktiva.

Daňová ztráta generovaná ve Slovenské republice do 31. prosince 2009 může být uplatněna během následujících pěti let a daňová ztráta generovaná po 1. lednu 2010 může být uplatněna během následujících sedmi let.

16 Rezervy a ostatní závazky

V milionech Kč	Rezerva na soudní a správní rozhodnutí	Ostatní rezervy	Celkem
K 1. lednu 2012	24	69	93
Tvorba rezerv	15	370	385
Čerpání rezerv	-5	-412	-417
K 31. prosinci 2012	34	27	61
Krátkodobé rezervy 2012	12	20	32
Dlouhodobé rezervy 2012	22	7	29
	34	27	61
Krátkodobé rezervy 2011	5	62	67
Dlouhodobé rezervy 2011	19	7	26
	24	69	93

S výjimkou rezerv na soudní a správní rozhodnutí a ostatních drobných rezerv, u nichž není jistá doba splatnosti, se očekává, že ostatní rezervy by měly být využity v průběhu příštích dvanácti měsíců od data účetní závěrky. Ostatní rezervy tvoří převážně rezerva na zaměstnanecké požitky, odměny vázané na akcie a nevybraná dovolená.

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí je tvořena na právní spory, kterých je Skupina účastníkem (viz Poznámka č. 17).

17 Potenciální závazky

Společnost je účastníkem několika soudních sporů vyplývajících z běžného obchodního styku. V průběhu roku 2012 se dařilo pokračovat v úspěšném trendu obrany proti žalobám podaných jinými subjekty v předchozích letech. Přesto se Společnost i v roce 2012 stala terčem několika spekulativních žalob. Významné právní spory a další řízení týkající se Společnosti jsou uvedeny níže.

I. Vodafone Czech Republic a.s. – spor z propojovací smlouvy

Dne 30. června 2005 podal Vodafone Czech Republic a.s. (dříve Český Mobil/Oskar Mobil) proti Společnosti žalobu u Městského soudu v Praze na náhradu škody ve výši 538 mil. Kč s příslušenstvím a na vrácení bezdůvodného obohacení ve výši 117 mil. Kč s příslušenstvím. Společnost dle žaloby údajně neposkytla tranzit provozu do sítě provozované mobilním operátorem v souladu s příslušnými vzájemnými dohodami o propojení. Vrchní soud v Praze potvrdil závěr Společnosti, že o věci bylo již jednou pravomocně rozhodnuto ČTÚ, a to ve prospěch Společnosti a společnost Vodafone Czech Republic a.s. se snaží toto pravomocné rozhodnutí obejít. Řízení je pravomocně skončeno od února 2011 ve prospěch Společnosti. Společnost Vodafone Czech Republic a.s. přesto podala dovolání, avšak v rozsahu pouze 26 mil. Kč s tím, že v tomto rozsahu je rozhodnutí nesprávné. Nejvyšší soud o dovolání dosud nerozhodl.

II. ÚOHS (Úřad pro ochranu hospodářské soutěže)

i. Správní řízení ve věci podezření ze zneužití dominantního postavení na trhu širokopásmového přístupu ke službám sítě Internet

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže (ÚOHS) prováděl od listopadu 2008 tzv. „předběžné šetření“, když vyšetřoval, zda Společnost nezneužila dominantní postavení na trhu širokopásmového přístupu k Internetu. Společnost s ÚOHS spolupracovala, zároveň však opakovaně uváděla a dokládala, že dominantní postavení na tomto trhu nemá, a tedy jej ani nemohla zneužít. Rozsah informací a podkladů požadovaných ÚOHS během více jak dvouletého šetření velmi narůstal, aniž měla Společnost možnost nahlížet do spisu, ověřit si jeho obsah, ani jak ÚOHS údaje interpretuje. Proto se Společnost obrátila na Krajský soud v Brně se žádostí o soudní ochranu. Krajský soud v Brně v prosinci 2010 předběžně zakázal ÚOHS v daném předběžném šetření pokračovat a v únoru 2011 vydal rozsudek, jímž definitivně konstatoval, že předběžné šetření má být ukončeno. Tento rozsudek byl v září 2011 potvrzen také Nejvyšším správním soudem. ÚOHS na to v březnu 2011 reagoval zahájením správního řízení ve věci možného zneužití dominantního postavení na trhu přístupu ke službám sítě Internet prostřednictvím širokopásmových technologií ADSL. Společnost podala k ÚOHS řadu vyjádření prokazujících, že ÚOHS nesprávně vymezuje relevantní trh, na němž by Společnost údajně měla zastávat dominantní postavení, a dokonce ho údajně zneužít. Tvrzení Společnosti o silné konkurenci mezi technologiemi xDSL, kabel a WiFi v České republice přitom opakovaně potvrdil Český telekomunikační úřad i Evropská komise. Zároveň Společnost předložila ÚOHS i řadu dalších důkazů prokazujících korektnost všech jejích postupů. Do spisu jsou průběžně dodávány další podklady. Vzhledem k rozsáhlosti a extrémní délce zjišťování Společnost nemůže odhadnout, kdy by mělo být řízení skončeno. ÚOHS nevydal žádné rozhodnutí ani v průběhu roku 2012, přestože Společnost poskytuje veškerou součinnost. Stejně jako v případě účetní závěrky za rok 2011, tak ani k datu schválení této účetní závěrky nebylo možné spolehlivě odhadnout finanční dopady tohoto probíhajícího řízení.

ii. Řízení o pokutě 81,7 mil. Kč

V prosinci 2009 zrušil Krajský soud v Brně rozhodnutí ÚOHS, jímž v prosinci 2003 uložil Společnosti pokutu 81,7 mil. Kč v řízení o zneužití dominantního postavení na trhu pevných hlasových služeb. V důsledku zrušení rozhodnutí požádala Společnost ÚOHS o vrácení pokuty i úroků z prodlení. ÚOHS sice vrátil jistinu, než však bylo rozhodnuto o vrácení úroků, Nejvyšší správní soud zrušil rozsudek Krajského soudu v Brně, čímž se soudní řízení vrátilo již potřetí před Krajský soud v Brně. Krajský soud v Brně rozhodnutí v rozsahu týkající se pokuty nakonec v březnu 2011 definitivně zrušil a vrátil ÚOHS k dalšímu řízení, kde měl ÚOHS v souladu s právem odůvodnit výši pokuty ve vztahu k posuzovanému období. Přes námitky Společnosti ohledně nedostatečných podkladů, ÚOHS vydal rozhodnutí, jímž uložil Společnosti pokutu ve výši 91,9 mil. Kč. Společnost považuje uložení této pokuty za nepřipustnou odvetu ze strany ÚOHS a podá žalobu spolu s žádostí o odklad splatnosti pokuty.

III. Spory se společností AUGUSTUS spol. s r.o.

Ve sporech se společností AUGUSTUS došlo k přesvědčivému zvrácení situace ve prospěch Společnosti. Společnost se tak nyní zaměřuje na vymození bezdůvodného obohacení od společnosti AUGUSTUS. Společnost AUGUSTUS spol. s r.o. původně zažalovala Společnost kvůli údajné ztrátě zisku v letech 1995–2001 ve výši přibližně 183 mil. Kč s příslušenstvím. Společnost AUGUSTUS spol. s r.o. uváděla, že Společnost nezákonně zrušila smlouvu na vydávání a distribuci telefonních karet, jež byla uzavřena na dobu neurčitou. Na základě rozhodnutí soudu zaplatila Společnost v srpnu 2006 částku 83 mil. Kč a příslušné úroky (celkem přibližně 139 mil. Kč). Následně však došlo v řízení k pozitivnímu obratu pro Společnost, když Nejvyšší soud v červnu 2009 předchozí rozsudky na základě dovolání Společnosti zrušil a Městský soud v Praze v dubnu 2010 žalobu zcela zamítl. Vrchní soud v Praze v srpnu 2011 zamítnutí žaloby potvrdil. Společnost v reakci na tento vývoj podala žalobu, aby AUGUSTUS spol. s r.o. částku 139 mil. Kč vrátila. Městský soud v Praze v září 2011 žalobě vyhověl. AUGUSTUS spol. s r.o. podala odvolání ale bez úspěchu. Ukázalo se však, že nejméně 94 mil. Kč AUGUSTUS spol. s r.o. převedla v mezidobí jiným osobám na základě dohod s jednatelem. Společnost využívá všech právních kroků k zajištění majetku a zabránění dalších úniků. V listopadu 2012 prohlásil Městský soud v Praze na majetek společnosti AUGUSTUS konkurs, neboť shledal, že společnost AUGUSTUS je dlouhodobě v úpadku.

IV. MEDIATEL, spol. s r.o. – žaloba o 359 mil. Kč

Společnost MEDIATEL, spol. s r.o., s níž Společnost od roku 1992 spolupracovala na vydávání telefonního seznamu distribuovaného všem telefonním účastníkům (obchodní označení Zlaté stránky), podala v prosinci 2009 žalobu proti Společnosti na náhradu údajně způsobené škody ve výši více jak 359 mil. Kč. V lednu 2012 Městský soud v Praze žalobu v plném rozsahu zamítl. Rozhodnutí nabylo právní moci a spor je tak úspěšně ukončen.

V. CNS a.s. – žaloba o 137 mil. Kč

Mezi pracovníky společnosti CNS a.s., zabývající se vývojem a úpravou IT aplikací, a pracovníky Společnosti a Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. probíhala v roce 2009 jednání o potencionální spolupráci související s provozem datových schránek. K uzavření žádné smlouvy mezi stranami však nedošlo a projekt nebyl z obchodních důvodů realizován. Společnost CNS a.s. ovšem podala v srpnu 2010 proti Společnosti žalobu na náhradu škody a ušlého zisku ve výši 137,2 mil. Kč za neuzavření smlouvy. Společnost považuje nárok za smyšlený a jeho výši za zjevně přemrštěnou, což demonstruje i fakt, že dle účetní závěrky CNS a.s. za rok 2009 dosáhla zisku necelých 5,5 mil. Kč. Městský soud v Praze v prosinci 2012 žalobu v plném rozsahu zamítl. Společnost CNS však má právo podat odvolání.

VI. VOLNÝ, a.s. – žaloba o 4 mld. Kč

Dne 28. března 2011 podala společnost VOLNÝ, a.s., k Městskému soudu v Praze žalobu proti Společnosti o zaplacení částky přes 4 mld. Kč za údajné zneužití dominantního postavení na trhu poskytování širokopásmového přístupu k síti Internet. Částka má představovat ušlý zisk společnosti VOLNÝ, a.s., od roku 2004. Společnost VOLNÝ, a.s., mj. uvádí, že měla v roce 2003 údajně 30% podíl na trhu poskytování vytáčeného (dial-up) internetu a v žalobě vychází z toho, že automaticky stejného výsledku by dosáhla na trhu širokopásmového přístupu k síti Internet. K tomu ale nedošlo kvůli údajnému stlačování marží (margin squeeze) ze strany Společnosti na trhu širokopásmového přístupu k síti Internet. Společnost podala vyjádření k žalobě v červenci 2011 a upozornila na nepodloženost nároku i výpočtů předložených žalobcem i na celkové rozpory v samotných žalobních tvrzeních. Soud již začal projednávání věci a jednání budou pokračovat v průběhu roku 2013.

VII. BELL TRADE s.r.o. – žaloba o 3,2 mld. Kč

V únoru 2012 byla Společnosti doručena žaloba společnosti BELL TRADE s.r.o. o 3,2 mld. Kč. Žaloba byla podána k Okresnímu soudu v Malackách (Slovenská republika) a byla založena na tvrzení, že Společnost uzavřela se společností RVI, a.s. v roce 2002 smlouvy na různé IT projekty. Společnost BELL TRADE s.r.o. se sídlem v Bratislavě údajně přes několik prostředníků koupila pohledávky z titulu smluvní odměny za poskytované služby. Společnost podala k Okresnímu soudu v Malackách vyjádření, v němž uvedla, že žádná smlouva uzavřena nebyla a Společnost neobdržela nikdy ani žádné protiplnění, za něž by měla komukoli plnit smluvní odměnu. Navíc namítla nedostatek pravomoci slovenských soudů, neboť spor nemá jakýkoli vztah k slovenskému území. V červnu 2012 obdržela Společnost usnesení, jímž bylo řízení zastaveno pro nedostatek pravomoci slovenských soudů. Společnost BELL TRADE s.r.o. podala odvolání, o němž dosud Krajský soud v Bratislavě nerozhodl.

VIII. ČESKÉ RADIOKOMUNIKACE – žaloba o 3,1 mld. Kč

V říjnu 2012 byla Společnosti doručena žaloba společnosti České Radiokomunikace a.s. (ČRa) o 3,1 mld. Kč. Žalobce uvádí, že Společnost mu měla údajně způsobit škodu zneužitím dominantního postavení „na trhu xDSL“, v důsledku čehož, nebyla prý společnost ČRa schopna své podnikání odpovídajícím způsobem rozvinout a dosáhnout „spravedlivého postavení na maloobchodním trhu xDSL“. Žalovaná částka je kalkulována jako rozdíl mezi hypotetickou cenou části podniku a skutečnou cenou části podniku, za níž byla v roce 2009 prodána společnosti T-Mobile Czech Republic, a.s. Společnost považuje žalobu za vykonstruovanou a v tomto smyslu podala své vyjádření k soudu. Jednání dosud nebylo nařízeno.

Společnost je účastníkem dalších soudních sporů. Souhrnná hodnota sporů s hodnotou přesahující 5 mil. Kč, které nebyly v roce 2012 pravomocně ukončeny, činí celkem částku necelých 24 mil. Kč. Účetní závěrka zohledňuje i tyto menší spory, rizika z těchto jednotlivých sporů však nejsou významná.

Zveřejnění dalších informací o uvedených sporech nepovažuje Společnost za vhodné, neboť by mohla ohrozit strategii Společnosti v těchto věcech.

Skupina je přesvědčena, že všechna rizika související se soudními spory jsou v účetní závěrce odpovídajícím způsobem zohledněna.

18 Smluvní závazky

Operativní leasing – nájemce

Souhrn budoucích minimálních leasingových plateb:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Do 1 roku	1 359	1 386
Od 1 roku do 5 let	4 474	4 617
Nad 5 let	3 228	3 981
Celkem	9 061	9 984

Celkové minimální leasingové splátky týkající se operativního leasingu na pozemky, budovy a zařízení uznané v roce 2012 jako náklad činily 1 513 mil. Kč (2011: 1 456 mil. Kč). Tyto leasingové smlouvy mohou obsahovat doložku o navrácení pronajatého majetku do původního stavu na konci doby pronájmu. V současné době není o těchto budoucích nákladech účtováno, protože jejich velikost je nevýznamná s ohledem na konsolidované výsledky operací, finanční pozici nebo peněžní toky Skupiny.

Operativní leasing – pronajímatel

Budoucí výnosy vyplývající z nevypověditelných smluv o operativním pronájmu budov a ostatních telekomunikačních zařízení, kde Skupina vystupuje jako pronajímatel, a ze kterých v budoucnu budou generovány výnosy, jsou následující:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Do 1 roku	118	112
1 rok až 5 let	405	409
Nad 5 let	89	90
Celkem	612	611

Investiční a ostatní přísliby

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Investiční a ostatní výdaje smluvně potvrzené dosud nezahrnuté v účetní závěrce	1 980	1 881

Většina mimorozvahových závazků se vztahuje k telekomunikačním sítím a servisním smlouvám.

19 Poskytování licencovaných služeb

Společnost vykonává komunikační činnost podle zákona o elektronických komunikacích na základě oznámení a osvědčení od Českého telekomunikačního úřadu (ČTÚ) č. 516 ve znění pozdějších změn č. 516/1, 516/2, 516/3, 516/4, 516/5 a 516/6.

Do této komunikační činnosti patří (s územním rozsahem pro Českou republiku):

- a) veřejná pevná komunikační síť,
- b) veřejná mobilní komunikační síť,
- c) veřejně dostupná telefonní služba,
- d) ostatní hlasové služby – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- e) pronájem okruhů – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- f) šíření rozhlasového a televizního signálu – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- g) služby přenosu dat – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- h) služby přístupu k síti Internet – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- i) ostatní hlasové služby – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- j) pronájem okruhů – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- k) šíření rozhlasového a televizního signálu – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- l) služby přenosu dat – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- m) služby přístupu k síti Internet – služba není poskytována jako veřejně dostupná.

Společnost poskytuje služby elektronických komunikací ve frekvenčních pásmech 900 a 1 800 MHz v rámci standardu GSM (Global System for Mobile Communication – „GSM“) a LTE (Long Term Evolution – „LTE“) na základě přidělu rádiových kmitočtů vydaného ze strany ČTÚ a platného do 7. února 2016, ve frekvenčním pásmu 2 100 MHz v rámci standardu UMTS (Univerzální mobilní telekomunikační systém – „UMTS“) na základě přidělu rádiových kmitočtů vydaného ze strany ČTÚ a platného do 1. ledna 2022 a ve frekvenčním pásmu 450 MHz prostřednictvím technologie CDMA2000 (Code-Division Multiple Access – „CDMA“) zajišťuje širokopásmový mobilní přístup k internetu na základě přidělu rádiových kmitočtů vydaného ze strany ČTÚ a platného do 7. února 2018.

Dobu platnosti povolení pro provozování rádiových kmitočtů je možné v souladu se zákonem o elektronických komunikacích na základě žádosti podané k ČTÚ prodloužit na další období. Na druhou stranu s ohledem na současné regulační a tržní prostředí v České republice mohou smluvní, právní, regulační, konkurenční a jiné ekonomické faktory krátit období, po které by Společnost mohla z těchto přidělů rádiových kmitočtů profitovat.

Poskytování služeb elektronických komunikací na Slovensku

V roce 2006 bylo společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., uděleno povolení na poskytování elektronických komunikačních služeb prostřednictvím veřejné mobilní elektronické komunikační sítě v pásmech 900 MHz, 1 800 MHz a 2 100 MHz na území Slovenské republiky. Povolení bylo uděleno na období 20 let, tj. do roku 2026. Dobu platnosti povolení je možné v souladu se zákonem o elektronických komunikacích na základě žádosti podané k telekomunikačnímu úřadu Slovenské republiky prodloužit na další období.

Uložení povinností spojených s poskytováním univerzální služby

V rámci ČTÚ uložené povinnosti poskytovat univerzální službu byly v průběhu celého roku 2012 a 2011 ze strany Společnosti zajišťovány tyto dílčí služby:

- a) služby veřejných telefonních automatů,
- b) přístup zdravotně postižených osob k veřejně dostupné telefonní službě rovnocenný s přístupem, který využívají ostatní koncoví uživatelé, zejména prostřednictvím speciálně vybavených telekomunikačních koncových zařízení,
- c) zvláštní cenové plány, které se liší od cenových plánů poskytovaných za normálních obchodních podmínek, pro osoby s nízkými příjmy, se zvláštními sociálními potřebami a zdravotně postižené osoby.

Univerzální služba je financována Český telekomunikačním úřadem, který obdrží finanční prostředky ze státního rozpočtu, které následně bez zbytečných průtahů převede ve prospěch Společnosti.

20 Vlastní kapitál

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	87	100
Počet akcií na jméno	322 089 890	322 089 890
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	870	1 000
Počet akcií na jméno	1	1
Akcie celkem (v milionech Kč)	28 022	32 209

Dne 14. listopadu 2012 došlo ke snížení základního kapitálu Společnosti o 13 Kč na akcii u akcií o jmenovité hodnotě 100 Kč a o 130 Kč na akcii u akcie o jmenovité hodnotě 1 000 Kč. Výše základního kapitálu společnosti k 31. prosinci 2012 činila 28 021 821 300 Kč.

V průběhu roku 2012 Společnost odkoupila v programu nabývání vlastních kmenových akcií 6 441 798 kusů vlastních akcií v hodnotě 2 483 mil. Kč.

Struktura akcionářů Společnosti:

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Telefónica, S.A.	69,41 %	69,41 %
Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	2,00 %	0,00 %
Ostatní akcionáři	28,59 %	30,59 %

Fondy zahrnují zákonný rezervní fond ve výši 6 491 mil. Kč (2011: 6 442 mil. Kč), který není podle platné legislativy dělitelný. Fond vytvořený na úhrady vázané na akcie vypořádané kapitálovými nástroji v hodnotě 31 mil. Kč (2011: 56 mil. Kč) není distribuovatelný.

Řízení vlastního kapitálu

Společnost nepodléhá externím požadavkům na kapitál.

Mezi cíle Společnosti v oblasti řízení vlastního kapitálu patří:

- a) zajištění schopnosti nepřetržitého trvání Společnosti a tím i návratnosti prostředků akcionářů,
- b) vyhovět veškerým relevantním právním požadavkům.

Investiční strategií v oblasti řízení kapitálu Společnosti je zaměřit se na investiční aktivity v prorůstových oblastech, tj. rozvoj a zkvalitnění fixních a mobilních sítí širokopásmového internetu, mobilní služby, korporátní a veřejná ICT řešení a další rozšíření a rozvoj mobilních služeb (včetně datových) na Slovensku. Mezi další oblasti investiční aktivity patří obnova a zdokonalení IT systémů s cílem zjednodušit a zefektivnit procesy, což povede k vyšší provozní efektivitě.

Současnou strategií Společnosti je nezadržovat nadměrné zůstatky peněz a ty vyplatit akcionářům. Představenstvo Společnosti bude nadále pokračovat v provádění a vyhodnocování důsledné analýzy současných a očekávaných výsledků Společnosti včetně naplánovaných a potenciálních investic a generování peněžních toků a přizpůsobí kapitálovou strukturu dosažení těchto plánů.

Žádné další specifické cíle nejsou stanoveny.

Pro případ, že dividendová kapacita (omezená výší nerozděleného zisku z minulých let a zisku běžného období) bude v budoucnu nižší než výše nadměrných zůstatků peněz, bude Společnost, v souladu se svým záměrem nezadržovat přebytečné peněžní zůstatky, každoročně analyzovat další možnosti rozdělení těchto nadměrných peněžních zůstatků akcionářům. Mezi tyto možnosti patří:

- a) výplata emisního ážia,
- b) snížení základního kapitálu prostřednictvím nominální hodnoty akcií,
- c) nabytí vlastních akcií.

Struktura vlastního kapitálu Společnosti k 31. prosinci 2012:

V milionech Kč	31. prosince 2012
Základní kapitál	28 022
Vlastní akcie	-2 483
Emisní ážio	24 374
Rezervní fond a ostatní fondy	6 481
Nerozdělený zisk minulých let	868
Čistý zisk aktuálního období	5 925
Celkem	63 187

21 Transakce se spřízněnými osobami

Skupinu Telefónica tvoří čtyři divize – dvě teritoriální a dvě globální.

Teritoriálními divizemi jsou Telefónica Europe a Telefónica Latin America, přičemž Skupina náleží do první jmenované.

Globálními divizemi jsou Telefónica Digital a Telefónica Global Resources. Telefónica Digital usiluje o posílení role Skupiny Telefónica v digitálním světě a využití všech růstových příležitostí a posilování portfolia produktů a služeb. Telefónica Global Resources byla vytvořena s cílem zvýšit ziskovost využitím veškerých výhod plynoucích z celosvětového působení.

Skupina spolupracuje v oblasti roamingu, propojení a telekomunikačních služeb v rámci regionálních divizí. V oblasti podpůrných služeb využívá kooperace v rámci globálních divizí.

Skupina spolupracuje s Telefónica Global Services GmbH při agregování centralizovaných nákupních požadavků, vyjednávání nákupů vybraných skupin produktů a služeb a při provádění centralizovaného řízení nákupních aktivit.

Skupina spolupracuje s Telefónica Global Roaming GmbH při řízení velkoobchodního roamingového podnikání, vyjednávání a provádění dohod o roamingových slevách s roamingovými partnery, které umožňují Skupině získávat slevy od roamingových partnerů a opravňují k poskytování slev roamingovým partnerům.

Všechny transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny na základě běžných obchodních podmínek a v tržních cenách. Zůstatky pohledávek a závazků nejsou úročeny (vyjma finančních aktiv a závazků určených k financování), nejsou zajištěny a plnění se očekává buď v hotovosti, nebo jsou prováděny vzájemné zápočty. Zůstatky finančních aktiv jsou prověřovány na snížení hodnoty k datu účetní závěrky. Nebyla účtována žádná opravná položka z titulu snížení hodnoty.

Uskutečněné transakce se spřízněnými osobami:

I. Mateřská společnost:

Rozvaha	31. prosince 2012	31. prosince 2011
V milionech Kč		
a) Pohledávky	0	6
b) Závazky	751	800
Úplný zisk	Za rok končící	Za rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
a) Nákup zboží a služeb	47	40
b) Licenční poplatky	726	768

K 31. prosinci 2012 byla vyplacena dividendy pro Telefónica, S.A., v celkové výši 6 036 mil. Kč (2011: 8 943 mil. Kč). Vyplacená částka z titulu snížení základního kapitálu k 31. prosinci 2012 činila 2 906 mil. Kč (2011: 0 mil. Kč).

II. Ostatní spřízněné subjekty – Skupina Telefónica:

Rozvaha

V milionech Kč

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
a) Pohledávky	352	344
b) Závazky	2 115	2 202
c) Krátkodobé pohledávky – úrok (viz Poznámka č. 14)	1	5
d) Peněžní ekvivalenty (viz Poznámka č. 12)	2 761	6 763

Výkaz zisku a ztráty

V milionech Kč

	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
a) Prodeje služeb a zboží	821	865
b) Nákupy služeb a zboží	1 261	711
c) Nákup služeb v oblasti řízení	412	398
d) Úrokové výnosy	65	76

V období končícím 31. prosince 2012 dosáhly kapitálové investice se spřízněnými osobami celkové hodnoty 4 mil. Kč (2011: 1 mil. Kč).

Seznam společností Skupiny Telefónica, se kterými Skupina realizovala transakce v roce 2012 a 2011, zahrnuje následující společnosti: Telefónica S.A., Telefónica de España, S.A.U., Telefónica Germany GmbH & CO.OHG, Telefónica UK Ltd., Telefónica Ireland Ltd., Telefónica Móviles España, S.A.U., Telefónica Móviles Argentina, S.A., O2 Holdings Ltd., Telefónica Germany Customer Services GmbH, Telefónica Insurance S.A., Telefónica Móviles Guatemala, S.A., Telefónica Móviles El Salvador, S.A. de C.V., Telefónica Móviles Panamá, S.A., Telefónica Móviles Chile, S.A., Otecel, S.A., Telefónica Móviles Nicaragua, S.A., Telefónica Móviles Columbia, S.A., Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A., Telecom Italia S.p.A., Telfisa Global BV, Telfisa, Telefónica International Wholesale Services, Telefónica International Wholesale Services II, S.L., S.A., Atento Chequia, Portugal Telecom, Telefónica Compras Electrónica, S.L., Telefónica Móviles Mexico, S.A., Telefónica Móviles del Uruguay, S.A., Telefónica Móviles Peru, S.A., Telefónica Venezuela, S.A., China Unicom (Hong Kong) Limited, Telefónica Global Roaming GmbH, Vivo, S.A., Telefónica Europe People Services Limited, Jajah Ltd., Telefónica USA, Telefonica Global Technology Chequia, Telefonica Global Technology, Telefonica Global Services GmbH, MOPET CZ a.s., Telefónica Factoring, E.F.C., S.A., Telefónica Costa Rica S.A., Telefónica Soluciones de Informatica y Comunicaciones de España S.A., Telefónica Digital España SL.

III. Ostatní spřízněné subjekty

a) Kompenzace poskytnuté managementu

Členové představenstva a dozorčí rady Společnosti obdrželi následující výhody od Skupiny:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Mzdy a ostatní krátkodobé požitky	100	109
Pojištění odpovědnosti	3	4
Celkem	103	113

b) Úvěry poskytnuté členům představenstva a dozorčí rady

V roce 2012 a 2011 nebyly poskytnuty členům představenstva a dozorčí rady žádné půjčky.

Skupina neposkytla žádné úvěry spřízněným osobám.

22 Dceřiné a přidružené společnosti

K 31. prosinci 2012

Dceřiné společnosti	Podíl Skupiny	Pořizovací hodnota v mil. Kč	Země původu	Předmět činnosti	Metoda konsolidace
1. CZECH TELECOM Germany GmbH	100 %	10	Německo	Služby v oblasti přenosu dat	Plná konsolidace
2. CZECH TELECOM Austria GmbH	100 %	6	Rakousko	Služby v oblasti přenosu dat	Plná konsolidace
3. Telefónica Slovakia, s.r.o.	100 %	6 116	Slovensko	Mobilní služby a služby v oblasti internetu a přenosu dat	Plná konsolidace
4. Internethome, s.r.o.	100 %	72	Česká republika	Služby přístupu k internetu na technologii WiFi	Plná konsolidace
5. Bonerix s.r.o.	100 %	200	Česká republika	Mobilní služby a služby v oblasti internetu a přenosu dat	Plná konsolidace
Přidružené společnosti					
6. První certifikační autorita, a.s.	23 %	9	Česká republika	Poskytování služeb certifikační autority	Nekonsolidována
7. AUGUSTUS, spol. s r.o.	40 %	0	Česká republika	Aukční prodej a poradenské služby	Nekonsolidována
8. MOPET CZ a.s.	14 %	20	Česká republika	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu	Nekonsolidována

K 31. prosinci 2011

Dceřiné společnosti	Podíl Skupiny	Pořizovací hodnota v mil. Kč	Země původu	Předmět činnosti	Metoda konsolidace
1. Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o.	100 %	237	Česká republika	Datové služby a konzultace v oblasti telekomunikací, poskytování služeb IT/ICT	Plná konsolidace
2. CZECH TELECOM Germany GmbH	100 %	10	Německo	Služby v oblasti přenosu dat	Plná konsolidace
3. CZECH TELECOM Austria GmbH	100 %	6	Rakousko	Služby v oblasti přenosu dat	Plná konsolidace
4. Telefónica Slovakia, s.r.o.	100 %	6 116	Slovensko	Mobilní služby a služby v oblasti internetu a přenosu dat	Plná konsolidace
5. Internethome, s.r.o.	100 %	55	Česká republika	Služby přístupu k internetu na technologii WiFi	Plná konsolidace
Přidružené společnosti					
6. První certifikační autorita, a.s.	23 %	9	Česká republika	Poskytování služeb certifikační autority	Nekonsolidována
7. AUGUSTUS, spol. s r.o.	40 %	0	Česká republika	Aukční prodej a poradenské služby	Nekonsolidována
8. MOPET CZ a.s.	14 %	13	Česká republika	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu	Nekonsolidována

V roce 2012 se Společnost stala jediným společníkem nové dceřiné společnosti Bonerix s.r.o., se základním kapitálem v hodnotě 200 tis. Kč. V srpnu 2012 společnost Bonerix s.r.o., nakoupila pět částí podniků ze skupiny Global Care.

V srpnu 2012 schválilo představenstvo Společnosti peněžní vklad mimo základní kapitál do společnosti Bonerix s.r.o., ve výši 200 mil. Kč.

V roce 2012 proběhlo navýšení podílu ve společnosti MOPET CZ a.s. formou příplatku nad základní kapitál ve výši 7 mil. Kč.

23 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

V roce 2013 Společnost plánuje pokračovat v realizaci restrukturalizačních aktivit a nákladové optimalizace včetně úspory mzdových nákladů s cílem dále zvýšit svoji provozní efektivnost v různých oblastech svého podnikání. Tento program zvyšování efektivity je cestou, jak si Společnost může udržet vedoucí pozici na trhu a jak se vyrovnat s makroekonomickou situací v České republice. Celkový restrukturalizační plán pro rok 2013 nebyl k datu vydání účetní závěrky finalizován, nicméně Společnost očekává náklady spojené s tímto programem ve výši 330 až 390 mil. Kč.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2012.

Účetní závěrka

9.2 Účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2012 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví

Obsah	Strana
VŠEOBECNÉ INFORMACE	157
VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI Telefónica Czech Republic, a.s.	159
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU	161
ROZVAHA	162
VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU	163
VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ	164
ÚČETNÍ POSTUPY	165
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	188

VŠEOBECNÉ INFORMACE

Telefónica Czech Republic, a.s., („Společnost“) je akciová společnost zapsaná v obchodním rejstříku, se sídlem v České republice. Registrované sídlo Společnosti je na adrese Za Brumlovkou 266/2, Praha 4, 140 22, Česká republika.

Společnost je členem skupiny Telefónica („Skupina Telefónica“) s mateřskou společností Telefónica, S. A. („Telefónica“).

Společnost je hlavním dodavatelem fixních telekomunikačních služeb a je jedním ze tří poskytovatelů služeb v oblasti mobilní telefonie v České republice.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve Společnosti v roce 2012 byl 6 005 (2011: 6 734).

Akcie Společnosti jsou obchodovány na Burze cenných papírů Praha.

Tato účetní závěrka byla dne 13. února 2013 schválena představenstvem ke zveřejnění.

Snížení základního kapitálu Společnosti

V souladu s usnesením valné hromady Společnosti ze dne 19. dubna 2012 o snížení základního kapitálu Společnosti snížením nominální hodnoty akcií, došlo dne 14. listopadu 2012 ke snížení základního kapitálu Společnosti o 13 Kč na akcii u akcií o jmenovité hodnotě 100 Kč a o 130 Kč na akcii u akcie o jmenovité hodnotě 1 000 Kč. Výše základního kapitálu společnosti k 31. prosinci 2012 činila 28 021 821 300 Kč.

Zpětný odkup akcií

Představenstvo Společnosti v souladu s rozhodnutím valné hromady Společnosti ze dne 19. dubna 2012 týkajícího se zpětného odkupu vlastních akcií (do výše 10 % po dobu následujících 5 let) schválilo dne 9. května 2012 odkup 2 % z celkového počtu emitovaných akcií. Dne 18. května 2012 dala Společnost pokyn k nabytí výše uvedených 2 % akcií z celkového počtu emitovaných kmenových akcií (tj. 6 441 798 ks akcií).

Akvizice Bonerix s.r.o.

Dne 31. srpna 2012 Společnost prostřednictvím své dceřiné společnosti Bonerix s.r.o., uzavřela smlouvu, na základě které koupila pět částí podniků ze skupiny Global Care (Global Care, s.r.o., TMT Czech, a.s., Hermod, a.s., Česká servisní a správní, a.s., LAKENSIS, a.s.).

Projekt fúze Telefónica O2 Business Solutions spol. s r.o. do Společnosti

Dne 1. července 2012 rejstříkový soud zapsal fúzi sloučením dceřiné společnosti Telefónica O2 Business Solutions spol. s r.o. do Společnosti. K tomuto datu zanikla společnost Telefónica O2 Business Solutions spol. s r.o. a veškeré její jmění, včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů, přešlo na Společnost.

Smlouva o nepeněžním vkladu do dceřiné společnosti Internethome, s.r.o.

Dne 23. května 2012 přijala Společnost, za účelem sjednocení WiFi činnosti, rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu dceřiné společnosti Internethome, s.r.o. o částku 68 mil. Kč, a to nepeněžním vkladem části podniku (projekt WiFi) s účinností od 1. července 2012.

Restrukturalizace

V roce 2012 Společnost pokračovala v realizaci restrukturalizačních aktivit a nákladové optimalizace s cílem dále zvýšit svoji provozní efektivitu. Společnost představila nové projekty v mnoha oblastech svého podnikání. Ty byly zaměřeny zejména na zjednodušení organizační struktury včetně snížení duplicitních pozic, konsolidaci a optimalizaci call center, snížení počtu a zjednodušení používaných aplikací a systémů a optimalizaci procesů. Některé restrukturalizační projekty vyústily v převod aktivit na outsourcingové partnery. V rámci restrukturalizace bylo propuštěno více než 500 zaměstnanců a Společnosti vznikly náklady na restrukturalizaci ve výši 261 mil. Kč (viz Poznámka č. 2).

Spolupráce s Genpact Czech s.r.o.

V roce 2012 Společnost zahájila pětiletou spolupráci se společností Genpact Czech s.r.o., jednou z vedoucích světových společností v oboru poskytování účetních a administrativních služeb. Většina činností, které prováděla účtárna Společnosti, začala být od 14. května 2012 poskytována společností Genpact Czech s.r.o. a zaměstnanci Společnosti, kteří tyto činnosti vykonávali, se k uvedenému termínu stali zaměstnanci společnosti Genpact Czech s.r.o.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

V roce 2012 využívala Skupina znalostí a zkušeností divize Telefónica Digital, která se v rámci Skupiny Telefónica zaměřuje na využití nových růstových příležitostí a posilování portfolia produktů a služeb. Díky spolupráci s Telefónica Digital uvedla Skupina v roce 2012 na trh několik novinek v oblasti finančních a ICT/Cloud služeb. Během roku 2012 spustila Telefónica Digital v České republice a Slovenské republice svůj program Wayra, jehož cílem je podporovat inovace v oblasti internetu a nových informačních a komunikačních technologií (ICT). V roce 2012 nevynaložila Skupina žádné interní náklady na výzkum a vývoj ve smyslu standardu IAS 38 Nehmotná aktiva.

BLESKmobil

Společnost uzavřela s vydavatelstvím Ringier Axel Springer CZ smlouvu, na základě které vznikl první virtuální mobilní operátor v Česku. Služby jsou nabízeny pod značkou BLESKmobil formou jednoho předplaceného tarifu.

Informační linky

Dne 1. ledna 2012 vznikla dceřiná společnost Informační linky, a.s., nepeněžním vkladem části podniku. Dne 29. února 2012 došlo k prodeji 80% podílu společnosti Hapalo Estates s.r.o. Smlouva obsahuje opci na prodej zbývajících podílu. Společnost rozeznala čistý výnos z této transakce převyšující 200 mil. Kč. Informační linky, a.s. provozují informační a asistenční služby na telefonních číslech 1180, 1181 a 1188.

VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI Telefónica Czech Republic, a.s.



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.:

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., sestavenou k 31. prosinci 2012 za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012, tj. rozvahu, výkaz o úplném výsledku, výkaz o změně vlastního kapitálu, výkaz peněžních toků a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., k 31. prosinci 2012 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.

A stylized signature of the Ernst & Young firm in blue ink.

Ernst & Young Audit, s.r.o.
oprávnění č. 401
zastoupený partnerem

A stylized signature of Radek Pav in blue ink.

Radek Pav
auditor, oprávnění č. 2042

13. února 2013
Praha, Česká republika

VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Sestavený k 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Poznámka	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Výnosy z hlasových služeb	2	14 346	15 952
Výnosy z paušálních poplatků		11 695	12 412
Výnosy z datových služeb	2	10 987	11 275
Ostatní výnosy	2	8 764	9 253
Výnosy		45 792	48 892
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	2	513	488
Propojovací a roamingové náklady		-7 706	-8 111
Náklady na prodané zboží		-1 967	-2 087
Ostatní přímé náklady na prodej	2	-3 362	-3 215
Ostatní náklady	2	-9 526	-9 281
Osobní náklady	2	-5 393	-5 690
Zrušení ztráty ze snížení hodnoty aktiv/snížení hodnoty aktiv (+/-)		-27	-9
Provozní zisk před odpisy („OIBDA“)		18 324	20 987
Odpisy hmotných a nehmotných aktiv	7, 8	-10 919	-11 207
Provozní zisk		7 405	9 780
Finanční výnosy	3	107	315
Finanční náklady	3	-286	-433
Zisk před zdaněním		7 226	9 662
Daň z příjmů	4	-1 301	-2 014
Zisk		5 925	7 648
Ostatní úplný výsledek			
Ostatní úplný výsledek očištěný o daň		0	0
Celkový úplný výsledek očištěný o daň		5 925	7 648
Zisk připadající:			
Akcionářům Společnosti	5	5 925	7 648
Celkový úplný výsledek připadající:			
Akcionářům Společnosti		5 925	7 648
Zisk na akcii (Kč) – základní*	5	19	24

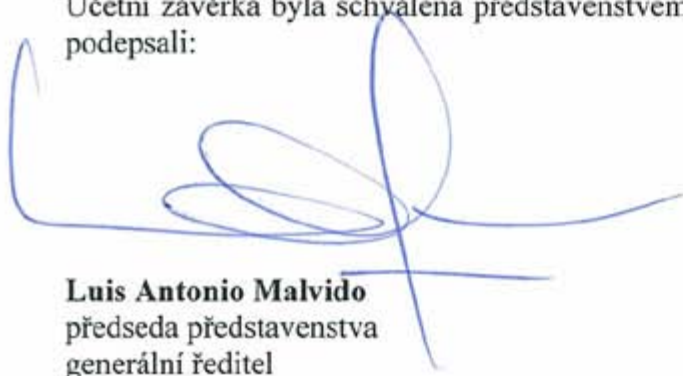
* Vzhledem k tomu, že Společnost nevydala žádné konvertibilní nástroje, nedochází ke zředění zisku.

ROZVAHA

Sestavená k 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Poznámka	31. prosince 2012	31. prosince 2011
AKTIVA			
Pozemky, budovy a zařízení	7	44 477	49 276
Nehmotná aktiva	8	19 183	19 795
Investice v dceřiných a přidružených společnostech	22	6 433	6 446
Ostatní finanční aktiva	11	108	145
Dlouhodobá aktiva		70 201	75 662
Zásoby	10	433	446
Pohledávky	11	7 403	7 905
Splatná daňová pohledávka	4	100	162
Peníze a peněžní ekvivalenty	12	3 017	6 941
Běžná aktiva		10 953	15 454
Dlouhodobá aktiva určená k prodeji	7	0	1
Aktiva celkem		81 154	91 117
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY			
Základní kapitál	20	28 022	32 209
Vlastní akcie	20	-2 483	0
Emisní ážio		24 374	24 374
Nerozdělený zisk a ostatní fondy		13 274	15 809
Vlastní kapitál		63 187	72 392
Dlouhodobé finanční závazky	14	3 000	0
Odložený daňový závazek	15	3 196	3 735
Dlouhodobé rezervy	16	26	25
Ostatní dlouhodobé závazky	13	83	88
Dlouhodobé závazky		6 305	3 848
Krátkodobé finanční závazky	14	710	3 060
Obchodní a jiné závazky	13	10 921	11 761
Krátkodobé rezervy	16	31	56
Běžné závazky		11 662	14 877
Závazky celkem		17 967	18 725
Vlastní kapitál a závazky celkem		81 154	91 117

Účetní závěrka byla schválena představenstvem dne 13. února 2013 a jménem Společnosti ji podepsali:



Luis Antonio Malvido
předseda představenstva
generální ředitel



David Melcon Sanchez-Friera
1. místopředseda představenstva
ředitel, divize Finance

VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU

Sestavený k 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Pozn.	Základní kapitál	Emisní ážio	Vlastní akcie	Fond na úhrady vázané na akcie	Fondy*	Nerozdělený zisk	Celkem
K 1. lednu 2011		32 209	24 374	0	34	6 450	14 542	77 609
Zisk		0	0	0	0	0	7 648	7 648
Úplný výsledek		0	0	0	0	0	7 648	7 648
Kapitálové příspěvky a ostatní převody		0	0	0	19	0	0	19
Dividendy vyplacené v roce 2011	6	0	0	0	0	0	-12 884	-12 884
K 31. prosinci 2011		32 209	24 374	0	53	6 450	9 306	72 392
K 1. lednu 2012		32 209	24 374	0	53	6 450	9 306	72 392
Zisk		0	0	0	0	0	5 925	5 925
Úplný výsledek		0	0	0	0	0	5 925	5 925
Kapitálové příspěvky a ostatní převody		0	0	0	-22	0	0	-22
Dividendy vyplacené v roce 2012	6	0	0	0	0	0	-8 696	-8 696
Nabývání vlastních akcií	20	0	0	-2 483	0	0	91	-2 392
Zvýšení/(snížení) základního kapitálu	20	-4 187	0	0	0	0	72	-4 115
Efekt fúze sloučením s TO2 Business Solutions		0	0	0	0	0	95	95
K 31. prosinci 2012		28 022	24 374	-2 483	31	6 450	6 793	63 187

* Viz Poznámka č. 20 ohledně částky, kterou nelze distribuovat.

VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

Sestavený za rok končící 31. prosince 2012

V milionech Kč	Pozn.	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Peněžní toky z provozní činnosti			
Peněžní příjmy od zákazníků		50 359	53 271
Peněžní platby dodavatelům a zaměstnancům		-32 284	-31 249
Přijaté dividendy		5	7
Zaplacené úroky a ostatní finanční výdaje	12	-147	-97
Zaplacené daně		-1 775	-1 935
Čisté peněžní prostředky z provozní činnosti		16 158	19 997
Peněžní toky z investiční činnosti			
Příjmy z prodeje pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		324	609
Nákup pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		-5 088	-5 725
Výdaje na finanční investice		-218	-77
Výdaje na dočasné finanční investice		-250	0
Splátky půjček poskytnutých dceřiným společnostem		60	342
Půjčky poskytnuté dceřiným společnostem		-209	-130
Čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti		-5 381	-4 981
Peněžní toky z finanční činnosti			
Placené dividendy		-8 848	-12 878
Snížení základního kapitálu	20	-4 115	0
Peněžní úhrady vlastníkům za nabývání vlastních akcií	20	-2 483	0
Příjmy z úvěrů		3 679	0
Splátky úvěrů, půjček a směnek	14	-2 911	0
Čisté peněžní prostředky použité ve finanční činnosti		-14 678	-12 878
Dopad změny měnového kurzu na inkaso a platby		-23	22
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů během daného období		-3 924	2 160
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY K POČÁTKU OBDOBÍ			
		6 941	4 781
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY NA KONCI OBDOBÍ			
	12	3 017	6 941
STAV K POČÁTKU OBDOBÍ			
		6 941	4 781
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		6 922	4 762
Ostatní peněžní ekvivalenty		19	19
STAV NA KONCI OBDOBÍ			
	12	3 017	6 941
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		3 002	6 922
Ostatní peněžní ekvivalenty		15	19

ÚČETNÍ POSTUPY

Index	Strana
A	Základní zásady 166
B	Transakce v cizích měnách 168
C	Pozemky, budovy a zařízení 168
D	Nehmotná aktiva 169
E	Dlouhodobá aktiva klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji 170
F	Snížení hodnoty aktiv 171
G	Investice a ostatní finanční aktiva 171
H	Leasing 174
I	Zásoby 175
J	Pohledávky 175
K	Peníze a peněžní ekvivalenty 175
L	Finanční závazky 175
M	Splatná a odložená daň 175
N	Zaměstnanecké požitky 176
O	Odměny vázané na akcie 177
P	Rezervy 178
Q	Vykazování výnosů 178
R	Distribuce dividend 181
S	Finanční nástroje 181
T	Užití odhadů, předpokladů a úsudku 185
U	Investice v dceřiných společnostech a přidružených společnostech 186
V	Změny v účetní politice 187
W	Provozní zisk 187
X	Účtování o fúzi sloučením 187

A Základní zásady

Základní účetní postupy použité při přípravě účetní závěrky jsou popsány níže. Tyto účetní postupy byly aplikovány na všechny vykazované roky, pokud není uvedeno jinak.

Účetní závěrka Společnosti byla zpracována podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (dále jen „IFRS“) a v souladu se standardy IFRS přijatými EU. IFRS obsahuje standardy a interpretace schválené Radou pro mezinárodní účetní standardy (IASB) a Výborem pro IFRS interpretace (IFRS IC).

Dne 1. ledna 2005 vešla v platnost změna zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., která vyžaduje přípravu účetní závěrky v souladu s IFRS, které byly přijaty EU (nařízení (EC) č. 1606/2002). K rozvahovému dni neexistují rozdíly mezi účetními postupy dle IFRS přijatými Společností a IFRS, které byly přijaty EU.

Účetní závěrka je samostatnou účetní závěrkou Společnosti a splňuje požadavky IFRS s ohledem na přípravu samostatné účetní závěrky mateřské společnosti. Společnost sestavuje také konsolidovanou účetní závěrku zpracovanou za stejné účetní období v souladu s IFRS, která byla schválena představenstvem ke zveřejnění.

Účetní závěrka byla zpracována na principu historických pořizovacích cen, s výjimkou dlouhodobých aktiv určených k prodeji, zásob přeceněných na realizovatelnou hodnotu, finančních derivátů, odměn vázaných na akcie a identifikovaných aktiv a závazků nabytých v rámci podnikových kombinací, jak je popsáno v účetních postupech níže.

Příprava účetní závěrky v souladu s IFRS vyžaduje použití určitých kritických účetních odhadů. Odhady je také nezbytné použít při aplikaci účetních postupů Společnosti. Oblasti vyžadující větší míru rozhodování nebo komplexnosti a oblasti, kde předpoklady a odhady jsou pro účetní závěrku významné, jsou uvedeny v Poznámce T.

Částky uvedené v této účetní závěrce jsou vykázány v milionech korun českých (mil. Kč), pokud není uvedeno jinak.

Přijetí nových nebo revidovaných standardů a interpretací IFRS (zahrnuty jsou standardy a interpretace relevantní pro Společnost)

V roce 2012 Společnost přijala níže uvedené interpretace a změny účetních standardů, které se týkají její činnosti. Přijetí těchto interpretací a změn účetních standardů nemá žádný dopad na finanční výkonnost nebo pozici Společnosti.

IAS 12 Daně ze zisku - změna (účinnost od 1. ledna 2012)

Změna IAS 12 upřesnila stanovení odložené daně týkající se investic do nemovitostí oceňovaných reálnou hodnotou a zavádí vyvratitelný předpoklad, že hodnota investičního majetku rozeznatého v reálné hodnotě dle IAS 40 bude získána zpět prodejem. Obsahuje požadavek na stanovení odložené daně z neodpisovaných aktiv oceněných dle přecenovacího modelu IAS 16 dle prodejní báze.

Přijetí této změny nemělo dopad na finanční pozici, výkonnost Společnosti a zveřejňované informace.

IFRS 7 Finanční nástroje: Zveřejňování - zvýšené požadavky na zveřejnění (účinnost od 1. července 2011)

Novela rozšiřuje požadavky na zveřejňování informací o finančních aktivech, která byla převedena, ale jsou stále vykazována ve finančních výkazech Společnosti. Jsou požadována zveřejnění, která umožní uživateli finančních výkazů porozumět vztahu s těmito aktivy a přidruženými závazky, které s nimi souvisí. Pokud bylo finanční aktivum odúčtováno, ale společnost je stále vystavena jistým rizikům či užitekům spojených s převedeným aktivem, je požadováno dodatečné zveřejnění, které umožní pochopit dopady těchto rizik.

Společnost nemá aktiva s těmito charakteristikami, změna tedy nepředstavuje vliv na prezentaci účetní závěrky.

Nové standardy neúčinné k 31. prosinci 2012 (zahrnuty jsou standardy relevantní pro Společnost)

K datu sestavení těchto finančních výkazů byly vydány následující standardy, jejichž přijetí k tomuto datu nebylo povinné. Společnost přijme tyto standardy k datu jejich účinnosti.

Standardy a změny		Povinné přijetí: rok začínající k datu nebo po tomto datu
IAS 1	Zveřejňování položek ostatního úplného výsledku (změna)	1. červenec 2012
IFRS 7	Zveřejňování – kompenzace finančních aktiv a finančních závazků – změna IFRS 7	1. leden 2013
IFRS 9	Finanční nástroje: klasifikace a oceňování	1. leden 2015
IFRS 10	Konsolidovaná účetní závěrka	1. leden 2013
IFRS 11	Společná uspořádání	1. leden 2013
IFRS 12	Zveřejňování informací o účasti v jiných účetních jednotkách	1. leden 2013
IFRS 13	Oceňování reálnou hodnotou	1. leden 2013
IAS 19	Zaměstnanecké požitky (změna)	1. leden 2013
IAS 27	Individuální účetní závěrka (revidováno 2011)	1. leden 2013
IAS 28	Investice do přidružených podniků a společných podniků (revidováno 2011)	1. leden 2013
IAS 32	Kompenzace finančních aktiv a finančních závazků – změny	1. leden 2014

Společnost nyní posuzuje dopady z přijetí standardů a změn. Na základě dosud provedených analýz Společnost neočekává materiální dopad na finanční výkazy v období jejich přijetí.

Společnost nyní sleduje vývoj v oblasti připravovaných standardů týkajících se leasingů a uznávání výnosů, jejichž vydání je očekáváno v roce 2013 nebo později.

B Transakce v cizích měnách

(i) Funkční měna a měna vykazování

Položky obsažené v účetní závěrce Společnosti jsou oceněny měnou, která nejlépe zobrazuje ekonomickou podstatu zásadních událostí a okolností týkajících se Společnosti („funkční měna“). Účetní závěrka je vyjádřena v českých korunách, což je funkční měna i měna vykazování Společnosti.

(ii) Transakce a zůstatky

Transakce v cizích měnách jsou účtovány přepočtené na funkční měnu s použitím denního kurzu. Zisky a ztráty vyplývající z úhrady těchto transakcí a z přepočtu peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách jsou vykazovány ve výkazu zisku a ztráty, s výjimkou transakcí k zajištění peněžních toků přeceněných do ostatního úplného výsledku. Zůstatky peněžních položek v cizích měnách se na konci roku přeceňují kurzem platným ke konci roku. Zůstatky nepeněžních položek, které jsou vedeny v historických cenách vyjádřených v cizí měně, se na konci roku nepřeceňují, ale vykážou se za použití směnného kurzu k datu transakce. Nepeněžní položky, které jsou vedeny v reálné hodnotě vyjádřené v cizí měně, se vykážou za použití směnného kurzu, který platil, když byla tato hodnota určena.

C Pozemky, budovy a zařízení

Nemovitosti, stroje a zařízení jsou prvotně zaznamenány v pořizovací ceně a následně jsou s výjimkou pozemků vykázány v pořizovací ceně snížené o oprávky a opravné položky na snížení hodnoty. Pozemky jsou následně zachyceny v pořizovací ceně snížené o opravné položky na snížení hodnoty.

Nemovitosti, stroje a zařízení nabyté při podnikových kombinacích jsou uvedeny v pořizovacích cenách (které se rovnají jejich reálné hodnotě k datu nabytí) snížených o oprávky a případné opravné položky na snížení hodnoty.

Pořizovací cena nemovitostí, strojů a zařízení zahrnuje veškeré náklady, které přímo souvisejí s uvedením jednotlivých položek hmotných aktiv do stavu umožňujícího předpokládané použití. V případě výstavby telekomunikační sítě patří do pořizovací ceny veškeré náklady vznikající v rámci výstavby sítě až k poslednímu účastnickému rozvaděči, což zahrnuje náklady dodavatelů, materiál, přímé mzdové náklady a úrokové náklady realizované v průběhu pořízení aktiva.

Následné výdaje jsou uznány jako aktivum v kategoriích pozemky, budovy a zařízení pouze v případě, že je pravděpodobné, že z nich bude mít Společnost budoucí ekonomický užitek a pořizovací náklady mohou být spolehlivě určeny.

Výdaje na opravy a údržbu hmotných aktiv jsou účtovány do nákladů v době jejich vzniku.

Hmotná aktiva, která se již nepoužívají, nejsou určena k prodeji a nepřinášejí žádný budoucí ekonomický prospěch nebo jsou z jiných důvodů vyřazena, se z rozvahy vyřadí spolu s opravkami vztahujícími se k tomuto majetku. Veškeré čisté zisky (přínosy) či ztráty vzniklé v souvislosti s vyřazením jsou účtovány do výsledku hospodaření z provozní činnosti, tj. čistý

zisk či ztráta je určena jako rozdíl mezi čistým výnosem z vyřazení/prodeje a vykázanou účetní hodnotou aktiva.

Hmotná aktiva, s výjimkou pozemků, jsou odpisována rovnoměrně počínaje okamžikem jejich připravenosti k užívání. Odpisování se přerušuje k okamžiku odúčtování aktiva nebo je-li hmotné aktivum klasifikováno jako aktivum držené k prodeji, a to k okamžiku, který nastane dříve.

Odpisování se nepřerušuje, pokud je aktivum dočasně v nečinnosti nebo mimo aktivní provoz (v případě, že není plně odepsáno).

Předpokládané doby životnosti použité v této účetní závěrce jsou následující:

	Počet let
Budovy ve vlastnictví Společnosti	max. 40
Kabelová vedení a jiná související zařízení	10–25
Ústředny a související zařízení	max. 25
Ostatní dlouhodobý majetek	max. 20

U pozemků se předpokládá neurčitelná životnost, a proto nejsou odpisovány.

Zůstatkové hodnoty a životnost aktiv jsou ke každému rozvahovému datu revidovány a v případě potřeby upraveny.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou hodnotu, je zůstatková hodnota aktiva snížena na jeho zpětně ziskatelnou hodnotu (viz Poznámka F Snížení hodnoty aktiv).

D Nehmotná aktiva

Nehmotná aktiva Společnosti tvoří počítačový software, goodwill, licence a zákaznické báze. Počítačový software představuje především externí náklady spojené s pořízením informačních systémů Společnosti určených pro používání v rámci Společnosti. Náklady spojené s vývojem nebo opravami počítačových programů jsou vykazovány jako náklady v době jejich vzniku. Nicméně náklady přímo spojené s identifikovanými a specifickými softwarovými produkty, které jsou kontrolovány Společností a jejichž pravděpodobný ekonomický užitek bude převyšovat pořizovací náklady po dobu delší než jeden rok, jsou vykazovány jako nehmotná aktiva. Náklady na počítačový software jsou odpisovány rovnoměrně na základě předpokládané doby použitelnosti, obvykle po dobu jednoho roku až pěti let.

Nehmotná aktiva Společnosti nabytá při podnikových kombinacích jsou uvedena v pořizovacích cenách (které se rovnají jejich reálné hodnotě k datu nabytí) ponížených o opravy a případná snížení hodnoty a jsou odepisována metodou rovnoměrných odpisů po dobu jejich předpokládané použitelnosti. Zákaznické báze jsou odepisovány po dobu odpovídající zbývajícím průměrné době závazného smluvního vztahu nebo období, po které jsou účetní jednotkou využitelné ke generování budoucího ekonomického prospěchu.

Nakoupené licence jsou kapitalizovány a odpisovány rovnoměrně po dobu platnosti licence, obvykle 15 až 20 let, počínaje zahájením provozu dané sítě, způsobem nejlépe odrážejícím využití ekonomických požitků plynoucích Společnosti z daného aktiva.

Nehmotná aktiva, která jsou identifikována s neurčitelnou dobou životnosti, nejsou odepisována, jsou však předmětem testování na snížení hodnoty (viz Poznámky č. 8 a 9).

Goodwill vznikající při nákupu dceřiných společností a podílů v přidružených a společných podnicích představuje částku, o kterou pořizovací cena převyšuje reálnou hodnotu čistých nabytých aktiv. Goodwill není odpisován, ale je minimálně jednou ročně testován na snížení hodnoty, popř. kdykoli při zjištění indicií vedoucích ke snížení jeho hodnoty.

Společnost k rozvahovému dni prověřuje životnost nehmotných aktiv, která se neodepisují, a určuje, zda události a okolnosti i nadále podporují stanovení životnosti aktiva jako neurčitelné. V opačném případě se formou změny účetního odhadu zaznamená úprava ve stanovení životnosti aktiva z neurčitelné na určitelnou.

Zůstatkové hodnoty, zbytkové hodnoty, určitelnost či neurčitelnost životnosti aktiva a samotná životnost aktiv jsou ke každému rozvahovému datu prověřovány, revidovány a v případě potřeby prospektivně upraveny jako změna účetního odhadu.

Nehmotná aktiva, která se již nevyužívají a nepřinášejí žádný budoucí ekonomický prospěch nebo jsou z jiných důvodů vyřazena, se z rozvahy vyřadí spolu s oprávkami vztahujícími se k tomuto majetku (jsou-li odepisována). Veškeré čisté zisky či ztráty vzniklé v souvislosti s vyřazením jsou účtovány do výsledku hospodaření z provozní činnosti, tj. čistý zisk či ztráta je určena jako rozdíl mezi čistým výnosem z vyřazení/prodeje a vykázanou účetní hodnotou aktiva.

Nehmotná aktiva, s výjimkou aktiv s neurčitelnou dobou životnosti, jsou odepisována rovnoměrně od okamžiku jejich připravenosti k užívání. Odepisování se přerušuje k okamžiku odúčtování/vyřazení aktiva nebo je-li nehmotné aktivum klasifikováno jako aktivum s neurčitelnou dobou životnosti nebo jako aktivum určené k prodeji, a to k okamžiku, který nastane dříve.

E Dlouhodobá aktiva klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji

Společnost v rozvaze odděleně vykazuje dlouhodobá aktiva (skupinu aktiv) určená k prodeji, u kterých nedojde k návratnosti zůstatkové hodnoty pokračujícím užíváním, ale spíše prodejem. Takto klasifikovaná aktiva (skupina aktiv) jsou k dispozici k okamžitému prodeji v jejich aktuálním stavu a za podmínek běžných pro prodej těchto aktiv (skupin aktiv), jejich prodej je vysoce pravděpodobný a je očekáván v rozmezí jednoho roku.

Společnost oceňuje dlouhodobá aktiva (skupinu aktiv) klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji nižší hodnotou ze zůstatkové hodnoty a čisté realizovatelné hodnoty.

Společnost uzná snížení hodnoty aktiv při počátečním nebo při následném snížení zůstatkové hodnoty na čistou prodejní cenu a účtuje o nich jako o snížení hodnoty aktiv s dopadem na výkaz zisku a ztráty za dané období.

Od okamžiku, kdy je aktivum klasifikováno jako aktivum určené k prodeji a případně přeceněno, přestane se odepisovat a sleduje se pouze snížení jeho hodnoty.

Případné zisky z následného nárůstu čisté prodejní ceny aktiva jsou identifikovány a vykázány ve výkazu zisku a ztráty, a to maximálně do výše doposud uznaného kumulativního snížení hodnoty.

F Snížení hodnoty aktiv

Dojde-li v průběhu účetního období nebo při ročním testování goodwillu, nehmotných aktiv s neurčitelnou dobou životnosti, popřípadě nehmotných aktiv dosud neuvedených do užívání k takovým událostem nebo změnám v odhadech, které naznačují nebo mohou způsobit, že účetní zůstatková hodnota aktiva může převýšit zpětně ziskatelnou hodnotu aktiva, je prověřováno, zda nedošlo ke snížení hodnoty majetku, strojů a zařízení a ostatních aktiv včetně goodwillu a nehmotného majetku. Ztráta v důsledku snížení hodnoty je vykázána ve výši rozdílu, o který zůstatková hodnota aktiva převyšuje jeho zpětně ziskatelnou hodnotu. Zpětně ziskatelná hodnota je vyšší z čisté prodejní ceny aktiva a jeho hodnoty z užívání. Pro účely posouzení snížení hodnoty jsou aktiva slučována do skupin na nejnižším stupni, pro který je možné samostatně identifikovat peněžní toky (penězotvorné jednotky).

Ztráta ze snížení hodnoty je uznána do nákladů tehdy, kdy je dosažena. Ztráta ze snížení hodnoty uznaná v předchozích obdobích u aktiva, vyjma goodwillu, se ruší tehdy a jen tehdy, když došlo ke změnám v odhadech použitých pro stanovení zpětně ziskatelné částky aktiva od té doby, co byla naposledy uznána ztráta ze snížení hodnoty. Jde-li o takový případ, účetní hodnota aktiva se zvýší na jeho zpětně ziskatelnou částku. Tato zvýšená hodnota nesmí převýšit účetní hodnotu sníženou o odpisy, která by byla stanovena, pokud by se nevykázala žádná ztráta ze snížení hodnoty aktiva v předchozích letech. Takovéto zrušení je uznáno jako snížení nákladů ve výkazu zisku a ztráty v období, ve kterém bylo dosaženo.

Společnost minimálně ke každému rozvahovému dni zhodnotí, zda existuje náznak, že ztráta ze snížení hodnoty, která byla uznána pro majetek v předchozích obdobích, již nadále neexistuje nebo se mohla snížit nebo zvýšit. Existuje-li jakýkoli takový náznak, Společnost odhadne zpětně ziskatelnou částku takového aktiva a porovná ji s účetní hodnotou (sníženou o opravnou položku). Při určování, zda existuje nějaký náznak, že ztráta ze snížení hodnoty, která byla uznána v předchozích obdobích, již nadále neexistuje, Společnost vezme v úvahu externí i interní informační zdroje (tržní hodnota aktiva, očekávané změny na trhu, technologické, ekonomické nebo legislativní změny, tržní úrokové sazby, významné změny s příznivým dopadem na Společnost, co se týče rozsahu nebo způsobu, jímž je aktivum užíváno nebo se předpokládá, že bude užíváno, důkaz z interního výkaznictví, který naznačuje ekonomickou výkonnost aktiva atd.). Výpočet odhadu zpětně ziskatelné hodnoty je založen na mnohých předpokladech učiněných vedením Společnosti.

G Investice a ostatní finanční aktiva

Společnost klasifikuje svá finanční aktiva do následujících kategorií: finanční aktiva přeceňovaná na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty, investice držené do splatnosti, úvěry a pohledávky a realizovatelná finanční aktiva.

Finanční aktiva získaná především za účelem vytváření zisku z krátkodobých cenových fluktuací jsou klasifikována jako finanční aktiva přeceňovaná na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty a jsou zahrnuta do krátkodobých aktiv. Během roku 2012 a 2011 nedržela Společnost žádné investice v této kategorii.

Investice s pevným termínem splatnosti, u kterých má vedení Společnosti úmysl a schopnost držet je do splatnosti, jsou klasifikovány jako investice držené do splatnosti a jsou zahrnuty do běžných nebo do dlouhodobých aktiv v závislosti na období, ve kterém proběhne jejich vypořádání.

Úvěry a pohledávky jsou aktiva s pevnými nebo určitelnými platbami, která nejsou obchodována na veřejném trhu. Takováto aktiva jsou vedena v zůstatkové hodnotě za použití metody efektivních úrokových sazeb a jsou zahrnuta do běžných nebo do dlouhodobých aktiv v závislosti na období, ve kterém proběhne jejich vypořádání.

Finanční aktiva, která má Společnost v úmyslu držet po dobu neurčitou, avšak má možnost je prodat z důvodů řešení likvidity nebo změny úrokové sazby, jsou klasifikována jako realizovatelná finanční aktiva; tyto investice jsou zahrnuty do položky dlouhodobých aktiv, pokud vedení nemá výslovný záměr držet je po dobu kratší než 12 měsíců od rozvahového dne nebo pokud není nutné je prodat s cílem zvýšit pracovní kapitál. V takovém případě jsou zahrnuty do krátkodobých aktiv.

Vedení určí příslušnou klasifikaci finančních investic v době jejich koupě a toto zařazení v souladu s IAS 39 pravidelně přehodnocuje.

Veškeré nákupy a prodeje finančních aktiv se vykazují k datu sjednání obchodu, tedy k datu, ke kterému se Společnost zaváže dané aktivum koupit nebo prodat. Pořizovací cena zahrnuje všechny transakční náklady. Finanční aktiva přeceňovaná na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty a realizovatelná finanční aktiva jsou následně vedena v reálné hodnotě, zatímco investice držené do splatnosti jsou vedeny v zůstatkové hodnotě za použití metody efektivních úrokových sazeb. Realizované a nerealizované zisky a ztráty vyplývající ze změn reálné hodnoty finančních aktiv přeceňovaných na reálnou hodnotu s dopadem do výkazu zisku a ztráty se účtují do výkazu zisku a ztráty v období, v němž nastanou. Naproti tomu nerealizované zisky a ztráty vyplývající ze změn reálné hodnoty realizovatelných finančních aktiv se účtují do ostatního úplného výsledku v období, v němž nastanou. Z ostatního úplného výsledku jsou přeúčtovány do výkazu zisku a ztráty až v okamžiku odúčtování příslušného realizovatelného finančního aktiva nebo k okamžiku, kdy se účtuje o snížení hodnoty finančního aktiva.

Snížení hodnoty finančních aktiv

Finanční aktiva nebo skupiny finančních aktiv jsou minimálně jednou ročně k rozvahovému dni testovány na snížení hodnoty.

(1) Aktiva vedená v amortizované hodnotě

Pokud události naznačují, že došlo ke ztrátám ze snížení hodnoty u půjček a pohledávek nebo u investic držených do doby splatnosti vedených v amortizované hodnotě, výše ztráty je stanovena jako rozdíl mezi účetní zůstatkovou hodnotou aktiva a aktuální hodnotou očekávaných budoucích finančních toků diskontovaných původní efektivní úrokovou sazbou aktiva. Účetní zůstatková hodnota aktiva je snížena buď přímo, nebo prostřednictvím účtu opravných položek. Výše ztráty je zohledněna ve výkazu zisku a ztráty.

Zda okolnosti nasvědčují tomu, že došlo ke snížení hodnoty aktiva, Společnost posuzuje nejprve individuálně u finančních aktiv, která jsou významná sama o sobě, a individuálně nebo hromadně u finančních aktiv, která jsou sama o sobě méně významná. Pokud nejsou nalezeny žádné objektivní důkazy nasvědčující tomu, že došlo ke snížení hodnoty individuálně hodnocených finančních aktiv, ať již významných či nikoli, aktiva jsou zahrnuta do skupiny finančních aktiv s podobným úvěrovým rizikem a tato skupina je testována na snížení hodnoty aktiv jako jeden celek. Aktiva, která byla posuzována individuálně a u kterých byla zjištěna ztráta ze snížení hodnoty aktiv, se do hromadného testování snížení hodnoty aktiv nezahrnují.

Pokud v následujícím období ztráta ze snížení hodnoty aktiv klesne a pokles objektivně souvisí s událostí, ke které došlo až poté, co bylo snížení hodnoty aktiv zaúčtováno, snížení hodnoty aktiv se odúčtuje. Odúčtování se zohlední ve výkazu zisku a ztráty, maximálně však v takovém rozsahu, aby zůstatková cena finančního aktiva nepřevýšila účetní amortizovanou cenu ke dni odúčtování.

U pohledávek z obchodního styku se snižuje jejich hodnota v případě, že existuje objektivní důkaz (např. pravděpodobnost nesplacení) a Společnost nebude schopna vymoci všechny dlužné částky za původních podmínek fakturace. Účetní hodnota pohledávky je snížena pomocí opravné položky. Takto snížená hodnota pohledávky je odúčtována, pokud jsou pohledávky identifikovány jako nevymahatelné nebo jsou prodány.

(2) Realizovatelná aktiva

Dojde-li ke snížení hodnoty realizovatelného finančního aktiva, kumulovaná ztráta, která byla vykazována v minulých letech (ztráta v důsledku přecenění na reálnou hodnotu) v ostatním úplném výsledku, je odúčtována z ostatního úplného výsledku do výkazu zisku a ztráty i v případě, že finanční aktivum nebylo odúčtováno.

Hodnota kumulativní ztráty zúčtované z ostatního úplného výsledku do výkazu zisku a ztráty by měla tvořit rozdíl mezi pořizovací hodnotou (očištěnou o případné splátky, umoření) a aktuální reálnou hodnotou bez případného snížení hodnoty dříve uznaného ve výkazu zisku a ztráty.

Pokud v následujícím období ztráta ze snížení hodnoty dluhových aktiv klesne a pokles objektivně souvisí s událostí, ke které došlo až poté, co bylo snížení hodnoty dluhových aktiv zaúčtováno, storno snížení hodnoty dluhových aktiv se odúčtuje do výkazu zisku a ztráty.

Odúčtování finančních aktiv

Finanční aktivum je odúčtováno, pokud:

- a) zanikla práva na finanční toky v souvislosti s aktivem,
- b) Společnost má právo na finanční toky v souvislosti s aktivem, ale dá se předpokládat, že všechny tyto toky bude povinna v rámci zvláštního ujednání („pass-through“) bezodkladně převést třetí straně,
- c) Společnost převedla svá práva na peněžní toky z finančních aktiv a přitom buď v podstatné míře převedla všechna rizika a odměny plynoucí z finančních aktiv, anebo rizika a odměny ani nepřevedla, ani v podstatné míře nepodržela, ale převedla kontrolu nad finančním aktivem.

H Leasing

Určení, zda se smlouva týká pronájmu, je založeno na ekonomické podstatě smlouvy při jejím vzniku nebo na tom, zda je plnění smlouvy závislé na užívání specifického aktiva nebo aktiv a smluvně se převádí právo na užívání aktiva.

Leasing, u nějž významnou část rizik a výhod vyplývajících z vlastnictví nese pronajímatel, je klasifikován jako operativní leasing. Platby provedené v rámci operativního leasingu se účtují do výkazu zisku a ztráty rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu.

Dojde-li k předčasnému ukončení operativního leasingu, jsou veškeré penalizační platby požadované pronajímatelem za předčasné ukončení zúčtovány k tíži nákladů v období, ve kterém k ukončení operativního leasingu došlo.

Leasing pozemků, budov a zařízení, při němž Společnost nese v podstatě všechna rizika a výhody vyplývající z vlastnictví, je klasifikován jako finanční leasing. Finanční leasing se aktivuje v reálné hodnotě najatého majetku na počátku doby leasingu nebo, je-li nižší, v současné hodnotě minimálních leasingových plateb. Každá platba leasingu je alokována mezi závazky a finanční náklady tak, aby bylo dosaženo konstantní úrokové míry. Odpovídající závazky z nájmu se po odečtení finančních nákladů zahrnují do ostatních dlouhodobých závazků (v závislosti na splatnosti).

Úrokový prvek finančních nákladů se účtuje k tíži výkazu zisku a ztráty po celou dobu leasingu tak, aby bylo dosaženo konstantní úrokové míry ze zbývajících zůstatku závazku. Pokud existuje přiměřená jistota, že nájemce získá aktivum na konci doby pronájmu do svého vlastnictví, pak předpokládaná doba použitelnosti je doba životnosti aktiva. V ostatních případech jsou budovy a zařízení pořízené prostřednictvím finančního leasingu odepisovány po dobu životnosti nebo po dobu leasingu, je-li kratší.

I Zásoby

Zásoby se vykazují v nižší ze dvou hodnot: v pořizovací ceně nebo v čisté realizovatelné hodnotě. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a náklady spojené s pořízením zásob (dopravné, clo, pojištění). Zásoby jsou oceněny váženým aritmetickým průměrem. Čistá realizovatelná hodnota je odhadem obvyklé prodejní ceny, snížené o náklady na dokončení a prodejní náklady.

J Pohledávky

Obchodní pohledávky se vykazují v nominální hodnotě snížené o opravnou položku zohledňující snížení hodnoty pohledávek. Opravná položka je tvořena tehdy, jestliže Společnost na základě objektivních důkazů usoudí, že pohledávka nebude uhrazena v souladu s platebními podmínkami. Výše opravné položky vyjadřuje rozdíl mezi účetní hodnotou a zpětně získatelnou hodnotou, vyjádřenou jako současná hodnota budoucích peněžních toků diskontovaná původní úrokovou sazbou dostupnou srovnatelným dlužníkům. Peněžní toky spojené s krátkodobými pohledávkami nejsou obvykle diskontovány. Výše opravné položky je zohledněna ve výkazu zisku a ztráty.

K Peníze a peněžní ekvivalenty

Peníze a peněžní ekvivalenty se v rozvaze oceňují pořizovací cenou. Pro účely přehledu o peněžních tocích zahrnují peníze a peněžní ekvivalenty hotovost v pokladně, zůstatky na bankovních účtech, krátkodobé vklady a likvidní finanční investice s tříměsíční nebo kratší lhůtou splatnosti a jsou očištěny o záporné zůstatky kontokorentních účtů. V rozvaze jsou zůstatky bankovních kontokorentních účtů zachyceny v běžných závazcích v položce Úvěry a kontokorentní účty.

L Finanční závazky

Úvěry jsou vykazovány k datu pořízení v přijaté protihodnotě snížené o transakční náklady. V následujících obdobích jsou úvěry vykázány v amortizované hodnotě za použití metody efektivní úrokové míry; jakékoli rozdíly mezi výnosy očištěnými o transakční náklady a umořenou hodnotou jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v příslušném období.

Úvěry jsou klasifikovány jako krátkodobé závazky, pokud Společnost nemá bezpodmínečné právo splatit úvěr za více jak 12 měsíců po rozvahovém dni.

Výpůjční náklady související s úvěry používanými k financování pořízení a výstavby způsobilých aktiv jsou aktivovány v průběhu období, které je potřebné pro dokončení a přípravu daného aktiva k jeho následnému užívání. Ostatní úroky jsou účtovány přímo do nákladů.

M Splatná a odložená daň

Náklad daně z příjmů představuje splatnou a odloženou daň.

Splatná daňová pohledávka a závazek kalkulované za běžné nebo předchozí období jsou vykazovány v hodnotě očekávaného plnění od správce daně nebo placené správcem daně.

Pro kalkulaci daně jsou použity daňové sazby a uplatněna právní ustanovení, která jsou platná nebo vydaná k datu účetní závěrky.

Daň z příjmů týkající se položek vykazovaných v ostatním úplném výsledku je zahrnuta v ostatním úplném výsledku, nikoli ve výkazu zisku a ztráty.

Odložená daň je vypočtena s použitím závazkové metody uplatněné na všechny dočasné rozdíly vzniklé mezi daňovou hodnotou majetku a závazků a jejich účetní zůstatkovou hodnotou vykazovanou v účetní závěrce. Odložená daň je vypočtena s použitím schválených daňových sazeb a právních ustanovení, která budou účinná v době, kdy dojde k realizaci aktiva nebo vyrovnání závazku.

Hlavní dočasné rozdíly vyplývají z rozdílů mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého hmotného majetku, snížení hodnoty pohledávek a zásob, daňově neodpočitatelných rezerv, nevyužitých daňových ztrát a z rozdílů mezi reálnou hodnotou nabytých čistých aktiv souvisejících s akvizicemi a jejich daňovými základy.

Odložená daňová pohledávka se uznává u všech odečitatelných přechodných rozdílů v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že zdanitelný zisk, proti kterému se bude moci využít odečitatelný přechodný rozdíl, bude dosažen.

Společnost účtuje o daňových dopadech transakcí a událostí shodným způsobem jako o samotných transakcích a událostech. Daňové dopady z transakcí a událostí, které jsou zúčtovány ve výkazu zisku a ztráty, jsou též zúčtovány ve výkazu zisku a ztráty. Daňové dopady z transakcí a událostí, které jsou zúčtovány přímo v ostatním úplném výsledku, jsou zúčtovány v ostatním úplném výsledku. Obdobně, uznání odložené daňové pohledávky a závazku při podnikové kombinaci ovlivňuje hodnotu goodwillu.

Odložená daňová pohledávka a závazek jsou vzájemně započteny v případě, že je dle zákona možné započíst daňové aktivum a závazek, a pokud odložené daně podléhají stejnému správci daně. Stejně ustanovení je uplatněno i pro vzájemný zápočet běžné daňové pohledávky a závazku.

N Zaměstnanecké požitky

(1) Důchodové pojištění a penzijní připojištění

Společnost hraď pravidelné odvody do státního rozpočtu k financování státního důchodového pojištění s využitím sazeb platných v průběhu období na základě hrubých mezd. Odvody do státního rozpočtu k financování státního důchodového pojištění odpovídají plánu definovaných příspěvků. Společnost nemá žádné dodatečné náklady s tímto pojištěním po uskutečnění platby. Náklady související s odvody jsou zúčtovány ve výkazu zisku a ztráty ve stejném období jako výplata mezd a platů, ke které se vztahují. Společnost také poskytuje svým zaměstnancům penzijní připojištění formou plateb pojišťovně v rámci platného penzijního plánu. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ke kterému se vztahují.

(2) Odstupné

Odstupné se vztahuje na zaměstnance, jejichž pracovní poměr je předčasně ukončen ze zákonem stanovených důvodů. Společnost účtuje o rezervě na odstupné, pokud je zavázána k ukončení pracovního poměru vybraných zaměstnanců v souladu se schváleným detailním plánem bez reálné možnosti jeho zrušení. Odstupné splatné v době delší než 12 měsíců je diskontováno na současnou hodnotu. Společnost však nemá žádné závazky z odstupného splatné v době delší než 12 měsíců po rozvahovém dni.

(3) Odměny

Společnost účtuje o odměnách zaměstnancům vztahujících se k danému účetnímu období v souladu s očekávaným plněním cílů Společnosti zohledňujících vybrané klíčové charakteristiky hospodaření, jako jsou obrat nebo volné hotovostní toky po úpravách. Společnost zaúčtuje rezervu na odměny v případech, kdy je k nim smluvně zavázána, nebo pokud běžná minulá praxe vytváří současný závazek.

O Odměny vázané na akcie

V roce 2006 zavedla Společnost systém odměňování vázaný na tržní hodnotu akcií mateřské společnosti Telefónica, S.A. Část odměn bude vyplacena v penězích, zbývající část v podobě poskytnutí akcií.

Odměňování vázané na hodnotu akcie je aplikované s následujícími účetními dopady dle IFRS 2:

Odměny vázané na hodnotu akcie, které mohou být poskytovány jak v penězích, tak ve formě poskytnutí akcií dle volby zaměstnance, jsou účtovány jako závazek nebo položka vlastního kapitálu v reálné hodnotě k datu přiznání nároku.

U odměn vypořádaných v penězích je celková hodnota práva na udělení akcií účtována do nákladů po dobu, za kterou příjemci náleží plné právo uplatnit poskytnuté předkupní právo na získání akcií (vestované období). Celková hodnota opčního práva je oceněna reálnou hodnotou k datu jeho udělení stanovenou na základě oceňovacího Black-Scholes modelu při zohlednění definice a podmínek každého plánu odměňování. K datu účetní závěrky Společnost přehodnotí výši reálné hodnoty a počet přidělených předkupních práv, jejichž změnu případně zaúčtuje formou závazku do výkazu zisku a ztráty.

Odměny poskytované formou udělení akcií jsou oceněny reálnou hodnotou předkupního práva na získání akcií stanovenou použitím binomické metody. Tato hodnota je účtována do nákladů po dobu přidělení předkupního práva oproti vlastnímu kapitálu. K datu účetní závěrky Společnost přehodnotí počet předkupních práv, u kterých předpokládá, že budou uplatněna, a rozdíl příslušně zohlední ve vlastním kapitálu. Jelikož plán bude ukončen fyzickým poskytnutím akcií mateřské společnosti Telefónica, S.A., zaměstnancům Společnosti, budou Společností vykázány časově rozlišené mzdové náklady proti vlastnímu kapitálu.

P Rezervy

Rezervy jsou tvořeny v případech, kdy Společnost bude v budoucnosti nucena hradit současný závazek a je možné spolehlivě odhadnout výši odtoku prostředků nezbytných k vypořádání tohoto závazku. Pokud Společnost očekává náhradu nákladů, například na základě pojistné smlouvy, vykazuje se taková náhrada jako samostatné aktivum, avšak pouze v případě, že realizace náhrady je prakticky jistá.

Q Vykazování výnosů

Výnosy, zahrnující výnosy z prodeje zboží a výnosy z poskytnutých služeb, se vykazují bez daně z přidané hodnoty a beze slev. Výnosy jsou oceněny v reálné hodnotě přijaté nebo nárokové protihodnoty. Výnosy jsou vykázány ve výši očekávaného a pravděpodobného přijetí ekonomických užitků, pokud částka výnosů může být spolehlivě oceněna. Pokud je to nutné, výnos je rozdělen na odděleně identifikovatelné složky.

V závislosti na zvoleném zákaznickém programu Společnost nabízí zákazníkům volné minuty. Nevyužité volné minuty evidované ke konci měsíce mohou být využity v měsíci následujícím. Společnost není povinna zákazníkům nevyužité volné minuty proplácet a možnost jejich využití v jiném než daném měsíci je limitována do konce měsíce následujícího.

Společnost vykazuje výnos z volných minut v období, ve kterém byly poskytnuty a využity související služby, je-li dopad materiální. Nevyužité volné minuty jsou časově rozlišeny a vykázány až k okamžiku jejich využití nebo jejich propadnutí.

Při určování, zda výnosy vykazovat v brutto (tj. s odděleným vykázáním nákladů) nebo v netto výši, Společnost posuzuje následující indikace pro vykazování v brutto výši:

- a) Společnost je v příslušné transakci primární závaznou stranou,
- b) Společnost nese obecné riziko zásob,
- c) Společnost má cenovou volnost,
- d) Společnost na produktu provádí úpravy nebo poskytuje další související služby,
- e) Společnost má volnost v rozhodování o výběru dodavatelů,
- f) Společnost realizuje specifikaci produktu nebo služby,
- g) Společnost nese riziko nevýběru,
- h) Společnost má možnost nastavit podmínky transakce,
- i) Společnost má nad transakcí manažerskou kontrolu.

Při rozhodování, jaký účetní postup použít v principálních/zprostředkovatelských vztazích, je brána v úvahu relativní váha každého z indikátorů.

Vstoupí-li Společnost do vztahu majícího charakter zastupování nebo zprostředkování, je klasifikována jako zprostředkovatel a výnosy jsou uznány v netto hodnotách, tj. pouze částky odpovídající marži nebo realizované provizi.

Výnos ze smluv o zhotovení (dlouhodobé kontrakty) za pevnou cenu je vykázán dle metody procenta rozpracovanosti měřeného v závislosti na procentním podílu vynaložených skutečných nákladů do sledovaného data k celkovým odhadovaným nákladům smlouvy.

Očekávaná ztráta ze smlouvy o zhotovení je okamžitě vykázána jako náklad, pokud je pravděpodobné, že celkové náklady předmětu smlouvy překročí celkový výnos ze smlouvy.

(1) Výnosy z pevné telefonní sítě

Výnosy se vykazují následovně:

Místní a mezinárodní hovorné

Výnosy z hovorného jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v okamžiku uskutečnění hovoru.

Univerzální služba

Společnost je povinna poskytovat určité fixní telekomunikační služby vymezené Zákonem o elektronických komunikacích. Relevantní náklady jsou kompenzovány Českým telekomunikačním úřadem (ČTÚ). Společnost vykazuje výnosy s použitím brutto principu a s použitím akruálního principu pro vykazování výnosů.

Stálé poplatky za přístup do sítě

Stálé poplatky za přístup do sítě jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v období, se kterým věcně souvisí.

Výnosy z prodeje předplacených karet

Výnosy z prodeje předplacených karet jsou vykázány až v okamžiku použití karty zákazníkem. Doba platnosti předplacených karet není delší než 36 měsíců.

Zřizovací poplatky

Zřizovací poplatky, tj. poplatky za připojení zákazníků do telefonní sítě, jsou časově rozlišeny a vykazovány ve výkazu zisku a ztráty po odhadovanou průměrnou dobu vztahu se zákazníkem, pokud jsou materiální.

Prodeje přístrojů a ostatního zboží

Výnosy z prodeje přístrojů a příslušenství pro fixní telefonii jsou vykázány v okamžiku uskutečnění prodeje, tj. v okamžiku, kdy došlo k převodu významných rizik a odměn z vlastnictví zboží na kupujícího.

Zpřístupnění účastnického vedení (místní smyčky)

Výnosy z aktivace zpřístupnění účastnického vedení jsou časově rozlišovány ve výkazu zisku a ztráty a účtovány v období, ve kterém je služba poskytnuta. Pravidelné měsíční poplatky jsou vykázány na lineární bázi v období, ve kterém je služba čerpána. Výnosy z přípravy místa pro zpřístupnění účastnického vedení (kolokace) pro alternativního operátora je účtována předem ve výkazu zisku a ztráty v době, kdy je zpřístupnění realizováno.

Audiotex

Výnosy ze služby audiotex, hlasové služby obsahového charakteru účtované zvláštním tarifem, pomocí níž je zákazníkům umožněn přístup ke službám partnerských společností, jsou vykázány v netto hodnotách.

Služby informační a komunikační technologie

Služby informační a komunikační technologie (ICT) zahrnují komplexní zákaznická řešení a managované služby, zejména systémová integrace, outsourcing, projektová řešení, vývoj software. Vykázání výnosů reflektuje podstatu poskytovaných služeb.

(2) Výnosy z mobilní telefonní sítě

Díky zákaznickému využití telefonní sítě, propojení a roamingu Společnost generuje výnosy z mobilních služeb. Společnost má rovněž výnosy z prodeje mobilních telefonů včetně příslušenství a z aktivačních poplatků.

Hovorné

Výnosy ze služeb typu „post-paid“ (tj. hovorné fakturované zákazníkům až po uskutečnění služby) jsou zákazníkům fakturovány měsíčně. Výnosy z těchto služeb jsou vykázány v okamžiku využití hovorného a poskytnutí jiných služeb. Zákazníci se službami typu „pre-paid“ mají k dispozici kredit, který jim dává právo na využití určitého objemu hovorného a ostatních služeb. Výnosy u těchto zákazníků jsou odloženy do okamžiku, kdy je využito hovorného nebo jsou poskytnuty jiné služby.

Vícenásobné dodávky jsou dodávky, kdy post-paid a pre-paid produkty zahrnují např. soupravu mobilního telefonu, aktivaci a hovorné. V takovém případě je celková cena alokována ke každé z položek v závislosti na její reálné hodnotě, avšak pouze do výše obdržené úhrady v případě, že je budoucí úhrada závislá na budoucím poskytnutém plnění. Výnosy alokované k dané položce dodávky jsou vykázány na základě stejných kritérií, jaká byla použita pro jednotlivé položky v době, kdy byly produkt nebo služba dodány.

Zřizovací poplatky

Zřizovací poplatky, tj. poplatky za připojení zákazníků do telefonní sítě, jsou časově rozlišeny a vykazovány ve výkazu zisku a ztráty po odhadované průměrnou dobu vztahu se zákazníkem, pokud jsou materiální.

Prodej zařízení a mobilních služeb

Měsíční výnosy ze služeb a výnosy z prodeje sad mobilních telefonů jsou uznávány v okamžiku dodávky produktu nebo poskytnutí služby distributorovi nebo konečnému zákazníkovi. Ztráty vzniklé v důsledku prodeje sad mobilních telefonů za zlevněnou cenu jsou uznávány ke dni prodeje.

Výnosy z roamingu

Mobilní segment generuje výnosy z hovorného a ostatních služeb využívaných zákazníky v rámci roamingu do partnerských sítí v jiných zemích a zákazníků partnerských operátorů ze zahraničí při roamingu do sítě mobilního segmentu. Pohledávky a závazky ve vztahu k ostatním operátorům se pravidelně započítávají a vyrovnávají.

Premium SMS

Výnosy z premium SMS, krátkých textových zpráv umožňujících zákazníkům zaplatit prostřednictvím mobilního telefonu za zboží a služby poskytované jinými osobami, jsou vykázány v netto hodnotách.

Náklady

Výnosy jsou sníženy o slevy přímo spojené s prodejem zařízení, SIM karet a aktivací v období prodeje produktu obchodnímu zástupci, distributorovi a konečnému zákazníkovi. Provize hrazené obchodním zástupcům za aktivace, marketingové akce a jiné aktivity se zahrnují do nákladů na prodej za dané období.

(3) Výnosy z propojení

Výnosy z propojení vznikají z volání započatých v sítích ostatních domácích či zahraničních operátorů, avšak ukončených nebo tranzitujících v síti Společnosti. Tyto výnosy jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v okamžiku přijetí hovoru do sítě Společnosti. Společnost hradí část z výnosů od svých zákazníků domácím a zahraničním operátorům, jejichž síť je využita při voláních započatých v síti Společnosti, avšak využívajících sítě jiných domácích či zahraničních operátorů. Pohledávky a závazky ve vztahu k ostatním domácím a zahraničním operátorům se pravidelně započítávají a vyrovnávají.

(4) Internetové, IPTV a datové služby

Společnost uskutečňuje výnosy za poskytování služby přístupu na Internet, IPTV a ostatních datových služeb. Tyto výnosy jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty k okamžiku poskytnutí služby.

(5) Dividendové výnosy

Dividendové výnosy jsou vykazovány k okamžiku vzniku práva na přijetí platby.

(6) Úrokové výnosy

Výnosy jsou vykázány ve věcné a časové souvislosti za použití metody efektivních úrokových sazeb.

(7) Prodeje na splátky

Výnos bez úroku a přiřaditelný k prodejní ceně je vykázán k datu realizace prodeje. Prodejní cena se rovná současné hodnotě určené diskontováním nevyrovnaných splátek při dané úrokové sazbě. Úroková část je vykazována jako výnos v období, se kterým časově souvisí, a je přitom použita metoda efektivní úrokové sazby.

R Distribuce dividend

Výplata dividend akcionářům Společnosti je v účetní závěrce Společnosti vykázána jako závazek v období, kdy je výplata dividend schválena akcionáři Společnosti.

S Finanční nástroje

Finanční nástroje zachycené v rozvaze zahrnují peníze a peněžní ekvivalenty, bankovní účty, finanční aktiva, pohledávky, závazky, půjčky a deriváty. Detailní členění je popsáno v Poznámce č. 14.

Řízení finančních rizik

Z běžné činnosti Společnosti vyplývá celá řada finančních rizik včetně dopadů změn tržních cen cizího kapitálu, směnných kurzů a úrokových sazeb, čerpání úvěru na financování své činnosti a čisté investice do zahraničních společností. Celková strategie řízení rizik Společnosti se soustředí na nepředvídatelnosti finančních trhů a snahu minimalizovat potenciální negativní dopady na finanční výsledky Společnosti. Společnost používá pro zajištění určitých rizik derivátové finanční nástroje (např. forwardové a swapové smlouvy) nebo nederivátové nástroje (např. depozitní instrumenty).

Společnost neprovádí žádné spekulativní obchody.

Řízení rizik provádí finanční oddělení v souladu se schválenými pravidly. Představenstvo definuje zásady celkového řízení rizik. V souladu s těmito zásadami existují písemná pravidla týkající se konkrétních oblastí, jako je například devizové riziko, úrokové riziko, úvěrové riziko, riziko likvidity, užití derivátových finančních nástrojů a investování přebytečné likvidity.

(i) Měnové riziko

Společnost je vystavena měnovému riziku vztahujícímu se zejména k EUR a částečně též k USD:

- a) rozvahové položky (jako například úvěry, dluhopisy, pohledávky, závazky) denominované v cizí měně,
- b) pravděpodobné/očekávané transakce nebo závazky (jako jsou nákupy nebo prodeje) denominované v cizí měně,
- c) čisté investice do slovenské dceřiné společnosti (funkční měna odlišná od Kč).

Cílem Společnosti je minimalizovat volatilitu zisku a peněžních toků způsobovanou pohyby kurzů cizích měn.

Společnost především zajišťuje devizové riziko v rozvaze, zejména čisté závazky v EUR nebo USD. Pro zajištění těchto závazků se používají nástroje „only plain-vanilla“.

(ii) Riziko úrokové sazby

Společnost je vystavena riziku úrokové sazby plynoucího z pohyblivé úrokové sazby použité u finančních/peněžních investic a dluhových instrumentů.

Příjmy a provozní peněžní toky Společnosti jsou do značné míry nezávislé na změnách tržních úrokových sazeb. Pro peněžní aktiva a krátkodobé dluhy se používají pohyblivé úrokové sazby, zatímco pro dlouhodobé dluhové závazky mohou být použity jak pohyblivé, tak pevné úrokové sazby. Společnost může někdy použít úrokové swapy a forwardy k řízení vhodné kombinace dluhů s pevnými a pohyblivými úrokovými sazbami.

(iii) Riziko likvidity

Nejdůležitějším cílem Společnosti při řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních zdrojů pro splnění všech hotovostních platebních závazků, jak se stávají splatnými, umožňující určitou flexibilitu. Zdroje hotovosti sestávají z vytvořené peněžní pozice (podpora rychle likvidních instrumentů) a ze závazných úvěrových rámců uzavřených s bankami.

Společnost se zejména soustřeďuje na likviditní profil zohledňující očekávané finanční toky z běžné činnosti a splatnost dluhu a finančních investic v horizontu následujících 12 měsíců. Rovnováha mezi plynulostí financování a flexibilitou je řízena možností použít přečerpání účtů nebo dvoustranné úvěrové linky.

(iv) Úvěrové riziko

Koncentrace rizika vzhledem k pohledávkám je omezena díky velkému počtu zákazníků. Podstatná část obchodních pohledávek je soustředěna v rámci České republiky. Ačkoli Společnost v současné době v souvislosti s pohledávkami nepředpokládá vyšší úvěrové riziko, platební schopnost je ovlivněna finanční stabilitou národní ekonomiky.

Společnost obchoduje pouze s uznávanými a důvěryhodnými partnery. V souladu s politikou Společnosti je u všech zákazníků přejících si obchodovat za úvěrových podmínek ověřována jejich kredibilita. Stav pohledávek je průběžně monitorován s výsledkem minimalizace rizika vzniku pochybných pohledávek. Maximální možné riziko odpovídá výši účetní hodnoty uvedené v Poznámce č. 11. V rámci Společnosti není významná koncentrace úvěrového rizika.

S ohledem na úvěrové riziko vznikající z finančních aktiv Společnosti, která se skládají z hotovosti a peněžních ekvivalentů, realizovatelných finančních aktiv a některých finančních derivátů, odpovídá maximální výše úvěrového rizika v důsledku prodlení druhé strany výši účetní hodnoty těchto nástrojů.

Kreditní riziko se skládá ze tří hlavních činností a je řízeno oddělením Credit Managementu:

- a) sledování pohledávek: pravidelný monitoring platební morálky současných zákazníků, analýza věkové struktury pohledávek (interní a externí ukazatele potenciálních rizikových pohledávek). Tyto aktivity probíhají v integrovaném systému pro scoring, správu a vymáhání obchodních pohledávek nazývaném RMCA.
- b) prevence: scoring nových zákazníků – kontrolní aktivační procedury (black list, registr neplatičů Solus, ostatní externí databáze), stanovení limitů a/nebo výběr záruky podle zákaznických segmentů, produktů. Stanovení úvěrových limitů pro nepřímé obchodní partnery (dealeři, distributoři, frančízy) při nákupu produktů a jejich zajištění formou záruky, pojištění pohledávek, směnky, zástavy nemovitosti, bankovní záruky atd.
- c) vymáhací proces: Credit Management spolupracuje s Customer Care na nastavení přiměřeného, efektivního a kontinuálního procesu vymáhání. Realizace vymáhacího procesu je rozdělena. Vymáhání aktivních zákazníků je v kompetenci útvaru Customer Care, následné vymáhání po zrušení kontraktů je v kompetenci Credit Managementu.

Účtování derivátových finančních nástrojů a zajištění

Derivátové finanční nástroje jsou původně vykazovány v rozvaze v pořizovací ceně a následně přeceněny na svou reálnou hodnotu. Metoda vykazování výsledného zisku nebo ztráty závisí na povaze zajišťované položky. K datu uzavření smlouvy o derivátech označí Společnost konkrétní deriváty jako:

- a) zajištění reálné hodnoty vykázaných aktiv nebo závazků (zajištění reálné hodnoty), nebo
- b) zajištění očekávané transakce nebo pevného příslibu (zajištění peněžních toků).

Změny reálné hodnoty derivátů, které jsou označeny jako zajištění reálné hodnoty, splňují dané podmínky a jsou vysoce účinné, se účtují do výkazu zisku a ztráty spolu se změnami reálné hodnoty zajištěných aktiv a závazků.

Změny reálné hodnoty derivátů, které jsou označeny jako zajištění peněžních toků, splňují dané podmínky a jsou vysoce účinné, se vykazují v ostatním úplném výsledku. Pokud má očekávaná transakce nebo pevný příslib za následek vykázaní aktiva nebo závazku, jsou zisky a ztráty dříve přímo vykazované v ostatním úplném výsledku z ostatního úplného výsledku vyňaty a zahrnuty do vstupní pořizovací ceny takového aktiva nebo závazku. V ostatních případech jsou částky dříve vykázané v ostatním úplném výsledku převedeny do výkazu zisku a ztráty a klasifikovány jako výnos nebo náklad ve stejných obdobích, v nichž má zajištěný pevný příslib nebo očekávaná transakce dopad na výkaz zisku a ztráty.

Některé transakce a deriváty, které plní funkci efektivního ekonomického zajištění v rámci pravidel řízení rizik Společností, buď nesplňují podmínky pro zajišťovací účetnictví podle konkrétních pravidel definovaných ve standardu IAS 39, nebo se Společnost rozhodla nevyužít specifická opatření pro účtování o zajištění podle IAS 39. Změny reálné hodnoty takových derivátových nástrojů, které nesplňují podmínky účtování o zajištění, se vykazují ve výkazu zisku a ztráty okamžitě.

Když uplyne doba platnosti zajišťovacího nástroje nebo je tento zajišťovací nástroj prodán, popřípadě pokud již nesplňuje kritéria pro účtování zajištění podle standardu IAS 39, zůstanou jakékoli kumulované zisky nebo ztráty, které jsou v té době zaúčtovány do ostatního úplného výsledku, vyčleněny v ostatním úplném výsledku, dokud není očekávaná transakce s konečnou platností vykázána ve výkazu zisku a ztráty. Pokud se však již nepředpokládá, že dojde k realizaci pevného příslibu nebo očekávané transakce, jsou kumulované zisky nebo ztráty, které byly zaúčtovány do ostatního úplného výsledku, neprodleně převedeny do výkazu zisku a ztráty.

Společnost dokládá již při zahájení transakce vztah mezi zajišťovacími nástroji a zajišťovanými položkami a rovněž cíl řízení rizik a strategii různých zajišťovacích transakcí. Tento proces zahrnuje přiřazení všech derivátů označených jako zajišťovací ke konkrétním aktivům a závazkům nebo ke konkrétním pevným příslibům nebo očekávaným transakcím. Společnost rovněž při zahájení zajištění a poté průběžně dokládá svůj odhad, zda jsou deriváty užívané při zajišťovacích transakcích vysoce účinné při kompenzaci změn reálné hodnoty nebo peněžních toků zajišťovaných položek.

Odhad reálné hodnoty

Reálná hodnota finančních derivátů, s výjimkou měnových opcí, vychází z kalkulace Společnosti prováděné pomocí modelu diskontovaných peněžních toků (za použití tržních sazeb). Reálná hodnota měnových opcí vychází z ocenění, které pro Společnost provedly nezávislé banky.

T Užití odhadů, předpokladů a úsudku

Společnost provádí odhady a předpoklady týkající se budoucnosti. Ze své podstaty se účetní odhady pouze zřídka budou rovnat skutečným výsledkům.

Odhady a předpoklady jsou průběžně ohodnocovány a vycházejí z historické zkušenosti a dalších faktorů, včetně odhadů budoucích událostí, které jsou s ohledem na okolnosti rozumné.

Významné odhady a předpoklady, které mohou mít podstatný vliv na aktiva a závazky v průběhu následujících let, jsou uvedeny níže:

(1) Daň z příjmů a odložená daň

Společnost vytváří rezervu na splatnou daň a s ohledem na dočasné rozdíly také na daň odloženou. Konečné daňové posouzení řady transakcí a kalkulací je v době tvorby odhadů nezpracované a určování odloženého daňového závazku a pohledávky odráží očekávání, jak budou využita aktiva Společnosti a uhrazeny její závazky. Bude-li se konečná výše daňově neuznatelných/nedaňových položek odchylovat od odhadnutých částek, bude tato odchylka zúčtována v období, kdy bude zjištěna (viz Poznámka č. 4 a Poznámka č. 15).

(2) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a goodwill

Účtování investic do hmotného a nehmotného majetku zahrnuje používání odhadů pro určení doby životnosti aktiv pro účely odepisování a pro posouzení reálné hodnoty aktiv v době akvizice pro aktiva pořízené v rámci podnikových kombinací.

Pro určení životnosti je nutné udělat odhady ve spojitosti s budoucím technologickým vývojem a alternativním použitím aktiv. Pro určení budoucího technologického vývoje je třeba významného odhadu, protože časování a rozsah budoucích technologických změn je těžké předpovídat. Bližší detaily jsou popsány v Poznámce C Pozemky, budovy a zařízení a v Poznámce D Nehmotná aktiva.

Dojde-li ke snížení hodnoty dlouhodobého hmotného nebo nehmotného majetku, vykáže se ztráta ze snížení hodnoty ve výkazu zisku a ztráty v daném období. Rozhodnutí o vykázání ztráty ze snížení hodnoty zahrnuje odhad výše ztráty i analýzu důvodů potenciální ztráty. V úvahu jsou brány dodatečné ukazatele jako technologické zastarávání, ukončení poskytování určitých služeb a jiné okolnosti.

Pro identifikaci potenciální ztráty ze snížení hodnoty Společnost pravidelně vyhodnocuje výkonnost peněžotvorných jednotek. Určení zpětně získatelné hodnoty peněžotvorných jednotek také zahrnuje využití předpokladů a odhadů a vyžaduje významný úsudek. Společnost ke konci každého účetního období posuzuje, zda nadále existují podmínky pro ztrátu ze snížení hodnoty aktiv jiných než goodwill vykázanou v minulých letech nebo zda

může být tato ztráta snížena. Pokud existují takové indikace, Společnost odhaduje zpětně získatelnou hodnotu pro případ, kdy by ztráta ze snížení hodnoty vykázaná v minulých letech měla být reverzována. (viz Poznámka č. 9)

Společnost testuje goodwill na možné snížení hodnoty ke každému rozvahovému dni. Goodwill však nevytváří samostatné peněžní toky a ohodnocení jeho zůstatkové hodnoty je významně ovlivněno manažerským ohodnocením výkonnosti a očekávanou výkonností peněžotvorné jednotky, ke které se váže. V souladu s požadavky IAS 36 je každoročně prováděno hodnocení návratnosti goodwillu, stejně jako testování goodwillu při možném znehodnocení (viz Poznámka č. 8).

(3) Rezervy a podmíněné závazky

Společnost je účastníkem v několika právních sporech a správních řízeních (včetně řízení týkajících se cenových politik), jak je uvedeno v Poznámce č. 17. Způsob, jakým Společnost ošetřuje závazky, u nichž je nejistá částka a časování, závisí na odhadu vedení Společnosti, týkajícího se částky a časování závazku a pravděpodobnosti odlivu prostředků představujících ekonomický prospěch, které budou požadovány při úhradě závazku. Společnost tvoří rezervu (viz Poznámka č. 16), pokud má současný závazek (smluvní nebo mimosmluvní), který je důsledkem konkrétní události v minulosti, a je pravděpodobné, že k vyrovnaní takového závazku bude nezbytný odtok prostředků představujících ekonomický prospěch a může být proveden spolehlivý odhad částky závazku. O podmíněných závazcích není v účetních výkazech účtováno, neboť jejich existence bude potvrzena pouze tím, že dojde nebo nedojde k jedné nebo více nejistým událostem v budoucnosti, které nejsou plně pod kontrolou Společnosti. Podmíněné závazky jsou průběžně prověřovány tak, aby se zjistilo, zda se odtok prostředků představujících ekonomický prospěch nestal pravděpodobným. Pokud je pravděpodobné, že dojde k odtoku prostředků představujících ekonomický přínos z důvodu položky, která byla původně považována za podmíněný závazek, vykáže se na ni rezerva v účetních výkazech za období, ve kterém ke změně pravděpodobnosti došlo.

(4) Pohledávky

Pohledávky se vykazují v nominální hodnotě snížené o opravnou položku zohledňující snížení hodnoty pohledávek. Výše opravné položky je odhadována na základě historické zkušenosti a individuálního posouzení. Detaily týkající se stanovení opravné položky k pohledávkám jsou popsány v poznámce J Pohledávky.

U Investice v dceřiných společnostech a přidružených společnostech

Dceřiná společnost je entita, kterou Společnost ovládá. Ovládáním se rozumí možnost ovlivňovat finanční a provozní politiky podniku tak, aby měl ovládající z jeho činnosti užitek.

Ve společnosti s podstatným vlivem (přidružená společnost) Společnost vykonává podstatný vliv svým podílem na finančním a provozním rozhodování, ale nemá možnost tuto společnost ovládat.

Majetkové účasti ve společnostech s rozhodujícím a podstatným vlivem se oceňují pořizovací cenou sníženou o opravnou položku na případné snížení hodnoty.

Jelikož je tato účetní závěrka prezentována samostatně jako tzv. stand-alone, nebyla provedena konsolidace dceřiných nebo přidružených společností. V souladu s požadavky zákona o účetnictví připravila Společnost konsolidovanou účetní závěrku podle IFRS.

V Změny v účetní politice

V roce 2012 a 2011 nebyly aplikovány žádné významné změny v účetních politikách.

W Provozní zisk

Provozní zisk představuje zisk bez finančního výsledku hospodaření a daní a zahrnuje zisk z běžných operací. Finanční výsledek hospodaření se skládá z výnosových a nákladových úroků, ostatních finančních nákladů (především bankovní poplatky), zisků a ztrát z přecenění finančních instrumentů a realizovaných a nerealizovaných kurzových zisků a ztrát.

X Účtování o fúzi sloučením

Fúze Společnosti a dceřiné společnosti, představuje transakci pod společnou kontrolou, která je vyňata z působnosti standardu IFRS 3 Podnikové kombinace. V souladu s IFRS je za datum transakce považován datum zápisu do obchodního rejstříku. S účinností od tohoto data budou samostatné účetní výkazy Společnosti zahrnovat aktiva a pasiva obou společností.

K datu transakce jsou aktiva a závazky dceřiné společnosti vykázány v individuální rozvaze Společnosti v zůstatkových cenách, ve kterých byly dříve vykázány v konsolidované rozvaze Společnosti. Dále dojde k eliminaci vzájemných vztahů mezi slučovanými společnostmi. Dojde-li k rozdílu z vyloučení, rozdíl bude vykázán ve vlastním kapitálu.

Je nezbytné, aby účetní závěrky obou slučovaných společností byly připraveny na základě stejných účetních pravidel.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Obsah	Strana
1 Informace o segmentech	189
2 Provozní výnosy a náklady	191
3 Finanční výnosy a náklady	193
4 Daň z příjmů	193
5 Zisk na akcii	194
6 Dividendy	194
7 Pozemky, budovy a zařízení	195
8 Nehmotná aktiva	197
9 Snížení hodnoty dlouhodobých aktiv	199
10 Zásoby	199
11 Pohledávky	200
12 Peníze a peněžní ekvivalenty	201
13 Obchodní a jiné závazky	201
14 Finanční závazky a aktiva	202
15 Odložená daň	205
16 Rezervy a ostatní závazky	206
17 Potenciální závazky	206
18 Smluvní závazky	210
19 Poskytování licencovaných služeb	211
20 Vlastní kapitál	212
21 Transakce se spřízněnými osobami	214
22 Dceřiné a přidružené společnosti	217
23 Události, které nastaly po datu účetní závěrky	219

1 Informace o segmentech

Společnost vykazuje dva hlavní podnikatelské segmenty:

- fixní – telefonní a datové služby s použitím vlastní pevné telefonní sítě a IS/ICT služby
- mobilní – mobilní telefonní služby

Rok končící 31. prosince 2012

V milionech Kč

	Fixní	Mobilní	Společnost
Výnosy z hlasových služeb	6 406	8 517	14 923
Výnosy z paušálních poplatků	3 625	8 070	11 695
Výnosy z datových služeb	8 304	2 683	10 987
Ostatní výnosy	3 123	5 641	8 764
Výnosy včetně tržeb mezi segmenty	21 458	24 911	46 369
Tržby mezi segmenty	-313	-264	-577
Celkové výnosy	21 145	24 647	45 792
 Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	460	53	513
 Celkové náklady	-12 812	-15 142	-27 954
 Ztráta ze snížení hodnoty aktiv	-20	-7	-27
 Odpisy hmotného majetku	-5 922	-2 928	-8 850
Odpisy nehmotného majetku	-1 385	-684	-2 069
Celkové odpisy hmotného a nehmotného majetku	-7 307	-3 612	-10 919
 Provozní zisk	1 466	5 939	7 405
Finanční ztráta (netto)			-179
Zisk před zdaněním			7 226
Daň z příjmů			-1 301
Zisk			5 925
 Aktiva (bez goodwillu)	38 644	29 062	67 706
Goodwill	128	13 320	13 448
Aktiva celkem	38 772	42 382	81 154
 Závazky vůči věřitelům	-5 006	-5 915	-10 921
Ostatní závazky	-3 230	-3 816	-7 046
Závazky celkem	-8 236	-9 731	-17 967
 Výdaje na investice	2 932	2 472	5 404

Rok končící 31. prosince 2011**V milionech Kč**

	Fixní	Mobilní	Společnost
Výnosy z hlasových služeb	6 725	9 892	16 617
Výnosy z paušálních poplatků	4 298	8 114	12 412
Výnosy z datových služeb	8 776	2 499	11 275
Ostatní výnosy	2 942	6 311	9 253
Výnosy včetně tržeb mezi segmenty	22 741	26 816	49 557
Tržby mezi segmenty	-318	-347	-665
Celkové výnosy	22 423	26 469	48 892
 Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	 481	 7	 488
 Celkové náklady	 -14 043	 -14 341	 -28 384
 Zrušení ztráty ze snížení hodnoty aktiv	 -9	 0	 -9
 Odpisy hmotného majetku	 -7 150	 -1 826	 -8 976
Odpisy nehmotného majetku	-889	-1 342	-2 231
Celkové odpisy hmotného a nehmotného majetku	-8 039	-3 168	-11 207
 Provozní zisk	 813	 8 967	 9 780
Finanční ztráta (netto)			-118
Zisk před zdaněním			9 662
Daň z příjmů			-2 014
Zisk			7 648
 Aktiva (bez goodwillu)	 40 507	 37 290	 77 797
Goodwill	0	13 320	13 320
Aktiva celkem	40 507	50 610	91 117
 Závazky vůči věřitelům	 5 825	 5 936	 11 761
Ostatní závazky	3 449	3 515	6 964
Závazky celkem	9 274	9 451	18 725
 Výdaje na investice	 3 198	 2 007	 5 205

Ceny stanovené mezi fixním a mobilním segmentem v letech 2012 a 2011 byly stanoveny na stejném základě jako sazby u ostatních mobilních operátorů a shodují se se sazbami uplatněnými pro stanovení cen pro ostatní mobilní operátory.

Výdaje na investice se skládají z přírůstků hmotných a nehmotných dlouhodobých aktiv.

2 Provozní výnosy a náklady

Výnosy z hlasových služeb	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Hovorné	7 760	8 964
Výnosy z propojení a ostatní velkoobchodní služby	6 586	6 988
Výnosy z hlasových služeb celkem	14 346	15 952
Výnosy z datových služeb	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Pronajaté okruhy a fixní datové služby	2 508	2 837
Internet (včetně měsíčních a jednorázových poplatků)	5 318	5 428
Mobilní datové služby	2 683	2 499
IPTV	478	511
Výnosy z datových služeb celkem	10 987	11 275
Ostatní výnosy	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
SMS & MMS & PRMS a výnosy za službu obsahu	3 874	4 219
Prodej zboží, příslušenství a aktivační poplatky	1 435	1 593
ICT a obchodní řešení	2 399	2 226
Ostatní telekomunikační výnosy	1 056	1 215
Ostatní výnosy celkem	8 764	9 253
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Výnosy z pronájmu a netelekomunikačních služeb	132	105
Zisky z prodeje dlouhodobého majetku	283	340
Smluvní pokuty, odškodnění a jiné výnosy	98	43
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb celkem	513	488

Výnosy od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

Ostatní přímé náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Náklady na telekomunikační služby, služby obsahu a ostatní přímé náklady	-691	-612
Subdodávky	-1 281	-1 134
Provizie	-1 390	-1 469
Ostatní přímé náklady celkem	-3 362	-3 215

Ostatní náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Náklady na vymáhání a inkaso pohledávek, snížení hodnoty pohledávek	-747	-792
Opravy a udržování sítí a výpočetní techniky	-2 965	-2 581
Pronájem a náklady na provoz nemovitostí a dopravních prostředků	-1 821	-1 906
Dodávky energií	-1 051	-1 057
Marketing a call centra	-1 324	-1 334
Poradenství, profesionální poplatky a ostatní externí služby	-610	-571
Poplatky za licence a služby řízení	-1 113	-1 162
Správní poplatky a ostatní provozní náklady	-490	-494
Aktivace dlouhodobého majetku	595	616
Ostatní náklady celkem	-9 526	-9 281

Osobní náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Mzdy a platy	-3 724	-3 935
Restrukturalizační náklady	-261	-173
Zdravotní a sociální pojištění	-1 206	-1 331
Ostatní osobní náklady	-202	-251
Osobní náklady celkem	-5 393	-5 690

Společnost se neúčastní žádných důchodových plánů.

V průběhu let 2012 i 2011 byl řádně schválen a následně Společností implementován plán restrukturalizace týkající se zaměstnanců i členů vedení. V roce končícím 31. prosince 2012 v rámci procesu restrukturalizace vznikly Společnosti náklady ve výši 261 mil. Kč (2011: 173 mil. Kč). Z toho činí náklady na samotné odstupné 227 mil. Kč (2011: 173 mil. Kč) a náklady na konzultace s tím spojené 34 mil. Kč (2011: 0 mil. Kč).

Poplatky za finanční audit a audit účetních závěrek:

V milionech Kč	Rok končící	Rok končící
	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Poplatky za audit	17	21

Nákupy zboží a služeb od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

3 Finanční výnosy a náklady

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Finanční výnosy		
Výnosové úroky	83	119
Zisky vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	0	185
Kurzový zisk (netto)	15	0
Ostatní finanční výnosy	9	11
Celkové finanční výnosy	107	315
Finanční náklady		
Nákladové úroky	-158	-224
Ztráty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	-90	0
Kurzová ztráta (netto)	0	-190
Ostatní finanční náklady	-38	-19
Celkové finanční náklady	-286	-433

Od roku 2012 vykazuje Společnost kurzové zisky a ztráty a efekty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů kompenzovaně. Na základě této změny byla upravena i komparativa roku 2011.

4 Daň z příjmů

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Celkový daňový náklad obsahuje:		
Běžnou daňovou povinnost	1 840	2 215
Odloženou daň (viz Poznámka č. 15)	-539	-201
Daň z příjmů	1 301	2 014

Daň z příjmů ze zisku před zdaněním Společnosti se liší od teoretické částky, která by vznikla použitím platné daňové sazby domovské země Společnosti, následujícím způsobem:

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Zisk před zdaněním	7 226	9 662
Daň z příjmů vypočtená sazbou 19 %	1 373	1 836
Výnosy nepodléhající zdanění	-45	0
Náklady nezahrnuté do základu daně	73	120
Daň vztahující se k minulým obdobím	-100	58
Daň z příjmů – náklad	1 301	2 014
Efektivní daňová sazba	18 %	21 %

K 31. prosinci 2012 celková výše odhadovaného závazku na splatnou daň dosáhla 1 855 mil. Kč (2011: 2 205 mil. Kč), zaplacené zálohy na daň z příjmů činí 1 955 mil. Kč (2011: 2 367 mil. Kč) a čistá částka odloženého daňového závazku činí 3 196 mil. Kč (2011: 3 735 mil. Kč).

5 Zisk na akcii

Zisk na akcii je počítán jako podíl čistého zisku k rozdělení a váženého průměrného počtu vydaných běžných akcií během období. Vážený průměrný počet akcií bere v potaz změny v počtu vlastních akcií v průběhu roku.

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Vážený průměr počtu běžných akcií v oběhu	319 932 546	322 089 900
Čistý zisk pro akcionáře (v mil. Kč)	5 925	7 648
Zisk na akcii (Kč)	19	24

Vzhledem k tomu, že Společnost nevydala žádné konvertibilní nástroje, nedochází ke zředění zisku.

Řádná valná hromada dne 19. dubna 2012 schválila program nabývání vlastních kmenových akcií po dobu následujících 5 let, maximálně do výše 10 % z celkového počtu 322 089 890 kmenových akcií.

6 Dividendy

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Dividendy přiznané (včetně srážkové daně)	8 696	12 884

Částka dividend obsahuje srážkovou daň placenou Společností. Za rok 2012 nebyly vyplaceny žádné prozatímní dividendy. Schválení zisku roku 2012 a rozhodnutí o možné výplatě dividend za rok končící 31. prosince 2012 se uskuteční na valné hromadě akcionářů.

Dividenda na akcii za období končící 31. prosince byla následující:

V Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Dividenda na akcii (nominální hodnota 100 Kč)	27	40

7 Pozemky, budovy a zařízení

V milionech Kč	Pozemky, budovy a konstrukce	Vedení, kabely a související venkovní zařízení	Telekomunikační technologie a zařízení	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	Celkem
K 31. prosinci 2012					
Počáteční zůstatek	10 117	29 639	8 085	1 435	49 276
Přírůstky	212	850	2 630	371	4 063
Úbytky	-6	-3	-48	-3	-60
Reklasifikace	4	-14	62	34	86
Aktiva určená k prodeji	-11	0	0	0	-11
Odpisy	-872	-4 910	-2 413	-655	-8 850
Snížení hodnoty	0	0	-27	0	-27
Zůstatková hodnota	9 444	25 562	8 289	1 182	44 477
K 31. prosinci 2012					
Pořizovací cena	19 145	103 700	87 553	8 033	218 431
Oprávky a snížení hodnoty	-9 701	-78 138	-79 264	-6 851	-173 954
Zůstatková hodnota	9 444	25 562	8 289	1 182	44 477
V milionech Kč					
K 31. prosinci 2011					
Počáteční zůstatek	10 945	33 685	8 108	1 778	54 516
Přírůstky	269	818	2 401	441	3 929
Úbytky	-24	-2	-30	-1	-57
Reklasifikace	2	-2	73	1	74
Aktiva určená k prodeji	-199	-2	0	0	-201
Odpisy	-876	-4 858	-2 458	-784	-8 976
Snížení hodnoty	0	0	-9	0	-9
Zůstatková hodnota	10 117	29 639	8 085	1 435	49 276
K 31. prosinci 2011					
Pořizovací cena	19 125	102 990	88 458	7 986	218 559
Oprávky a snížení hodnoty	-9 008	-73 351	-80 373	-6 551	-169 283
Zůstatková hodnota	10 117	29 639	8 085	1 435	49 276

Zůstatková hodnota nedokončeného majetku a záloh na dlouhodobý hmotný majetek k 31. prosinci 2012 činila 1 871 mil. Kč (2011: 1 569 mil. Kč) a je rozprostřena do jednotlivých kategorií pozemků, budov a zařízení dle jejich podstaty.

K 31. prosinci 2012 je účetní hodnota neodepisovaného majetku 179 mil. Kč (2011: 191 mil. Kč).

K 31. prosinci 2012 a 31. prosinci 2011 nebyl zastaven žádný majetek.

V průběhu let 2012 a 2011 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

V jednotlivých skupinách tvořily nejvýznamnější část níže uvedené majetky:

Pozemky, budovy a konstrukce	Zůstatková cena	
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Budovy*	5 265	5 590
*Většina budov je tvořena telekomunikačními budovami.		

Vedení, kabely a související venkovní zařízení	Zůstatková cena	
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Dvojité kabely	18 214	21 539
Pozemní optická vlákna	4 765	5 159

Telekomunikační technologie a zařízení	Zůstatková cena	
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Ústředny	1 247	1 235
Přenosová technologie	1 175	1 196
IP technologie, routery, modemy	900	941

Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatková cena	
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Zařízení pro informační procesy	839	1 098

Společnost k rozvahovému dni nevykazuje žádná dlouhodobá aktiva určená k prodeji (2011: 1 mil. Kč v zůstatkové hodnotě).

V průběhu roku 2012 Společnost dosáhla celkového zisku z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 283 mil. Kč (2011: 340 mil. Kč) a celková ztráta je ve výši 6 mil. Kč (2011: 42 mil. Kč).

K 31. prosinci 2012 byla celková pořizovací hodnota plně odepsaných budov a zařízení 72 880 mil. Kč (2011: 70 290 mil. Kč).

8 Nehmotná aktiva

V milionech Kč	Goodwill	Licence	Software	Celkem
K 31. prosinci 2012				
Počáteční zůstatek	13 320	3 128	3 347	19 795
Přírůstky	0	23	1 318	1 341
Reklasifikace/ Efekt fúze sloučením	128	0	-12	116
Odpisy	0	-393	-1 676	-2 069
Zůstatková hodnota	13 448	2 758	2 977	19 183
K 31. prosinci 2012				
Pořizovací cena	13 448	6 096	27 007	46 551
Oprávky a snížení hodnoty	0	-3 338	-24 030	-27 368
Zůstatková hodnota	13 448	2 758	2 977	19 183
K 31. prosinci 2011				
Počáteční zůstatek	13 320	3 514	3 901	20 735
Přírůstky	0	0	1 276	1 276
Úbytky	0	0	-9	-9
Reklasifikace	0	0	24	24
Odpisy	0	-386	-1 845	-2 231
Zůstatková hodnota	13 320	3 128	3 347	19 795
K 31. prosinci 2011				
Pořizovací cena	13 320	6 073	25 669	45 062
Oprávky a snížení hodnoty	0	-2 945	-22 322	-25 267
Zůstatková hodnota	13 320	3 128	3 347	19 795

Goodwill

Goodwill ve výši 13 320 mil. Kč byl vykázán v důsledku akvizice zbývajících 49% vlastnického podílu ve společnosti Eurotel Praha spol. s r.o. („Eurotel“). Od data účinnosti fúze se společností Český Telecom, a.s., je tento goodwill vykazován v samostatných finančních výkazech Společnosti. Původně byl goodwill vykázán ve výši 14 087 mil. Kč jako výsledek srovnání nákladů podnikové kombinace ve výši 29 215 mil. Kč a reálné hodnoty nabytých čistých aktiv ve výši 15 128 mil. Kč. Do 31. prosince 2004 byl goodwill lineárně odepisován po dobu 20 let a prověřován na případné indikátory snížení hodnoty ke každému rozvahovému dni.

V souladu s úpravou IFRS 3, IAS 36 a IAS 38 Společnost přerušila od 1. ledna 2005 odepisování dříve identifikovaného goodwillu. Kumulované oprávky k 31. prosinci 2004 (ve výši 767 mil. Kč) byly eliminovány proti pořizovací ceně. Od 31. prosince 2005 je goodwill klasifikován jako nehmotné aktivum s neurčitelnou dobou životnosti a je testován na snížení hodnoty a to vždy k rozvahovému dni počínaje 31. prosincem 2005 a nebo v případech, kdy jsou známy indikace snížení hodnoty goodwillu.

K 31. prosinci 2012 bylo v rámci Goodwillu vykázáno 128 mil. Kč související s přechodem jmění v rámci projektu fúze sloučením dceřiné společnosti Telefónica O2 Business Solutions spol. s r.o. do Společnosti (2011: 0 mil. Kč).

Společnost testovala goodwill na snížení hodnoty, testy provedené k 31. prosinci 2012 a 31. prosinci 2011 neindikovaly snížení hodnoty goodwillu. Test na snížení hodnoty zahrnuje určení zpětně získatelné částky peněžotvorné jednotky (mobilní část), která je spočítána jako hodnota z užívání. Hodnota z užívání je současná hodnota budoucích peněžních toků, které dle očekávání vygeneruje peněžotvorná jednotka.

Hodnota z užívání je spočítána na základě obchodního oceňovacího modelu a je posouzena z interního pohledu Společnosti. Hodnota z užívání je kalkulována na základě cash flow rozpočtů, které vycházejí ze střednědobého business plánu (na tříleté období). Business plán je schválen managementem a je platný k okamžiku počítání testu na snížení hodnoty. Business plán je založen na minulých zkušenostech a budoucích tržních trendech. Vychází také z obecných ekonomických veličin odvozených z makroekonomických a finančních studií. Peněžní toky následující po tříletém období jsou extrapolovány za použití příslušného tempa růstu. Hlavní předpoklady, na základě kterých management vytvořil business plán a tempa růstu, obsahují vývoj hrubého domácího produktu, úrokových sazeb, nominálních mezd, průměrný měsíční výnos připadající na zákazníka (ARPU), náklady na získání a udržení zákazníků, míru odchodu zákazníků, výdaje na investice, tržní podíl, tempo růstu a diskontní sazby.

Významné budoucí změny tržních podmínek a konkurenčního prostředí by mohly mít nepříznivý dopad na hodnotu peněžotvorných jednotek.

Kalkulace hodnoty z užívání pro všechny peněžotvorné jednotky jsou nejvíce citlivé na následující předpoklady:

Odhadované tempo růstu – základ použitý na určení hodnoty přiřazené tempu růstu je prognóza tržního a regulatorního prostředí, ve kterém Společnost podniká.

Diskontní sazba – diskontní sazby odrážejí odhad rizika, které management přiřazuje konkrétní peněžotvorné jednotce. Základem pro určení hodnoty diskontní sazby jsou vážené náklady kapitálu (WACC).

Společnost nemá žádná další aktiva s neurčitelnou dobou životnosti vyjma goodwillu.

Licence

Udělené licence představují právo na provozování mobilních sítí UMTS (Universal Mobile Telecommunication System, systém standardu mobilních telefonů třetí generace), GSM (Global System for Mobile Communication, systém druhé generace) a CDMA (Code Division Multiple Access).

V roce 2012 Společnost koupila přístupová práva k síti internet ve standardu CDMA (Code Division Multiple Access) od Českého telekomunikačního úřadu (ČTÚ) ve výši 23 mil. Kč. Tato práva jsou přidělena až do 7. února 2018.

V roce 2012 Společnost spustila pilotní projekt zavedení vysokorychlostní datové mobilní technologie čtvrté generace označovanou jako LTE (Long Term Evolution). V červenci 2012 došlo ke spuštění komerčního provozu LTE sítě v lokalitě Jesenice.

V listopadu 2012 Společnost vstoupila do veřejného tendru, vyhlášeného ČTÚ, jehož účelem je udělení práv k využívání rádiových kmitočtů v pásmech 800 MHz, 1 800 MHz a 2 600 MHz. Jedná se o frekvenční pásma, která byla v minulosti využívána zejména pro televizní vysílání. K uvolnění těchto pásem došlo v důsledku přechodu na digitální vysílání. Nabízené frekvence jsou určeny pro poskytování veřejných mobilních datových služeb. Přihláška do tendru byla podána v září a k zahájení aukční fáze došlo v listopadu 2012. Ke konci roku 2012 nebyl veřejný tender uzavřen.

Zůstatková hodnota licencí:

V milionech Kč	Platnost do roku	31. prosince 2012	31. prosince 2011
GSM 900 licence	2016	258	330
GSM 1800 licence	2016	208	266
CDMA 450 licence	2018	23	13
UMTS licence	2022	2 269	2 519
Celkem		2 758	3 128

V průběhu let 2012 a 2011 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

K 31. prosinci 2012 činí pořizovací cena plně odepsaného nehmotného majetku 19 487 mil. Kč (2011: 18 015 mil. Kč).

Všechna nehmotná aktiva Společnosti surčitelnou dobou životnosti jsou odepisována a každoročně jsou jejich hodnoty a životnosti prověřovány.

9 Snížení hodnoty dlouhodobých aktiv

K 31. prosinci 2012 a 31. prosinci 2011 vedení Společnosti prověřilo aktiva peněžotvorných jednotek, tj. fixního a mobilního segmentu na indikátory, které by mohly naznačovat případné snížení hodnoty aktiv peněžotvorné jednotky. Dle požadavků standardu IAS 36 Společnost testovala na snížení hodnoty peněžotvornou jednotku, která obsahuje goodwill (viz Poznámka č. 8). Prověření a testy provedené k 31. prosinci 2012 a 2011 potvrdily, že aktiva jsou správně oceněna.

10 Zásoby

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Telekomunikační materiál	74	124
Zboží	359	322
Celkem	433	446

Uvedená výše zásob je vykázána po zohlednění opravné položky na nadbytečné a pomalu obrátkové zásoby v hodnotě 53 mil. Kč (2011: 41 mil. Kč). Celková zůstatková hodnota zásob vedených v čisté realizovatelné hodnotě činí 65 mil. Kč (2011: 47 mil. Kč). Hodnota zásob uznaná jako náklad období činí 2 385 mil. Kč (2011: 2 611 mil. Kč).

V roce 2012 a 2011 Společnost neměla žádné zásoby dané do zástavy za své závazky.

11 Pohledávky

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Pohledávky z obchodního styku vůči třetím stranám (netto)	5 800	6 413
Pohledávky z obchodního styku ve skupině	505	463
Náklady příštích období	662	515
Ostatní pohledávky (netto)	436	514
Celkem	7 403	7 905

Pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky jsou sníženy o opravné položky k pochybným pohledávkám ve výši 3 672 mil. Kč (2011: 3 539 mil. Kč).

K 31. prosinci 2012 nebyl v rámci ostatních pohledávek vykázán žádný peněžní zůstatek s omezeným nakládáním (2011: 22 mil. Kč).

Pohledávky za spřízněnými stranami jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

Pohledávky z obchodního styku V milionech Kč	Účetní hodnota	Bez snížení hodnoty a ve splatnosti	Bez snížení hodnoty a po splatnosti			
			Méně než 90 dnů	90 až 180 dnů	180 až 360 dnů	Více než 360 dnů
K 31. prosinci 2012	6 305	2 960	188	24	27	74
K 31. prosinci 2011	6 876	3 449	210	16	32	59

Opravné položky k pochybným pohledávkám

V milionech Kč

K 1. lednu 2011	3 604
Přírůstky	2 492
Úbytky/splacené pohledávky	-2 557
K 31. prosinci 2011	3 539
Přírůstky	2 472
Úbytky/splacené pohledávky	-2 339
K 31. prosinci 2012	3 672

Zkušenosti Společnosti s vymáháním pohledávek jsou promítnuty do vytvořené opravné položky. Díky výše uvedeným skutečnostem věří vedení Společnosti, že neexistují jiná rizika, která by nad rámec vytvořené opravné položky snížila hodnotu pohledávek.

K 31. prosinci 2012 vykazuje Společnost dlouhodobá finanční aktiva ve výši 108 mil. Kč (2011: 145 mil. Kč), která zahrnují ostatní dlouhodobé pohledávky, dlouhodobé zálohy a ostatní finanční investice, které jsou klasifikovány jako ostatní finanční aktiva. K 31. prosinci 2012 dlouhodobá finanční aktiva obsahují 20 mil. Kč (2011: 20 mil. Kč) peněžních aktiv s omezeným nakládáním v důsledku právních požadavků uložených Společnosti jako poskytovateli platebních služeb malého rozsahu regulátorem Českou národní bankou.

12 Peníze a peněžní ekvivalenty

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011	Úroková sazba
Peněžní zůstatky a ostatní peněžní ekvivalenty	256	178	Pohyblivá
Cash-pooling mezi spřízněnými osobami	2 761	6 763	Pohyblivá
Celkem peníze a peněžní ekvivalenty	3 017	6 941	

K 31. prosinci 2012 a 2011 zahrnují peněžní ekvivalenty Společnosti úročené vklady se splatností maximálně tři měsíce.

V dubnu 2006 uzavřela Společnost se Skupinou Telefónica vzájemný cash-pooling, který umožňuje Skupině Telefónica efektivní řízení financí a peněžních zdrojů.

K 31. prosinci 2012 měla Společnost k dispozici přibližně 1 346 mil. Kč garantovaných nečerpaných úvěrových zdrojů (2011: 1 802 mil. Kč).

Pro účely výkazu o peněžních tocích sestávají peníze a peněžní ekvivalenty ke konci roku pouze z následující položky:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 017	6 941

K 31. prosinci 2012 a 2011 nebyly zastaveny žádné peníze a peněžní ekvivalenty.

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2012	Rok končící 31. prosince 2011
Zaplacené úroky	-210	-221
Přijaté úroky	88	140
Bankovní poplatky	-38	-53
Ostatní finanční příjmy	13	37
Celkem zaplacené úroky a ostatní finanční výdaje	-147	-97

13 Obchodní a jiné závazky

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Závazky z obchodního styku	9 041	9 605
DPH, ostatní daně a sociální pojištění	629	597
Ostatní výnosy příštích období	295	371
Předplacené karty	327	409
Závazky vůči zaměstnancům a benefity	472	487
Ostatní závazky	157	292
Závazky celkem	10 921	11 761
Ostatní dlouhodobé závazky	83	88

Závazky vůči spřízněným osobám jsou uvedeny v Poznámce č. 21.

K 31. prosinci 2012 a k 31. prosinci 2011 ostatní dlouhodobé závazky zahrnují zejména jistiny od obchodních partnerů pro dobíjení předplacených karet a závazky se splatností delší než 12 měsíců.

14 Finanční závazky a aktiva

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Úvěry v domácí měně	3 000	0
Úvěry v cizích měnách	0	2 968
Vnitroskupinový cash-pooling	679	0
Úrokové závazky a deriváty	31	92
Celkové finanční závazky	3 710	3 060
Splatné:		
do 1 roku	710	3 060
za 2–5 let	3 000	0
Celkové finanční závazky	3 710	3 060

Smlouva o úvěru

Dne 27. září 2012 podepsala Společnost smlouvu o úvěru ve výši 3 miliardy Kč, který upsaly UniCredit Bank Czech Republic, a.s., Česká spořitelna, a.s., Komerční banka, a.s., Citibank Europe plc a Československá obchodní banka, a.s.

Společnost použila uvedený úvěr se splatností 4 roky k refinancování dluhu splatného v roce 2012 a dále jej použije pro všeobecné korporátní účely. Úroková sazba úvěru činí PRIBOR plus marže 1,75 % p.a.

V červenci 2012 Společnost splatila v řádném termínu úvěr ve výši 115 mil. EUR načerpaný v roce 1997.

V květnu 2012 zahájila Společnost s dceřinou společností Telefonica Slovakia vzájemný cash-pooling, který umožňuje Společnosti efektivní řízení peněžních zdrojů.

Po zahrnutí vlivu úrokových swapů bylo rozložení úrokových sazeb Společnosti následující:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Závazky s pevnou úrokovou sazbou	0	2 968
Závazky s plovoucí úrokovou sazbou	3 679	0

Reálné hodnoty jsou založeny na diskontovaných peněžních tocích za použití diskontní sazby, odpovídající úrokové sazbě, která je dle vedení Společnosti dosažitelná k datu účetní závěrky. Účetní hodnota krátkodobých závazků se blíží jejich reálné hodnotě.

Žádný majetek Společnosti není zajištěn pro účely čerpání stávajících úvěrů.

Níže uvedená tabulka shrnuje splatnosti finančních a obchodních závazků Společnosti k 31. prosinci 2012 na základě smluvních nediskontovaných plateb.

K 31. prosinci 2012

V milionech Kč	Do 3 měsíců	3 až 12 měsíců	1 rok až 5 let	> 5 let
Úročené úvěry a půjčky	29	726	3 179	0
Garance	35	115	0	0
Obchodní a jiné závazky (vyjma Ostatních výnosů příštích období a Předplacených karet)	9 223	1 076	0	0
Celkem	9 287	1 917	3 179	0
 Ostatní dlouhodobé závazky	 0	 0	 77	 6

K 31. prosinci 2011

V milionech Kč	Do 3 měsíců	3 až 12 měsíců	1 rok až 5 let	> 5 let
Úročené úvěry a půjčky	0	3 165	0	0
Obchodní a jiné závazky (vyjma Ostatních výnosů příštích období a Předplacených karet)	9 654	1 327	0	0
Celkem	9 654	4 492	0	0
 Ostatní dlouhodobé závazky	 0	 0	 82	 6

Společnost neposkytla žádné garance třetím stranám s výjimkou garance z titulu akvizic uskutečněných dceřinou společností Bonerix, s.r.o. K 31.12.2012 činily zbývající nezaplacené závazky kryté zárukou Společnosti přibližně 150 mil. Kč (2011: 0 mil. Kč).

Reálné hodnoty

Níže je uvedeno porovnání účetních a reálných hodnot dle jednotlivých kategorií finančních nástrojů Společnosti uvedených v účetní závěrce.

V milionech Kč	Účetní hodnota		Reálná hodnota	
Finanční aktiva	2012	2011	2012	2011
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 017	6 941	3 017	6 941
Krátkodobé půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	212	67	212	67
Deriváty	2	101	2	101
Ostatní finanční aktiva	108	145	108	145
 V milionech Kč	Účetní hodnota		Reálná hodnota	
Finanční závazky	2012	2011	2012	2011
Úročené úvěry a půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	3 698	3 051	3 698	3 115
Deriváty	12	9	12	9

Reálná hodnota derivátů a půjček byla určena diskontováním očekávaných budoucích peněžních toků s použitím běžných úrokových sazeb.

Úrovně reálné hodnoty

Společnost používá při oceňování následující třístupňový postup určování reálné hodnoty u finančních nástrojů:

Úroveň 1: ceny kótované (neupravené) na trhu u stejných aktiv nebo závazků.

Úroveň 2: ostatní metody oceňování, kdy všechny vstupy, které mají významný vliv na zaúčtovanou reálnou hodnotu, je možné přímo nebo nepřímo stanovit.

Úroveň 3: metody používající vstupy, které mají významný vliv na zaúčtovanou reálnou hodnotu a které nejsou založeny na datech získávaných na aktivním trhu.

K 31. prosinci 2012 a k 31. prosinci 2011 Společnost vykazovala pouze forwardové a swapové smlouvy v cizích měnách klasifikované jako Úroveň 2 finanční nástroje vykázané v reálné hodnotě.

V účetním období končícím 31. prosince 2012 a 31. prosince 2011 nebyly provedeny žádné převody mezi Úrovní 1 a Úrovní 2 vedené v reálné hodnotě a žádné převody do nebo z Úrovně 3.

Analýza finančního rizika

Následující tabulka ukazuje analýzu citlivosti předpokládané změny měnových kurzů a úrokových sazeb.

V milionech Kč	Dopad na zisk před zdaněním	
	2012	2011
Kurzové riziko		
Value at Risk*	-145	-149
Stress testing*	-42	-47
Úrokové riziko		
Stress testing*	-16	-91

* Model Value at Risk (VaR) umožňuje pravděpodobnostní odhad nejvyšší možné ztráty hodnoty portfolia v daném časovém horizontu, která nebude překročena se stanovenou hladinou spolehlivosti. Společnost používá pro výpočet hodnoty VaR svého měnového rizika metodu rozptylu a kovariancí s využitím normálního rozdělení (tzv. parametrická metoda). Používaný časový horizont je 1 měsíc a hladina spolehlivosti 95 %. V současné době vzhledem k významnosti čistých otevřených pozic Společnosti v jednotlivých cizích měnách modeluje Společnost hodnotu VaR pro translační a transakční pozici v EUR a USD.

Stress testing měnového rizika představuje okamžitou ztrátu způsobenou skokovou změnou měnového kurzu o 1 % nepříznivým směrem.

Stress testing rizika úrokové sazby představuje okamžitou skokovou změnu úrokové sazby po celé délce výnosové křivky o 1 % nepříznivým směrem. Kalkulace nepříznivého dopadu na peněžní toky Společnosti (v důsledku nárůstu úrokových nákladů nebo poklesu přijatých úroků) se provádí měsíčně na bázi pohyblivých sazeb v časovém horizontu 12 měsíců.

Finanční deriváty

Společnost použila následující nominální hodnotu cizoměnových kontraktů k zajištění měnového rizika.

V milionech Kč	Nominální hodnota		Reálná hodnota	
	2012	2011	2012	2011
Měnové kontrakty	1 387	4 257	-10	92

15 Odložená daň

Odložená daň je počítána na základě schválených daňových sazeb, jejichž platnost se předpokládá v době, kdy budou aktiva realizována a závazky vyrovnány.

Pro kalkulaci krátkodobé a dlouhodobé odložené daně v roce 2012 a 2011 byla použita sazba 19 %.

V milionech Kč	2012	2011
K 1. lednu	3 735	3 936
Dopad do výkazu zisku a ztráty (viz Poznámka č. 4)	-539	-201
K 31. prosinci	3 196	3 735

Po započtení jsou v rozvaze Společnosti vykázány tyto zůstatky:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Odložená daňová pohledávka	-284	-218
Odložený daňový závazek	3 480	3 953
Celkem	3 196	3 735

Odložená daňová pohledávka obsahuje 252 mil. Kč (2011: 196 mil. Kč) realizovatelných do 12 měsíců a 32 mil. Kč (2011: 22 mil. Kč) realizovatelných za více než 12 měsíců. Odložený daňový závazek obsahuje 653 mil. Kč (2011: 494 mil. Kč) splatných do 12 měsíců a 2 827 mil. Kč (2011: 3 459 mil. Kč) splatných za více než 12 měsíců.

Odložená daň se skládá z těchto položek:

V milionech Kč	Rozvaha		Výkaz zisku a ztráty	
	2012	2011	2012	2011
Dočasné rozdíly vyplývající z:				
Pozemky, budovy, zařízení a nehmotná aktiva	3 353	3 852	-499	-310
Pohledávky, zásoby a ostatní rozdíly	-157	-117	-40	109
Celkem	3 196	3 735	-539	-201

16 Rezervy a ostatní závazky

V milionech Kč	Rezerva na soudní a správní rozhodnutí	Ostatní rezervy	Celkem
K 1. lednu 2012	22	59	81
Tvorba rezerv	15	367	382
Čerpání rezerv	-3	-403	-406
K 31. prosinci 2012	34	23	57
Krátkodobé rezervy 2012	12	19	31
Dlouhodobé rezervy 2012	22	4	26
	34	23	57
Krátkodobé rezervy 2011	3	53	56
Dlouhodobé rezervy 2011	19	6	25
	22	59	81

S výjimkou rezerv na soudní a správní rozhodnutí a ostatních drobných rezerv, u nichž není jistá doba splatnosti, se očekává, že ostatní rezervy by měly být využity v průběhu příštích dvanácti měsíců od data účetní závěrky. Ostatní rezervy tvoří převážně rezerva na zaměstnanecké požitky, odměny vázané na akcie a nevybraná dovolená.

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí je tvořena na právní spory, kterých je Společnost účastníkem (viz Poznámka č. 17).

17 Potenciální závazky

Společnost je účastníkem několika soudních sporů vyplývajících z běžného obchodního styku. V průběhu roku 2012 se dařilo pokračovat v úspěšném trendu obrany proti žalobám podaných jinými subjekty v předchozích letech. Přesto se Společnost i v roce 2012 stala terčem několika spekulativních žalob. Významné právní spory a další řízení týkající se Společnosti jsou uvedeny níže.

I. Vodafone Czech Republic a.s. – spor z propojovací smlouvy

Dne 30. června 2005 podal Vodafone Czech Republic a.s. (dříve Český Mobil/Oskar Mobil) proti Společnosti žalobu u Městského soudu v Praze na náhradu škody ve výši 538 mil. Kč s příslušenstvím a na vrácení bezdůvodného obohacení ve výši 117 mil. Kč s příslušenstvím. Společnost dle žaloby údajně neposkytla tranzit provozu do sítě provozované mobilním operátorem v souladu s příslušnými vzájemnými dohodami o propojení. Vrchní soud v Praze potvrdil závěr Společnosti, že o věci bylo již jednou pravomocně rozhodnuto ČTÚ, a to ve prospěch Společnosti a společnost Vodafone Czech Republic a.s. se snaží toto pravomocné rozhodnutí obejít. Řízení je pravomocně skončeno od února 2011 ve prospěch Společnosti. Společnost Vodafone Czech Republic a.s. přesto podala dovolání, avšak v rozsahu pouze 26 mil. Kč s tím, že v tomto rozsahu je rozhodnutí nesprávné. Nejvyšší soud o dovolání dosud nerozhodl.

II. ÚOHS (Úřad pro ochranu hospodářské soutěže)

i. Správní řízení ve věci podezření ze zneužití dominantního postavení na trhu širokopásmového přístupu ke službám sítě Internet

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže (ÚOHS) prováděl od listopadu 2008 tzv. „předběžné šetření“, když vyšetřoval, zda Společnost nezneužila dominantní postavení na trhu širokopásmového přístupu k Internetu. Společnost s ÚOHS spolupracovala, zároveň však opakovaně uváděla a dokládala, že dominantní postavení na tomto trhu nemá, a tedy jej ani nemohla zneužít. Rozsah informací a podkladů požadovaných ÚOHS během více jak dvouletého šetření velmi narůstal, aniž měla Společnost možnost nahlížet do spisu, ověřit si jeho obsah, ani jak ÚOHS údaje interpretuje. Proto se Společnost obrátila na Krajský soud v Brně se žádostí o soudní ochranu. Krajský soud v Brně v prosinci 2010 předběžně zakázal ÚOHS v daném předběžném šetření pokračovat a v únoru 2011 vydal rozsudek, jímž definitivně konstatoval, že předběžné šetření má být ukončeno. Tento rozsudek byl v září 2011 potvrzen také Nejvyšším správním soudem. ÚOHS na to v březnu 2011 reagoval zahájením správního řízení ve věci možného zneužití dominantního postavení na trhu přístupu ke službám sítě Internet prostřednictvím širokopásmových technologií ADSL. Společnost podala k ÚOHS řadu vyjádření prokazujících, že ÚOHS nesprávně vymezuje relevantní trh, na němž by Společnost údajně měla zastávat dominantní postavení, a dokonce ho údajně zneužít. Tvrzení Společnosti o silné konkurenci mezi technologiemi xDSL, kabel a WiFi v České republice přitom opakovaně potvrdil Český telekomunikační úřad i Evropská komise. Zároveň Společnost předložila ÚOHS i řadu dalších důkazů prokazujících korektnost všech jejích postupů. Do spisu jsou průběžně dodávány další podklady. Vzhledem k rozsáhlosti a extrémní délce zjišťování Společnost nemůže odhadnout, kdy by mělo být řízení skončeno. ÚOHS nevydal žádné rozhodnutí ani v průběhu roku 2012, přestože Společnost poskytuje veškerou součinnost. Stejně jako v případě účetní závěrky za rok 2011, tak ani k datu schválení této účetní závěrky nebylo možné spolehlivě odhadnout finanční dopady tohoto probíhajícího řízení

ii. Řízení o pokutě 81,7 mil. Kč

V prosinci 2009 zrušil Krajský soud v Brně rozhodnutí ÚOHS, jímž v prosinci 2003 uložil Společnosti pokutu 81,7 mil. Kč v řízení o zneužití dominantního postavení na trhu pevných hlasových služeb. V důsledku zrušení rozhodnutí požádala Společnost ÚOHS o vrácení pokuty i úroků z prodlení. ÚOHS sice vrátil jistinu, než však bylo rozhodnuto o vrácení úroků, Nejvyšší správní soud zrušil rozsudek Krajského soudu v Brně, čímž se soudní řízení vrátilo již potřetí před Krajský soud v Brně. Krajský soud v Brně rozhodnutí v rozsahu týkající se pokuty nakonec v březnu 2011 definitivně zrušil a vrátil ÚOHS k dalšímu řízení, kde měl ÚOHS v souladu s právem odůvodnit výši pokuty ve vztahu k posuzovanému období. Přes námitky Společnosti ohledně nedostatečných podkladů, ÚOHS vydal rozhodnutí, jímž uložil Společnosti pokutu ve výši 91,9 mil. Kč. Společnost považuje uložení této pokuty za nepřípustnou odvetu ze strany ÚOHS a podá žalobu spolu s žádostí o odklad splatnosti pokuty.

III. Spory se společností AUGUSTUS spol. s r.o.

Ve sporech se společností AUGUSTUS došlo k přesvědčivému zvrácení situace ve prospěch Společnosti. Společnost se tak nyní zaměřuje na vymození bezdůvodného obohacení od společnosti AUGUSTUS. Společnost AUGUSTUS spol. s r.o. původně zažalovala Společnost kvůli údajné ztrátě zisku v letech 1995–2001 ve výši přibližně 183 mil. Kč s příslušenstvím. Společnost AUGUSTUS spol. s r.o. uváděla, že Společnost nezákonně zrušila smlouvu na vydávání a distribuci telefonních karet, jež byla uzavřena na dobu neurčitou. Na základě rozhodnutí soudu zaplatila Společnost v srpnu 2006 částku 83 mil. Kč a příslušné úroky (celkem přibližně 139 mil. Kč). Následně však došlo v řízení k pozitivnímu obratu pro Společnost, když Nejvyšší soud v červnu 2009 předchozí rozsudky na základě dovolání Společnosti zrušil a Městský soud v Praze v dubnu 2010 žalobu zcela zamítl. Vrchní soud v Praze v srpnu 2011 zamítnutí žaloby potvrdil. Společnost v reakci na tento vývoj podala žalobu, aby AUGUSTUS spol. s r.o. částku 139 mil. Kč vrátila. Městský soud v Praze v září 2011 žalobě vyhověl. AUGUSTUS spol. s r.o. podala odvolání ale bez úspěchu. Ukázalo se však, že nejméně 94 mil. Kč AUGUSTUS spol. s r.o. převedla v mezidobí jiným osobám na základě dohod s jednatelem. Společnost využívá všech právních kroků k zajištění majetku a zabránění dalších úniků. V listopadu 2012 prohlásil Městský soud v Praze na majetek společnosti AUGUSTUS konkurs, neboť shledal, že společnost AUGUSTUS je dlouhodobě v úpadku.

IV. MEDIATEL, spol. s r.o. – žaloba o 359 mil. Kč

Společnost MEDIATEL, spol. s r.o., s níž Společnost od roku 1992 spolupracovala na vydávání telefonního seznamu distribuovaného všem telefonním účastníkům (obchodní označení Zlaté stránky), podala v prosinci 2009 žalobu proti Společnosti na náhradu údajně způsobené škody ve výši více jak 359 mil. Kč. V lednu 2012 Městský soud v Praze žalobu v plném rozsahu zamítl. Rozhodnutí nabylo právní moci a spor je tak úspěšně ukončen.

V. CNS a.s. – žaloba o 137 mil. Kč

Mezi pracovníky společnosti CNS a.s., zabývající se vývojem a úpravou IT aplikací, a pracovníky Společnosti a Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o. probíhala v roce 2009 jednání o potencionální spolupráci související s provozem datových schránek. K uzavření žádné smlouvy mezi stranami však nedošlo a projekt nebyl z obchodních důvodů realizován. Společnost CNS a.s. ovšem podala v srpnu 2010 proti Společnosti žalobu na náhradu škody a ušlého zisku ve výši 137,2 mil. Kč za neuzavření smlouvy. Společnost považuje nárok za smyšlený a jeho výši za zjevně přemrštěnou, což demonstruje i fakt, že dle účetní závěrky CNS a.s. za rok 2009 dosáhla zisku necelých 5,5 mil. Kč. Městský soud v Praze v prosinci 2012 žalobu v plném rozsahu zamítl. Společnost CNS však má právo podat odvolání.

VI. VOLNÝ, a.s. – žaloba o 4 mld. Kč

Dne 28. března 2011 podala společnost VOLNÝ, a.s., k Městskému soudu v Praze žalobu proti Společnosti o zaplacení částky přes 4 mld. Kč za údajné zneužití dominantního postavení na trhu poskytování širokopásmového přístupu k síti Internet. Částka má představovat ušlý zisk společnosti VOLNÝ, a.s., od roku 2004. Společnost VOLNÝ, a.s., mj. uvádí, že měla v roce 2003 údajně 30% podíl na trhu poskytování vytáčeného (dial-up) internetu a v žalobě vychází z toho, že automaticky stejného výsledku by dosáhla na trhu širokopásmového přístupu k síti Internet. K tomu ale nedošlo kvůli údajnému stlačování marží (margin squeeze) ze strany Společnosti na trhu širokopásmového přístupu k síti Internet. Společnost podala vyjádření k žalobě v červenci 2011 a upozornila na nepodloženost nároku i

výpočtů předložených žalobcem i na celkové rozpory v samotných žalobních tvrzeních. Soud již začal projednávání věci a jednání budou pokračovat v průběhu roku 2013.

VII. BELL TRADE s.r.o. – žaloba o 3,2 mld. Kč

V únoru 2012 byla Společnosti doručena žaloba společnosti BELL TRADE s.r.o. o 3,2 mld. Kč. Žaloba byla podána k Okresnímu soudu v Malackách (Slovenská republika) a byla založena na tvrzení, že Společnost uzavřela se společností RVI, a.s. v roce 2002 smlouvy na různé IT projekty. Společnost BELL TRADE s.r.o. se sídlem v Bratislavě údajně přes několik prostředníků koupila pohledávky z titulu smluvní odměny za poskytované služby. Společnost podala k Okresnímu soudu v Malackách vyjádření, v němž uvedla, že žádná smlouva uzavřena nebyla a Společnost neobdržela nikdy ani žádné protiplnění, za něž by měla komukoli plnit smluvní odměnu. Navíc namítla nedostatek pravomoci slovenských soudů, neboť spor nemá jakýkoli vztah k slovenskému území. V červnu 2012 obdržela Společnost usnesení, jímž bylo řízení zastaveno pro nedostatek pravomoci slovenských soudů. Společnost BELL TRADE s.r.o. podala odvolání, o němž dosud Krajský soud v Bratislavě nerozhodl.

VIII. ČESKÉ RADIOKOMUNIKACE – žaloba o 3,1 mld. Kč

V říjnu 2012 byla Společnosti doručena žaloba společnosti České Radiokomunikace a.s. (ČRa) o 3,1 mld. Kč. Žalobce uvádí, že Společnost mu měla údajně způsobit škodu zneužitím dominantního postavení „na trhu xDSL“, v důsledku čehož nebyla prý společnost ČRa schopna své podnikání odpovídajícím způsobem rozvinout a dosáhnout „spravedlivého postavení na maloobchodním trhu xDSL“. Žalovaná částka je kalkulována jako rozdíl mezi hypotetickou cenou části podniku a skutečnou cenou části podniku, za níž byla v roce 2009 prodána společnosti T-Mobile Czech Republic, a.s. Společnost považuje žalobu za vykonstruovanou a v tomto smyslu podala své vyjádření k soudu. Jednání dosud nebylo nařízeno.

Společnost je účastníkem dalších soudních sporů. Souhrnná hodnota sporů s hodnotou přesahující 5 mil. Kč, které nebyly v roce 2012 pravomocně ukončeny, činí celkem částku necelých 24 mil. Kč. Účetní závěrka zohledňuje i tyto menší spory, rizika z těchto jednotlivých sporů však nejsou významná.

Zveřejnění dalších informací o uvedených sporech nepovažuje Společnost za vhodné, neboť by mohla ohrozit strategii Společnosti v těchto věcech.

Společnost je přesvědčena, že všechna rizika související se soudními spory jsou v účetní závěrce odpovídajícím způsobem zohledněna.

18 Smluvní závazky

Operativní leasing – nájemce

Souhrn budoucích minimálních leasingových plateb:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Do 1 roku	1 261	1 303
Od 1 roku do 5 let	4 342	4 498
Nad 5 let	3 225	3 966
Celkem	8 828	9 767

Celkové minimální leasingové splátky týkající se operativního leasingu na pozemky, budovy a zařízení uznané v roce 2012 jako náklad činily 1 355 mil. Kč (2011: 1 362 mil. Kč). Tyto leasingové smlouvy mohou obsahovat doložku o navrácení pronajatého majetku do původního stavu na konci doby pronájmu. V současné době není o těchto budoucích nákladech účtováno, protože jejich velikost je nevýznamná s ohledem na výsledky operací, finanční pozici nebo peněžní toky Společnosti.

Operativní leasing – pronajímatel

Budoucí výnosy vyplývající z nevypověditelných smluv o operativním pronájmu budov a ostatních telekomunikačních zařízení, kde Společnost vystupuje jako pronajímatel, a ze kterých v budoucnu budou generovány výnosy, jsou následující:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Do 1 roku	113	104
1 rok až 5 let	404	391
Nad 5 let	89	90
Celkem	606	585

Investiční a ostatní přísliby

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Investiční a ostatní výdaje smluvně potvrzené dosud nezahrnuté v účetní závěrce	1 963	1 881

Většina mimorozvahových závazků se vztahuje k telekomunikačním sítím a servisním smlouvám.

19 Poskytování licencovaných služeb

Společnost vykonává komunikační činnost podle zákona o elektronických komunikacích na základě oznámení a osvědčení od Českého telekomunikačního úřadu (ČTÚ) č. 516 ve znění pozdějších změn č. 516/1, 516/2, 516/3, 516/4, 516/5 a 516/6.

Do této komunikační činnosti patří (s územním rozsahem pro Českou republiku):

- a) veřejná pevná komunikační síť,
- b) veřejná mobilní komunikační síť,
- c) veřejně dostupná telefonní služba,
- d) ostatní hlasové služby – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- e) pronájem okruhů – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- f) šíření rozhlasového a televizního signálu – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- g) služby přenosu dat – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- h) služby přístupu k síti Internet – služba je poskytována jako veřejně dostupná,
- i) ostatní hlasové služby – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- j) pronájem okruhů – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- k) šíření rozhlasového a televizního signálu – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- l) služby přenosu dat – služba není poskytována jako veřejně dostupná,
- m) služby přístupu k síti Internet – služba není poskytována jako veřejně dostupná.

Společnost poskytuje služby elektronických komunikací ve frekvenčních pásmech 900 a 1 800 MHz v rámci standardu GSM (Global System for Mobile Communication – „GSM“) a LTE (Long Term Evolution – „LTE“) na základě přidělu rádiových kmitočtů vydaného ze strany ČTÚ a platného do 7. února 2016, ve frekvenčním pásmu 2 100 MHz v rámci standardu UMTS (Univerzální mobilní telekomunikační systém - „UMTS“) na základě přidělu rádiových kmitočtů vydaného ze strany ČTÚ a platného do 1. ledna 2022 a ve frekvenčním pásmu 450 MHz prostřednictvím technologie CDMA2000 (Code-Division Multiple Access – „CDMA“) zajišťuje širokopásmový mobilní přístup k internetu na základě přidělu rádiových kmitočtů vydaného ze strany ČTÚ a platného do 7. února 2018.

Dobu platnosti povolení pro provozování rádiových kmitočtů je možné v souladu se zákonem o elektronických komunikacích na základě žádosti podané k ČTÚ prodloužit na další období. Na druhou stranu s ohledem na současné regulační a tržní prostředí v České republice mohou smluvní, právní, regulační, konkurenční a jiné ekonomické faktory krátit období, po které by Společnost mohla z těchto přidělů rádiových kmitočtů profitovat.

Uložení povinností spojených s poskytováním univerzální služby

V rámci ČTÚ uložené povinnosti poskytovat univerzální službu byly v průběhu celého roku 2012 a 2011 ze strany Společnosti zajišťovány tyto dílčí služby:

- a) služby veřejných telefonních automatů,
- b) přístup zdravotně postižených osob k veřejně dostupné telefonní službě rovnocenný s přístupem, který využívají ostatní koncoví uživatelé, zejména prostřednictvím speciálně vybavených telekomunikačních koncových zařízení,
- c) zvláštní cenové plány, které se liší od cenových plánů poskytovaných za normálních obchodních podmínek, pro osoby s nízkými příjmy, se zvláštními sociálními potřebami a zdravotně postižené osoby.

Univerzální služba je financována Český telekomunikačním úřadem, který obdrží finanční prostředky ze státního rozpočtu, které následně bez zbytečných průtahů převede ve prospěch Společnosti.

20 Vlastní kapitál

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	87	100
Počet akcií na jméno	322 089 890	322 089 890
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	870	1 000
Počet akcií na jméno	1	1
Akcie celkem (v milionech Kč)	28 022	32 209

Dne 14. listopadu 2012 došlo ke snížení základního kapitálu Společnosti o 13 Kč na akcii u akcií o jmenovité hodnotě 100 Kč a o 130 Kč na akcii u akcie o jmenovité hodnotě 1 000 Kč. Výše základního kapitálu společnosti k 31. prosinci 2012 činila 28 021 821 300 Kč.

V průběhu roku 2012 Společnost odkoupila v programu nabývání vlastních kmenových akcií 6 441 798 kusů vlastních akcií v hodnotě 2 483 mil. Kč.

Struktura akcionářů Společnosti:

	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Telefónica, S.A.	69,41 %	69,41 %
Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	2,00 %	0,00 %
Ostatní akcionáři	28,59 %	30,59 %

Fondy zahrnují zákonný rezervní fond ve výši 6 442 mil. Kč (2011: 6 442 mil. Kč), který není podle platné legislativy dělitelný. Fond vytvořený na úhrady vázané na akcie vypořádané kapitálovými nástroji v hodnotě 31 mil. Kč (2011: 53 mil. Kč) není distribuovatelný.

Řízení vlastního kapitálu

Společnost nepodléhá externím požadavkům na kapitál.

Mezi cíle Společnosti v oblasti řízení vlastního kapitálu patří:

- a) zajištění schopnosti nepřetržitého trvání Společnosti a tím i návratnosti prostředků akcionářů,
- b) vyhovět veškerým relevantním právním požadavkům.

Investiční strategií v oblasti řízení kapitálu Společnosti je zaměřit se na investiční aktivity v prorůstových oblastech, tj. rozvoj a zkvalitnění fixních a mobilních sítí širokopásmového internetu, mobilní služby, korporátní a veřejná ICT řešení a další rozšíření a rozvoj mobilních služeb (včetně datových) na Slovensku. Mezi další oblasti investiční aktivity patří obnova a zdokonalení IT systémů s cílem zjednodušit a zefektivnit procesy, což povede k vyšší provozní efektivitě.

Současnou strategií Společnosti je nezadržovat nadměrné zůstatky peněz a ty vyplatit akcionářům. Představenstvo Společnosti bude nadále pokračovat v provádění a vyhodnocování důsledné analýzy současných a očekávaných výsledků Společnosti včetně naplánovaných a potenciálních investic a generování peněžních toků a přizpůsobí kapitálovou strukturu dosažení těchto plánů.

Žádné další specifické cíle nejsou stanoveny.

Pro případ, že dividendová kapacita (omezená výší nerozděleného zisku z minulých let a zisku běžného období) bude v budoucnu nižší než výše nadměrných zůstatků peněz, bude Společnost, v souladu se svým záměrem nezadržovat přebytečné peněžní zůstatky, každoročně analyzovat další možnosti rozdělení těchto nadměrných peněžních zůstatků akcionářům. Mezi tyto možnosti patří:

- a) výplata emisního ážia,
- b) snížení základního kapitálu prostřednictvím nominální hodnoty akcií,
- c) nabytí vlastních akcií.

Struktura vlastního kapitálu Společnosti k 31. prosinci 2012:

V milionech Kč	31. prosince 2012
Základní kapitál	28 022
Vlastní akcie	-2 483
Emisní ážio	24 374
Rezervní fond a ostatní fondy	6 481
Nerozdělený zisk minulých let	868
Čistý zisk aktuálního období	5 925
Celkem	63 187

21 Transakce se spřízněnými osobami

Skupinu Telefónica tvoří čtyři divize – dvě teritoriální a dvě globální.

Teritoriálními divizemi jsou Telefónica Europe a Telefónica Latin America, přičemž Společnost náleží do první jmenované.

Globálními divizemi jsou Telefónica Digital a Telefónica Global Resources. Telefónica Digital usiluje o posílení role Skupiny Telefónica v digitálním světě a využití všech růstových příležitostí a posilování portfolia produktů a služeb. Telefónica Global Resources byla vytvořena s cílem zvýšit ziskovost využitím veškerých výhod plynoucích z celosvětového působení.

Společnost spolupracuje v oblasti roamingu, propojení a telekomunikačních služeb v rámci regionálních divizí. V oblasti podpůrných služeb využívá kooperace v rámci globálních divizí.

Společnost spolupracuje s Telefónica Global Services GmbH při agregování centralizovaných nákupních požadavků, vyjednávání nákupů vybraných skupin produktů a služeb a při provádění centralizovaného řízení nákupních aktivit.

Společnost spolupracuje s Telefónica Global Roaming GmbH při řízení velkoobchodního roamingového podnikání, vyjednávání a provádění dohod o roamingových slevách s roamingovými partnery, které umožňují Společnosti získávat slevy od roamingových partnerů a opravňují k poskytování slev roamingovým partnerům.

Všechny transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny na základě běžných obchodních podmínek a v tržních cenách. Zůstatky pohledávek a závazků nejsou úročeny (vyjma finančních aktiv a závazků určených k financování), nejsou zajištěny a plnění se očekává buď v hotovosti, nebo jsou prováděny vzájemné zápočty. Zůstatky finančních aktiv jsou prověřovány na snížení hodnoty k datu účetní závěrky. Nebyla účtována žádná opravná položka z titulu snížení hodnoty.

Uskutečněné transakce se spřízněnými osobami:

I. Mateřská společnost:

Rozvaha	31. prosince 2012	31. prosince 2011
V milionech Kč		
a) Pohledávky	0	6
b) Závazky	747	798
Úplný zisk	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
a) Nákup zboží a služeb	46	38
b) Licenční poplatky	726	768

K 31. prosinci 2012 byla vyplacena dividenda pro Telefónica, S.A., v celkové výši 6 036 mil. Kč (2011: 8 943 mil. Kč). Vyplacená částka z titulu snížení základního kapitálu k 31. prosinci 2012 činila 2 906 mil. Kč (2011: 0 mil. Kč).

II. Ostatní spřízněné subjekty – dceřiné a přidružené společnosti:

Rozvaha	31. prosince 2012	31. prosince 2011
V milionech Kč		
a) Pohledávky	155	143
b) Závazky	82	206
c) Krátkodobé půjčky poskytnuté (viz Poznámka č. 14)	211	62
d) Krátkodobý závazek z cash-poolingu (viz Poznámka č. 14)	679	0

Výkaz zisku a ztráty	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
a) Prodeje služeb a zboží	420	479
b) Nákupy služeb a zboží	67	341
c) Úrokové výnosy	1	2

K 31. prosinci 2011 Společnost poskytla společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., krátkodobou půjčku ve výši 19 mil. Kč (Poznámka č. 14), kterou v únoru 2012 společnost Telefónica Slovakia, s.r.o., splatila. K 31. prosinci 2012 Společnost žádnou půjčku společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., neposkytla.

K 31. prosinci 2012 Společnost poskytla společnosti Internethome, s.r.o., krátkodobou půjčku ve výši 211 mil. Kč (2011: 43 mil. Kč). Půjčka (Poznámka č. 14) je úročena pohyblivou úrokovou sazbou odvíjející se od sazby PRIBOR 1 měsíc. Půjčka je poskytnuta na základě běžných obchodních podmínek.

V srpnu 2012 schválilo představenstvo Společnosti poskytnutí vnitroskupinového úvěru společnosti Bonerix s.r.o. ve výši až 150 mil. Kč, který k 31. prosinci 2012 nebyl čerpán.

III. Ostatní spřízněné subjekty – Skupina Telefónica:

Rozvaha	31. prosince 2012	31. prosince 2011
V milionech Kč		
a) Pohledávky	350	314
b) Závazky	1 940	2 034
c) Krátkodobé pohledávky - úrok (Poznámka č. 14)	1	5
d) Peněžní ekvivalenty (Poznámka č. 12)	2 761	6 763

Výkaz zisku a ztráty	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
a) Prodeje služeb a zboží	805	835
b) Nákupy služeb a zboží	1 213	700
c) Nákup služeb v oblasti řízení	387	394
d) Úrokové výnosy	65	76

V období končícím 31. prosince 2012 dosáhly kapitálové investice se spřízněnými osobami celkové hodnoty 5 mil. Kč (2011: 37 mil. Kč).

Seznam společností Skupiny Telefónica, se kterými Společnost realizovala transakce v roce 2012 a 2011, zahrnuje následující společnosti: Telefónica S.A., Telefónica de España, S.A.U., Telefónica Germany GmbH & CO. OHG, Telefónica UK Ltd., Telefónica Ireland Ltd., Telefónica Móviles España, S.A.U., Telefónica Móviles Argentina, S.A., O2 Holdings Ltd., Telefónica Germany Customer Services GmbH, Telefónica Insurance S.A., Telefónica Móviles Guatemala, S.A., Telefónica Móviles El Salvador, S.A. de C.V., Telefónica Móviles Panamá, S.A., Telefónica Móviles Chile, S.A., Otecel, S.A., Telefónica Móviles Nicaragua, S.A., Telefónica Móviles Columbia, S.A., Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A., Telecom Italia S.p.A., Telfisa Global BV, Telfisa, Telefónica International Wholesale Services, Telefónica International Wholesale Services II, S.L., S.A., Atento Chequia, Portugal Telecom, Telefónica Compras Electrónica, S.L., Telefónica Móviles Mexico, S.A., Telefónica Móviles del Uruguay, S.A., Telefónica Móviles Peru, S.A., Telefónica Venezuela, S.A., China Unicom (Hong Kong) Limited, Telefónica Global Roaming GmbH, Vivo, S.A., Telefónica Europe People Services Limited, Jajah Ltd., Telefónica USA, Telefonica Global Technology Chequia, Telefonica Global Technology, Telefonica Global Services GmbH, MOPET CZ a.s., Telefónica Factoring, E.F.C., S.A., Telefónica Costa Rica S.A., Telefónica Soluciones de Informática y Comunicaciones de España S.A., Telefónica Digital España SL, Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o., Internethome, s.r.o., CZECH TELECOM Germany GmbH, CZECH TELECOM Austria GmbH, Telefónica Slovakia, s.r.o., Bonerix s.r.o.

IV. Ostatní spřízněné subjekty

a) Kompenzace poskytnuté managementu

Členové představenstva a dozorčí rady Společnosti obdrželi následující výhody od Společnosti:

V milionech Kč	31. prosince 2012	31. prosince 2011
Mzdy a ostatní krátkodobé požitky	100	109
Pojištění odpovědnosti	3	4
Celkem	103	113

b) Úvěry poskytnuté spřízněným osobám

V roce 2012 a 2011 nebyly poskytnuty členům představenstva a dozorčí rady žádné půjčky.

Společnost neposkytla žádné úvěry spřízněným osobám.

22 Dceřiné a přidružené společnosti

K 31. prosinci 2012

Dceřiné společnosti	Podíl Společnosti	Pořizovací hodnota v mil. Kč	Země původu	Předmět činnosti
1. CZECH TELECOM Germany GmbH	100 %	10	Německo	Služby v oblasti přenosu dat
2. CZECH TELECOM Austria GmbH	100 %	6	Rakousko	Služby v oblasti přenosu dat
3. Telefónica Slovakia, s.r.o.	100 %	6 116	Slovensko	Mobilní služby a služby v oblasti internetu a přenosu dat
4. Internethome, s.r.o.	100 %	72	Česká republika	Služby přístupu k internetu na technologii WiFi
5. Bonerix s.r.o.	100 %	200	Česká republika	Mobilní služby a služby v oblasti internetu a přenosu dat
Přidružené společnosti				
6. První certifikační autorita, a.s.	23 %	9	Česká republika	Poskytování služeb certifikační autority
7. AUGUSTUS, spol. s r.o.	40 %	0	Česká republika	Aukční prodej a poradenské služby
8. MOPET CZ a.s.	14 %	20	Česká republika	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu

K 31. prosinci 2011

Dceřiné společnosti	Podíl Společnosti	Pořizovací hodnota v mil. Kč	Země původu	Předmět činnosti
1. Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o.	100 %	237	Česká republika	Datové služby a konzultace v oblasti telekomunikací, poskytování služeb IT/ICT
2. CZECH TELECOM Germany GmbH	100 %	10	Německo	Služby v oblasti přenosu dat
3. CZECH TELECOM Austria GmbH	100 %	6	Rakousko	Služby v oblasti přenosu dat
4. Telefónica Slovakia, s.r.o.	100 %	6 116	Slovensko	Mobilní služby a služby v oblasti internetu a přenosu dat
5. Internethome, s.r.o.	100 %	55	Česká republika	Služby přístupu k internetu na technologii WiFi
Přidružené společnosti				
6. První certifikační autorita, a.s.	23 %	9	Česká republika	Poskytování služeb certifikační autority
7. AUGUSTUS, spol. s r.o.	40 %	0	Česká republika	Aukční prodej a poradenské služby
8. MOPET CZ a.s.	14 %	13	Česká republika	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu

V roce 2012 se Společnost stala jediným společníkem nové dceřiné společnosti Bonerix s.r.o., se základním kapitálem v hodnotě 200 tis. Kč. V srpnu 2012 Společnost Bonerix s.r.o., nakoupila pět částí podniků ze skupiny Global Care.

V srpnu 2012 schválilo představenstvo Společnosti peněžní vklad mimo základní kapitál do společnosti Bonerix s.r.o., ve výši 200 mil. Kč.

V roce 2012 proběhlo navýšení podílu ve společnosti MOPET CZ a.s. formou příplatku nad základní kapitál ve výši 7 mil. Kč.

23 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

V roce 2013 Společnost plánuje pokračovat v realizaci restrukturalizačních aktivit a nákladové optimalizace včetně úspory mzdových nákladů s cílem dále zvýšit svoji provozní efektivnost v různých oblastech svého podnikání. Tento program zvyšování efektivity je cestou, jak si Společnost může udržet vedoucí pozici na trhu a jak se vyrovnat s makroekonomickou situací v České republice. Celkový restrukturalizační plán pro rok 2013 nebyl k datu vydání účetní závěrky finalizován, nicméně Společnost očekává náklady spojené s tímto programem ve výši 330 až 390 mil. Kč.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2012.

Ostatní informace pro akcionáře a investory

Akcie společnosti Telefónica Czech Republic zajišťují jednu z největších návratností na tuzemském trhu. Zajistěte jejich nákupem budoucnost svou i své rodiny.



10. Ostatní informace pro akcionáře a investory

Základní informace o společnosti

Obchodní firma:	Telefónica Czech Republic, a.s.
Sídlo:	Praha 4, Za Brumlovkou 266/2, PSČ 140 22
IČ:	60193336
DIČ:	CZ60193336
Datum založení:	16. prosince 1993
Datum vzniku:	1. ledna 1994
Doba trvání:	společnost byla založena na dobu neurčitou
Právní forma:	akciová společnost
Právní předpis, podle kterého byl emitent založen:	ustanovení § 171 odst. 1 a § 172 odst. 2 a 3 obchodního zákoníku
Rejstříkový soud:	Městský soud v Praze
Číslo zápisu u rejstříkového soudu:	oddíl B, vložka 2322

Vývoj obchodování s akcemi Telefónica CR v roce 2012

	2012	2011
Počet akcií (v milionech) ¹⁾	319,9	322,1
Čistý zisk (ztráta) na akcii (v Kč) ²⁾	18,5	23,7
Maximální cena akcie (v Kč) ³⁾	419,0	439,6
Minimální cena akcie (v Kč) ³⁾	315,9	372,0
Cena akcie na konci období (v Kč) ³⁾	323,6	383,1
Tržní kapitalizace (v miliardách Kč) ³⁾	104,2	123,4

¹⁾ Vážený průměrný počet vydaných běžných akcií během období

²⁾ Nekonsolidovaný čistý zisk, podle IFRS

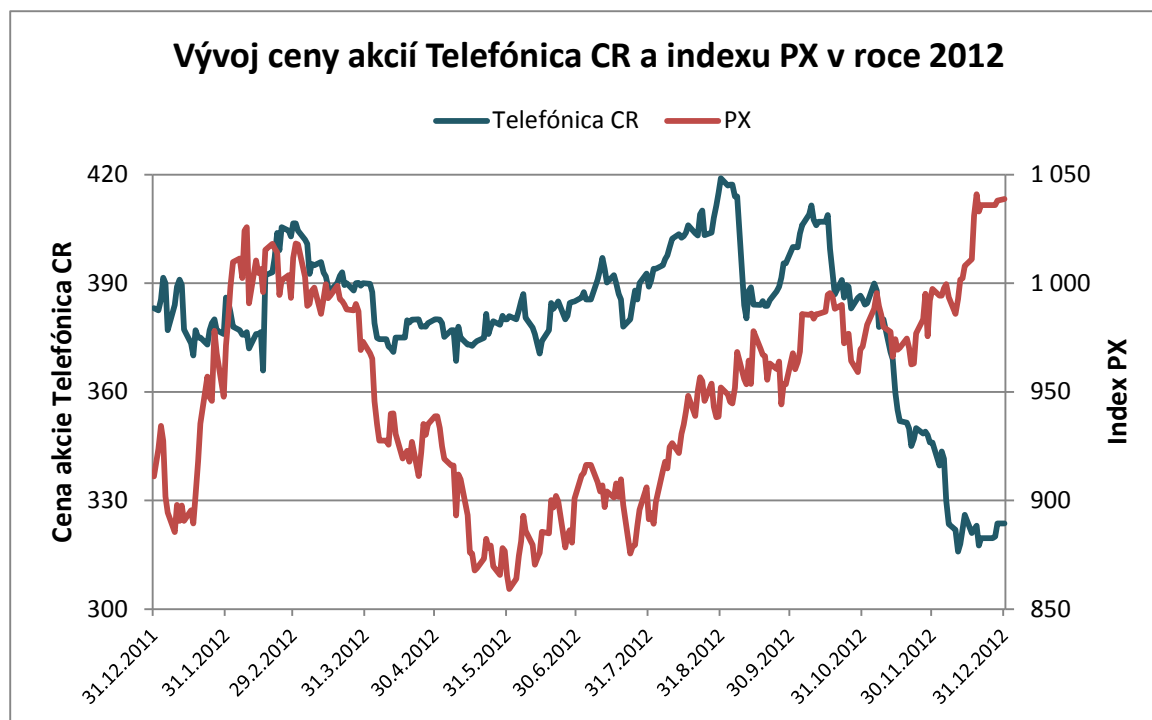
³⁾ Zdroj: Burza cenných papírů Praha

Společnost Telefónica CR patřila i v roce 2012 k nejvýznamnějším společnostem obchodovaným na českém kapitálovém trhu, měreno výší tržní kapitalizace a objemem obchodů. Do 29. listopadu 2012 byly akcie Společnosti obchodovány na hlavním trhu Burzy cenných papírů Praha (BCPP). V souvislosti s přechodem na nový obchodní systém Xetra[®] Praha byly akcie Společnosti od 30. listopadu 2012 převedeny na trh Prime. Celkový objem obchodů s akcemi Společnosti na akciovém trhu BCPP dosáhl v roce 2012 výše 33,7 mld. Kč v porovnání s 34,0 mld. Kč v roce 2011. Obchodování s akcemi společnosti Telefónica CR, měreno celkovým objemem obchodů, představovalo 13,5 % všech obchodů na akciovém trhu BCPP. Akcie společnosti Telefónica CR tak potvrdily svoji pozici čtvrté nejobchodovanější emise na BCPP, stejně jako v roce 2011.

Tržní kapitalizace k 28. prosinci 2012 (poslední obchodní den na BCPP v roce 2012) činila 104,2 mld. Kč, čímž se společnost Telefónica CR zařadila na páté místo akciového trhu BCPP. Cena akcií Společnosti na konci posledního obchodního dne roku 2012 dosáhla výše 323,6 Kč, což znamenalo meziroční pokles o 15,5 %, zatímco index PX (hlavní index BCPP) uzavřel na hodnotě 1 038,7 bodu, a meziročně tak vzrostl o 14,0 %. Hlavním důvodem poklesu ceny akcií Společnosti v roce 2012 byla výplata dividendy za rok 2011 ve výši 27 Kč na akcii (rozhodný den 12. září 2012) a výplata částky odpovídající snížení základního kapitálu ve výši 13 Kč na akcii (rozhodný den 14. listopadu 2012). Bez zahrnutí vlivu těchto dvou faktorů by cena akcií Telefónica CR poklesla v průběhu roku 2012 o 5,1%. Hlavním důvodem byl negativní vývoj cen akcií některých telekomunikačních společností v regionu střední a východní Evropy, který byl ovlivněn oznámením o snížení dividendy za rok 2012. Svého maxima ve výši 419,0 Kč dosáhla cena akcií společnosti

Telefónica CR dne 31. srpna 2012, svého minima ve výši 315,9 Kč dne 11. prosince 2012. Průměrná cena akcií v roce 2012 dosáhla 380,7 Kč v porovnání s 403,8 Kč v roce 2011.

Díky nadprůměrnému dividendovému výnosu ve srovnání s ostatními telekomunikačními společnostmi v regionu střední a východní Evropy, který byl podpořen solidní tvorbou volných hotovostních toků a nízkou zadlužeností, jsou akcie společnosti Telefónica CR nadále investory považovány za atraktivní.



Dividenda

Dne 7. května 2010 na řádné valné hromadě v Praze rozhodli akcionáři o výplatě dividendy ze zisku za rok 2009 a z části nerozděleného zisku minulých let v celkové výši 12,884 mld. Kč, tj. 40 Kč před zdaněním na jednu akcii se jmenovitou hodnotou 100 Kč a 400 Kč před zdaněním na 1 akcii o jmenovité hodnotě 1 000 Kč. Rozhodným dnem pro výplatu dividendy bylo určeno 8. září 2010, den výplaty dividendy stanovili akcionáři na 6. října 2010.

Dne 28. dubna 2011 na řádné valné hromadě v Praze rozhodli akcionáři o výplatě dividendy ze zisku za rok 2010 a z části nerozděleného zisku minulých let v celkové výši 12,884 mld. Kč, tj. 40 Kč před zdaněním na jednu akcii se jmenovitou hodnotou 100 Kč a 400 Kč před zdaněním na 1 akcii o jmenovité hodnotě 1 000 Kč. Rozhodným dnem pro výplatu dividendy bylo určeno 7. září 2011, den výplaty dividendy stanovili akcionáři na 6. října 2011.

Dne 19. dubna 2012 na řádné valné hromadě v Praze rozhodli akcionáři o výplatě dividendy ze zisku za rok 2011 a z části nerozděleného zisku minulých let v celkové výši 8,696 mld. Kč, tj. 27 Kč před zdaněním na jednu akcii se jmenovitou hodnotou 100 Kč (87 Kč od 14. listopadu 2012) a 270 Kč před zdaněním na 1 akcii o jmenovité hodnotě 1 000 Kč (870 Kč od 14. listopadu 2012). Rozhodným dnem pro výplatu dividendy bylo určeno 12. září 2012, den výplaty dividendy stanovili akcionáři na 10. října 2012.

Dividendová politika

V současné době nemá Společnost žádnou platnou oficiální dlouhodobou dividendovou politiku. Opakovaně deklarovaným záměrem Společnosti je nezadržovat nadměrné zůstatky peněz, a ty

vyplatit akcionářům. V následujících obdobích bude každoroční návrh představenstva Společnosti na výplatu dividend vycházet z důkladné analýzy a vyhodnocení aktuálních a budoucích výsledků Společnosti včetně plánovaných a potenciálních investic a akvizic a dále generování peněžních toků. Tento přístup znamená v souladu s investiční strategií směřovat investice do růstových oblastí, jakými jsou rozvoj a zkvalitnění fixních a mobilních sítí širokopásmového internetu, mobilní služby, korporátní a veřejná ICT řešení i další rozšíření a rozvoj mobilních služeb (včetně datových) na Slovensku. Mezi další oblasti investiční aktivity patří obnova a zdokonalení IT systémů s cílem zjednodušit a zefektivnit procesy, což povede k vyšší provozní efektivitě.

Pro případ, že dividendová kapacita (omezená výší nerozděleného zisku z minulých let a zisku běžného období) bude v budoucnu nižší než výše nadměrných zůstatků peněz, bude Společnost, v souladu se svým záměrem nezadržovat přebytkové peněžní zůstatky, každoročně analyzovat další možnosti rozdělení těchto nadměrných peněžních zůstatků akcionářům. Mezi tyto možnosti patří:

- a) výplata emisního ážia,
- b) snížení základního kapitálu prostřednictvím nominální hodnoty akcií,
- c) nabytí vlastních akcií.

V souladu s tímto záměrem schválila valná hromada, která se konala dne 19. dubna 2012, návrh představenstva na snížení základního kapitálu Společnosti poměrným snížením jmenovité hodnoty všech akcií společnosti. Podrobné informace o snížení základního kapitálu v roce 2012 jsou popsány v kapitole 8.9 této Výroční zprávy.

Údaje o závislosti na patentech nebo licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách, které mají zásadní význam pro podnikatelskou činnost

1) Patenty a licence

Telefónica CR uzavřela licenční smlouvy na užití těchto softwarových produktů: aplikační middleware a databázové prostředí (od společností Oracle), operační systémy (od společností Hewlett-Packard, Oracle a Microsoft), software pro koncové pracovní stanice (od společnosti Microsoft), CRM založený na SW produktu firmy Oracle, customer care and billing, tj. systém účtování s možností poskytovat zákazníkům detailní výpisy z jejich účtů (od společností Amdocs a LHS), a ERP, tj. podpůrných systémů sloužících ke zvyšování efektivity (od společnosti SAP).

2) Průmyslové a obchodní smlouvy

Telefónica CR udržovala diverzifikované portfolio dodavatelů technologií. Hlavním cílem Společnosti ve vztahu k jejím dodavatelům bylo udržení konkurence na straně nabídky. Zásadní smlouvy na dodávky technologií byly uzavírány na základě výsledků výběrových řízení.

V roce 2012 byly hlavními dodavateli v oblasti technologií a souvisejících služeb společnosti IBM Česká republika, Alcatel-Lucent Czech, Nokia Siemens Networks, Accenture Central Europe B. V., Indra, NextiraOne Czech, Amdocs Development Limited, LHS, Cisco, Ericsson, Hewlett-Packard a Huawei Technologies.

3) Finanční smlouvy

Finanční závazky k 31. prosinci 2012 v členění na krátkodobé a dlouhodobé (v mil. Kč):

Krátkodobé (splatné do 1 roku)	31
Dlouhodobé	3 000
Celkem	3 031

Přehled úvěrů, emitovaných dluhopisů a ostatních finančních závazků:

	Měna	Zůstatek v mil. Kč k 31. prosinci 2012	Splatnost
Bankovní úvěr	Kč	3 019	2016
Ostatní finanční závazky		12	

V souladu s úvěrovými podmínkami splatila Telefónica CR dne 30. července 2012 úvěr (Private Placement) ve výši 115 mil. EUR.

Dne 27. září 2012 podepsala Telefónica CR smlouvu o úvěru ve výši 3 miliardy Kč, který společně upsaly UniCredit Bank Czech Republic, a.s. (rovněž v pozici agenta), Česká spořitelna, a.s., Komerční banka, a.s., Citibank Europe plc a Československá obchodní banka, a.s. Společnost použila úvěr se splatností 4 roky k refinancování výše uvedeného dluhu splatného v červenci 2012 a pro všeobecné korporátní účely. Úroková sazba úvěru je PRIBOR + marže 1,75 %.

K 31. prosinci 2012 neměla Telefónica ČR žádné závazky z úvěrů po lhůtě splatnosti.

Údaje o investicích

Hlavní investice skupiny Telefónica CR za poslední dvě účetní období (v mil. Kč):

	2012	2011
Sítě a provoz	3 105	2 779
Zákaznická řešení	481	567
IT a produkty	865	948
Nemovitosti a bezpečnost	141	137
Značkové prodejny	27	29
Dceřiné společnosti a ostatní investice*	1 132	705
Investice pro společnost Telefónica Slovakia realizované v České republice	84	63
Telefónica Slovakia	408	393
Celkem (bez WiFi akvizic)	6 243	5 621
WiFi akvizice	123	235
Celkem	6 366	5 856

* včetně interní kapitalizované práce

Všechny hlavní investice byly umístěny v České republice a na Slovensku a byly financovány z vlastních zdrojů a z úvěru. Jak bylo uvedeno dříve v této kapitole, získala Společnost v roce 2012 úvěr ve výši 3 mld. Kč, který byl použit mimo jiné pro všeobecné korporátní účely, včetně financování investic. Společnost však není schopna jednoznačně určit, jaká výše úvěru byla použita pro financování investic a jaká pro ostatní provozní účely.

V roce 2012 pokračovala Telefónica CR v uplatňování investiční politiky, jejímž hlavním cílem byl rozvoj a podpora zákaznický orientovaných technologií s růstovým potenciálem, rozšiřování pokrytí mobilní datové sítě a zvyšování efektivity Společnosti. Podobně jako v předchozích letech investovala Společnost v roce 2012 i do projektů zaměřených na integraci mobilních a fixních produktů a služeb a dále pak do obnovy technologické infrastruktury.

V mobilní části dominovaly především pokračující investice do rozšiřování pokrytí mobilního širokopásmového internetu na bázi 3G technologie, zvyšování přenosových rychlostí datových přenosů, modernizace technologie GSM sítě a zajištění kapacit z důvodu rostoucího provozu. Počet základnových stanic 3G technologie (UMTS/HSPA) se v průběhu roku 2012 zvýšil o 430 na 3 031. Výrazný nárůst pokrytí obyvatelstva touto technologií umožnila realizace projektu

výstavby sdílené části 3G sítě se společností T-Mobile. Ten byl v roce 2012 dokončen. Na konci roku 2012 tak pokrytí obyvatelstva České republiky signálem 3G sítě (včetně sítě společnosti T-Mobile v rámci sdílení sítě) dosáhlo 78,5 %. Pokud jde o mobilní sítě druhé generace (GSM a EDGE), jejich celková obnova a modernizace byla dokončena již v roce 2011. S ohledem na potřeby zajištění kvality signálu ve vybraných lokalitách se Telefónica CR v roce 2012 soustředila na jejich další rozšiřování zejména na nově vybudovaných úsecích silnic, dálnic, v průmyslových a obchodních centrech. Pokrytí obyvatel dosáhlo na konci roku 2012 výše 99,4%. Díky stále masivnějšímu rozvoji a využívání „chytrých“ telefonů zákazníky Společnosti vzrostl datový provoz v mobilních sítích v době provozních špiček o více než 20 % ve srovnání s hodnotami v roce 2011. V souvislosti s tímto nárůstem zaměřila Telefónica CR významnou část svých investic do navýšení kapacity především 3G sítě. V roce 2012 rovněž investovala do posílení páteční infrastruktury sítě a do restrukturalizace prvků mobilního jádra, a to za použití nejmodernějších technologií. Mobilní telefonní ústředny byly postupně nahrazovány moderními Media Gateway technologiemi.

V oblasti pevných sítí byl výrazný podíl investic směřován do dalšího rozvoje a posílení kapacity přenosové sítě v souvislosti s rozšiřováním a zkvalitňováním služeb na bázi technologie VDSL, kterou Společnost uvedla na trh v roce 2011. V září 2012 došlo k plošnému navýšení rychlostí u VDSL služeb na 20 Mbit/s resp. 40 Mbit/s dle zvoleného tarifu. Pro uspokojení poptávky byla rozšířena kapacita přípojných bodů a byly posíleny kapacity přenosových linek v páteční IP/MPLS síti. Počet lokalit s přístupovými body pro VDSL technologii se na konci roku 2012 zvýšil na 2 301 ve srovnání s 2 266 v roce 2011.

Společnost pokračovala rovněž v investicích do dostupnosti a kvality služeb IPTV, Voice over IP a služeb s přidanou hodnotou. Celková nainstalovaná kapacita portů v lokalitách vzrostla na 1 339 600, což představuje meziroční růst o 8,5 %. Podíl přístupových portů instalovaných na zařízeních podporujících službu O₂ TV vzrostl na konci roku 2012 na 75 % ve srovnání s 68 % na konci roku 2011. Celkem bylo na konci roku 2012 využito 950 700 portů (o 4 % více než o rok dříve).

Přístupová síť byla dále rozšiřována především s ohledem na uspokojení poptávky po připojení nových zákazníků v oblastech s novou bytovou výstavbou, komerčními a výrobními areály. Přístupová síť byla tvořena metalickými kabely s plošným pokrytím celého území republiky a byla doplněna optickými kabely a rádiovými systémy. Na konci roku 2012 činila celková délka metalických kabelů 308,8 tisíc km (meziročně o 3,7 tis. km více). Kapacita optické sítě se dále zvyšovala v návaznosti na rostoucí provoz generovaný zákazníky širokopásmových služeb, požadavky na realizaci zákaznických řešení na připojení korporátních zákazníků a ve vybraných případech na připojení nových rezidenčních lokalit.

Celková délka optických kabelů včetně kabelů v trubičkových systémech vzrostla v průběhu roku 2012 z 32 439 km na 33 391 km. Celková délka optických vláken dosáhla 1 141 012 km (meziročně o 65 984 km více).

V případě zákaznických řešení odpovídal objem investic realizovaným zákaznickým projektům, přičemž významnou roli i nadále zaujímaly projekty související s datovou konektivitou a ICT řešeními. Mezi nejvýznamnější projekty v rámci zákaznických řešení lze v roce 2012 zařadit investice do spravovaných sítí velkých komerčních zákazníků.

Novou významnou investiční položkou byl v roce 2012 rozvoj infrastruktury a vývoj řízených služeb. Šlo především o služby M2M Platforma, O₂ Cloud a Housing, které odrážely rostoucí povědomí o těchto službách na trhu a rostoucí poptávku ze strany zákazníků.

V roce 2012 byl nastartován proces, jehož společným jmenovatelem byla jednoduchost. Tento proces byl zaměřen na produktové portfolio, procesní postupy a na systémovou strukturu. Investice byly směřovány od komplexnosti s jasným cílem využít maximální potenciál nativních funkcí základních systémů s následným odklonem od cesty vývoje k parametrizaci. Tímto přístupem směřovala Společnost k přehlednosti nabídky pro zákazníky i vnitřní infrastruktury pro zaměstnance.

Na Slovensku pokračovala výstavba vlastní (především 3G) sítě. Investice směřovaly rovněž do zvýšení kvality stávajícího systému pro řízení vztahů se zákazníky (CRM), e-aplikací, výměny zastaralého HW a do nabídky projektů pro podnikatelský segment. Na konci roku 2012 provozovala Telefónica Slovakia 1 003 základnových stanic s technologií 2G a její 2G síť tak na konci roku 2012 pokrývala 95,5 % slovenské populace. Na 680 základnových stanicích byla instalována také technologie 3G. Na konci roku 2012 tak 3G síť společnosti Telefónica Slovakia pokrývala 53,1 % populace.

Hlavní budoucí investice

V období let 2013 až 2014 bude klíčovou oblastí investic v České republice nadále oblast fixního a mobilního širokopásmového připojení k internetu, které umožní v následujícím období další zkvalitnění, zefektivnění a rozšíření poskytovaných telekomunikačních a datových služeb. Rok 2013 bude klíčový především díky investicím na zavedení technologie LTE. V oblasti poskytování fixních datových služeb se společnost zaměří na rozvoj xDSL technologie a obměny platformy IPTV. Společnost rovněž bude investovat do technologických inovací v oblasti ICT a inovací směřujících k rozšíření nových služeb pro zákazníky. Zároveň bude pokračovat v investicích do provozní efektivity a obnovy stávající technologické infrastruktury.

Na Slovensku bude i nadále pokračovat investiční politika standardní pro telekomunikační sektor, a to s důrazem na zvýšení efektivity a implementaci progresivních technologií a zákaznických přístupů tak, aby bylo dosaženo celkové strategie Společnosti a zvýšení tržního podílu na telekomunikačním trhu Slovenské republiky.

Informace o odměnách účtovaných za účetní období auditorům

Náklady skupiny Telefónica CR spojené s činností externího auditora, společnosti Ernst & Young, byly v roce 2012 následující:

- konsolidační celek (skupina Telefónica CR)

Druh služby	Výše odměny v mil. Kč
Audit	21
Ostatní poradenství auditorské povahy	0
Ostatní služby	0
Celkem	21

- mateřská společnost (společnost Telefónica CR)

Druh služby	Výše odměny v mil. Kč
Audit	17
Ostatní poradenství auditorské povahy	0
Ostatní služby	0
Celkem	17

Informace o ratingu

Skupina Telefónica CR má přidělen korporátní rating od ratingové agentury Standard & Poor's Financial Services LLC (Standard & Poor's). K 31. prosinci 2012 byl dlouhodobý korporátní rating skupiny Telefónica CR na úrovni BBB s negativním výhledem. Ratingové hodnocení odráží rating společnosti Telefónica, S.A., která dle názoru Standard & Poor's významně kontroluje obchodní strategii a finanční politiku skupiny Telefónica CR. Z tohoto důvodu je maximální výše ratingu skupiny Telefónica CR omezena ratingem mateřské společnosti.

Finanční kalendář

Datum oznámení průběžných hospodářských výsledků

za první čtvrtletí 2013	7. května 2013 *
za první pololetí 2013	24. července 2013 *
za první tři čtvrtletí 2013	7. listopadu 2013 *
za rok 2013	nejpozději 28. února 2014

* předběžné datum

Kontakt pro institucionální investory a akcionáře

Vztahy k investorům

Tel.: +420 271 462 076, +420 271 462 169

Fax: +420 271 463 566

E-mail: investor.relations@o2.com

Internet: <http://www.telefonica.cz/vztahy-s-investory/>

Adresa: Telefónica Czech Republic, a.s.

Za Brumlovkou 266/2

140 22 Praha 4

11. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

Luis Antonio Malvido, předseda představenstva a generální ředitel společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.

David Melcon Sanchez-Friera, 1. místopředseda představenstva a ředitel divize Finance společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.

prohlašují, že podle jejich nejlepšího vědomí podává konsolidovaná výroční zpráva věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření společnosti a jejího konsolidačního celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.



Luis Antonio Malvido
předseda představenstva
a generální ředitel



David Melcon Sanchez-Friera
1. místopředseda představenstva
a ředitel, divize Finance

V Praze dne 19. března 2013

Příloha:
Zpráva představenstva
společnosti Telefónica
Czech Republic, a.s.

Příloha: Zpráva představenstva společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.

o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2012

(podle ustanovení § 66a, odst. 9, zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník)

Obsah

Část A Rozhodné období	229
Část B Osoby tvořící holding	229
Oddíl I. Základní identifikace ovládané osoby – společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (dále jen jako Společnost)	229
Oddíl II. Základní identifikace ovládající osoby	229
Oddíl III. Propojené osoby	229
Část C Smlouvy a dohody mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a smlouvy a dohody mezi ovládanou osobou a dalšími propojenými osobami včetně údajů o poskytnutém plnění a protiplnění	229
Část D Jiné právní úkony mezi osobami holdingu v účetním období roku 2012	230
Část E Opatření mezi osobami holdingu v účetním období 2012	230
Část F Závěr	230
Příloha	231

Seznam společností přímo nebo nepřímo ovládaných společností Telefónica, S.A. v období
od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012

Část A Rozhodné období

Zpráva podle ustanovení § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami – propojenými osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen Zpráva) je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012.

Část B Osoby tvořící holding

Oddíl I. Základní identifikace ovládané osoby – společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (dále jen jako Společnost)

Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2322.

Den zápisu: 1. ledna 1994

Obchodní firma: Telefónica Czech Republic, a.s.

Sídlo: Praha 4, Michle, Za Brumlovkou 266/2, PSČ 140 22

Identifikační číslo: 60 19 33 36

Právní forma: akciová společnost

Oddíl II. Základní identifikace ovládající osoby

Ovládající osoba: Telefónica, S.A.

Sídlo: Grand Vía, 28, 28013, Madrid, Španělsko

Identifikační číslo: A 28015865

Ovládající osoba disponovala akciemi ovládané osoby, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota činila 69,41 % základního kapitálu ovládané osoby.

Celkový přehled podílů v Telefónica Czech Republic, a.s.: 69,41 % Telefónica, S.A.
2,00 % Telefonica Czech Republic, a.s.
(vlastní akcie)
28,59 % ostatní investoři

Oddíl III. Propojené osoby

Osoby ovládané společností Telefónica, S.A.:

Seznam relevantních osob přímo nebo nepřímo ovládaných společností Telefónica, S.A. je uveden v příloze této Zprávy. Seznam byl sestaven z podkladů společnosti Telefónica, S.A. a ověřen údaji z obchodních rejstříků nebo jiných dostupných údajů.

Část C Smlouvy a dohody mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a smlouvy a dohody mezi ovládanou osobou a dalšími propojenými osobami včetně údajů o poskytnutém plnění a protiplnění.

V rozhodném období byly s ovládající osobou a propojenými osobami uzavřeny a plněny smlouvy o poskytování služeb v oblasti IT (záruční a pozáruční servis a podpora systémů), smlouvy o outsourcingu provozu IT, smlouva o poskytování služeb řídicího centra (SMC), smlouvy o poskytování telekomunikačních služeb (poskytování přenosové kapacity), o prodeji a instalaci telekomunikační technologie, zajištění kvality telekomunikačních sítí, smlouvy o termínovaném účtu, smlouvy o poskytování organizační podpory, smlouvy o sdílení nákladů v jednotlivých technologických oblastech (tzv. „vertikály“), smlouvy o poskytnutí podlicence k ochranným známkám, pojistné smlouvy, smlouvy o využití zvýhodněných globálních velkoobchodních podmínek roamingových služeb, smlouvy o poskytování služeb externích call center, o vedení účtu v zahraniční měně, smlouva o zajištění služeb v oblasti lidských zdrojů, smlouva na globální akciový plán zaměstnanců, smlouva o vyslání zaměstnanců, smlouva o zpracování daňových

dokladů a jejich evidenci, smlouva o poskytování monitoringu pevné sítě elektronických komunikací a smlouva o poskytování monitoringu mobilní sítě elektronických komunikací.

Tyto smlouvy byly uzavřeny buď s ovládající osobou Telefónica S.A. nebo s následujícími propojenými osobami: TELEFONICA GLOBAL TECHNOLOGY S.A. UNIPERSONAL, Telefónica International Wholesale Services, S.L., CZECH TELECOM Austria GmbH, CZECH TELECOM Germany GmbH, Telefónica Slovakia, s.r.o., Bonerix s.r.o., Internethome, s.r.o., Telfisa Global, B.V., O2 Holdings Ltd., Telefónica Insurance S.A., Telefónica UK Ltd., Telefónica Global Services GmbH, Telefónica Global Roaming GmbH, Atento Česká republika a.s., Telefónica Europe plc, Telefónica Finanzas, S.A. (TELFISA), Telefonica Europe People Services Ltd, Telefónica Germany GmbH & Co. OHG.

Podrobnější informace o uzavřených smlouvách považuje ovládaná osoba v souladu s obchodním zákoníkem a vnitřními řídicími dokumenty za předmět obchodního tajemství. V souvislosti se smlouvami a dohodami, uzavřenými v roce 2012 mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi ovládanou osobou a dalšími propojenými osobami, na jejichž základě byla poskytována plnění a protiplnění nebo v souvislosti s poskytováním plnění a protiplnění v roce 2012 na základě smluv a dohod uzavřených před 1. lednem 2012 ovládané osobě nevznikla újma.

Plnění na základě výše uvedených smluv byla z hlediska ovládané osoby vždy ve výši odpovídající podmínkám co do ceny i kvality službám poskytovanými na trhu třetími osobami a v řadě případů společnost mohla naopak čerpat výhody ze synergií a z možnosti podílet se na globálně sjednaných podmínkách v různých oblastech.

Část D Jiné právní úkony mezi osobami holdingu v účetním období roku 2012

V účetním období roku 2012 ovládaná osoba neučinila žádné jednostranné ani jiné právní úkony v zájmu nebo na popud ovládajících osob nebo těchto propojených osob, z nichž by vznikla ovládané osobě újma nebo prospěch, výhoda či nevýhoda.

Část E Opatření mezi osobami holdingu v účetním období 2012

V účetním období roku 2012 ovládaná osoba neučinila žádná opatření v zájmu nebo na popud ovládající osoby nebo propojených osob, z nichž by vznikla ovládané osobě újma nebo prospěch, výhoda či nevýhoda.

Část F Závěr

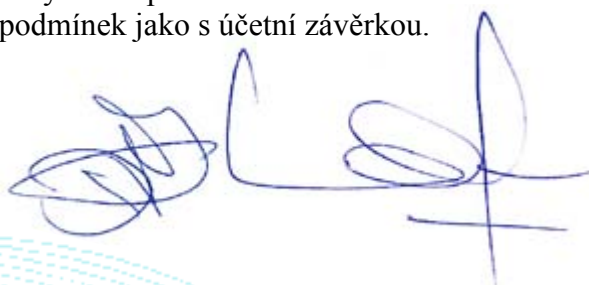
(a) Zpráva byla zpracována představenstvem ovládané osoby, společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. a schválena na zasedání představenstva dne 12. března 2013.

(b) Zpráva byla zpracována na základě údajů a informací získaných od ovládající osoby a dalších propojených osob, z dalších dostupných podkladů a z výsledků prověření vztahů ovládané osoby k ovládající osobě a dalším propojeným osobám. Představenstvo ovládané osoby, společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., prohlašuje, že při shromažďování těchto údajů a informací postupovalo s péčí řádného hospodáře.

(c) Vzhledem k tomu, že ovládaná osoba, společnost Telefónica Czech Republic, a.s., je povinna ze zákona zpracovávat výroční zprávu podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, bude tato Zpráva připojena k Výroční zprávě 2012. Akcionáři se budou moci seznámit se Zprávou ve stejné lhůtě a za stejných podmínek jako s účetní závěrkou.

V Praze dne 12. března 2013.

Telefónica Czech Republic, a.s.
Představenstvo



Příloha

Seznam společností přímo nebo nepřímo ovládaných společností Telefónica, S.A. v období od 1. ledna 2012 do 31. prosince 2012

Název a forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Holdingová společnost
Ovládající osoba:			
Telefónica, S.A.	Španělsko		
Telefónica Latinoamérica			
Telefónica Internacional, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefonica International Holding, B.V.	Nizozemí	100 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (100 %)
Telefónica Latinoamérica Holding, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (94,59 %) Telefónica Internacional, S.A.U. (5,41 %)
Telefónica América, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (50,00 %) Telefónica Internacional, S.A.U. (50,00 %)
Latin American Cellular Holdings, B.V.	Nizozemí	100 %	Telefónica Latinoamérica Holding, S.L. (100 %)
Telefónica Datacorp, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Brasil, S.A.	Brazílie	73,96 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (29,44 %) Telefónica, S.A. (24,73 %) Sao Paulo Telecomunicações Participações, Ltda. (19,73 %) Telefónica Chile, S.A. (0,06 %)
Vivo, S.A.	Brazílie	73,96 %	Telefónica Brasil, S.A. (100 %)
Compañía Internacional de Telecomunicaciones, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica Holding de Argentina, S.A. (47,22 %) Telefónica Móviles Argentina Holding, S.A. (42,77 %) Telefónica International Holding, B.V. (10,01 %)
Telefónica de Argentina, S.A.	Argentina	100 %	Compañía Internacional de Telecomunicaciones, S.A. (51,49 %) Telefónica Móviles Argentina, S.A. (29,56 %) Telefónica Internacional, S.A. (16,20 %) Telefónica, S.A. (1,80 %) Telefonica International Holding, B.V. (0,95 %)
Telefónica Móviles Argentina Holding, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica, S.A. (75 %) Telefónica Internacional, S.A.U. (25 %)
Telefónica Venezolana, C.A.	Venezuela	100 %	Latin America Cellular Holdings, B.V. (97,04 %) Comtel Comunicaciones Telefónicas, S.A. (2,87 %) Telefónica, S.A. (0,09%)
Telefónica Móviles Chile, S.A.	Chile	99,99 %	TEM Inversiones Chile Ltda. (99,99 %)
Telefónica Chile, S.A.	Chile	97,89 %	Inversiones Telefónica Internacional Holding Ltda. (53,00 %) Telefónica Internacional de Chile, S.A. (44,89 %)

Název a forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Holdingová společnost
Telefónica del Perú, S.A.A.	Peru	98,49 %	Telefónica Latinoamérica Holding, S.L. (50,18 %) Latin American Cellular Holdings, B.V. (48,31 %)
Telefónica Móviles Perú, S.A.C.	Peru	98,49 %	Telefónica del Perú, S.A.A. (99,99 %)
Colombia Telecomunicaciones, S.A. ESP	Kolumbie	70 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (32,54 %) Olympic, Ltda. (18,94 %) Telefónica, S.A. (18,51 %)
Telefónica Móviles México, S.A. de C.V. (MÉXICO)	Mexiko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Pegaso Comunicaciones y Sistemas, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Telefónica Móviles México, S.A. de C.V. (100 %)
Telefónica Móviles del Uruguay, S.A.	Uruguay	100 %	Latin America Cellular Holdings, B.V. (68,00 %) Telefónica, S.A. (32,00 %)
Telefónica Larga Distancia de Puerto Rico, Inc.	Portoriko	100 %	Telefónica Internacional Holding, B.V. (100 %)
Telefónica Móviles Panamá, S.A.	Panama	100 %	Telefónica, S.A. (56,30 %) Panamá Cellular Holdings, B.V. (43,70 %)
Telefónica Móviles El Salvador, S.A. de C.V.	Salvador	99,18 %	Telefónica El Salvador Holding, S.A. de C.V. (99,18 %)
Telefónica Móviles Guatemala, S.A.	Guatemala	100 %	TCG Holdings, S.A. (65,99 %) Telefónica, S.A. (13,61 %) Guatemala Cellular Holdings, B.V. (13,13 %) Panamá Cellular Holdings, B.V. (7,27 %)
Telefonía Celular de Nicaragua, S.A.	Nikaragua	100 %	Latin America Cellular Holdings, B.V. (100 %)
Otecel, S.A.	Ekvádor	100 %	Ecuador Cellular Holdings, B.V. (100 %)
Telefónica de Costa Rica TC, S.A.	Kostarika	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Holding Atticus, B.V.	Nizozemí	100 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (100 %)
Telefónica Europa			
Telefónica Europe plc	Velká Británie	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
MmO2 plc	Velká Británie	99,99 %	Telefónica Europe plc (99,99 %)
O2 Holdings Ltd.	Velká Británie	100 %	MmO2 plc (100 %)
Telefónica Europe People Services Ltd.	Velká Británie	100 %	O2 Holdings Ltd. (100 %)
Telefónica UK Ltd.	Velká Británie	100 %	O2 Networks Ltd. (80,00 %) O2 Cedar Ltd. (20,00 %)
Tesco Mobile Ltd. (*)	Velká Británie	50,00 %	O2 Communication Ltd. (50,00 %)
Telefonica O2 Ireland Limited	Irsko	100 %	O2 (Netherlands) Holdings, B.V. (97,06 %) Kilmaine Ltd (2,94 %)
O2 (Europe) Ltd.	Velká Británie	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefonica Deutschland Holding A.G.	Německo	76,83 %	Telefónica Germany Holdings Limited (76,83 %)
Telefónica Germany GmbH & Co. OHG	Německo	76,83 %	Telefónica Deutschland Holding A.G (76,82 %) Telefónica O2 Germany Management GmbH (0,01 %)
Telefónica de España, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Móviles España, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)

Název a forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Holdingová společnost
Acens Technologies, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Soluciones Sectoriales, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Teleinformática y Comunicaciones, S.A.U. (TELYCO)	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Serv. de Informática y Com. de España, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Cable, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Iberbanda, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Telecomunicaciones Públicas, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Soluciones de Outsourcing, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica Soluc. de Informática y Com. de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Czech Republic, a.s.	Česká republika	69,41 %	Telefónica, S.A. (69,41 %)
Telefónica Slovakia, s.r.o.	Česká republika	69,41 %	Telefónica Czech Republic, a.s. (100 %)
Ostatní společnosti			
Telefónica International Wholesale Services II, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica International Wholesale Services, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (92,51 %) Telefónica Datacorp, S.A.U. (7,49 %)
Telefónica International Wholesale Services America, S.A.	Uruguay	100 %	Telefónica, S.A. (74,36 %) Telefónica International Wholesale Services, S.L. (25,64 %)
Telefónica International Wholesale Services USA, Inc.	USA	100 %	T. International Wholesale Services America, S.A. (100 %)
Telefónica Digital España, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica (100 %)
Jajah Inc.	USA	100 %	Telefónica Europe plc (100 %)
Tuenti Technologies, S.L.	Španělsko	91,38 %	Telefónica Móviles España, S.A.U. (91,38 %)
Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica Digital Holdings, S.L. (100 %)
Wayra Chile Tecnología e Innovación Limitada	Chile	100 %	Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L. (99,99 %) Inversiones Telefónica Móviles Holding Ltda. (0,01 %)
Wayra Brasil Aceleradora de Projetos Ltda.	Brazílie	100 %	Sao Paulo Telecomunicações Participações, Ltda. (98,00 %)
WY Telecom, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L. (99,99 %) Telefónica Digital Holdings, S.L. (0,01 %)
Wayra Argentina, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica Móviles Argentina, S.A. (90 %) Telefónica Móviles Argentina Holding, B.V. (10 %)
Wayra Colombia, S.A.S.	Kolumbie	100 %	Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L. (100 %)
Proyecto Wayra, C.A.	Venezuela	100 %	Telefónica Venezolana, C.A. (100%)
Wayra Perú Aceleradora de Proyectos, S.A.C.	Peru	100 %	Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L. (100,00 %)

Název a forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Holdingová společnost
Terra Networks Brasil, S.A.	Brazílie	100 %	Sao Paulo Telecomunicações Participações, Ltda. (100 %)
Terra Networks México, S.A. de C.V.	Mexiko	99,99 %	Terra Networks Mexico Holding, S.A. de C.V. (99,99 %)
Terra Networks Perú, S.A.	Peru	99,99 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (99,99 %)
Terra Networks Argentina, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (99,99 %) Telefonica International Holding, B.V. (0,01 %)
Terra Networks Guatemala, S.A.	Guatemala	99,99 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (99,99 %)
Telfisa Global, B.V.	Nizozemí	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Global Activities Holding, B.V.	Nizozemí	100 %	Telfisa Global, B.V. (100 %)
Telefónica Global Services, GmbH	Německo	100 %	Telefónica Global Activities Holding, B.V. (100 %)
Telefónica Global Roaming, GmbH	Německo	100 %	Telefónica Global Services, GmbH (100 %)
Telefónica Compras Electrónicas, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica Global Services, GmbH (100 %)
Telefónica de Contenidos, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Televisión Federal S.A.- TELEFE	Argentina	100 %	Atlántida Comunicaciones S.A. (79,02 %) Enfisar S.A. (20,98 %)
Atlántida Comunicaciones, S.A.	Argentina	100 %	Telefonica Media Argentina S.A. (93,02 %) Telefónica Holding de Argentina, S.A. (6,98 %)
Telefónica Servicios Audiovisuales, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica de Contenidos, S.A.U. (100 %)
Telefónica On The Spot Services, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica de Contenidos, S.A.U. (100 %)
Telefónica Broadcast Services, S.L.U.	Španělsko	100 %	Telefónica Servicios Audiovisuales, S.A.U. (100 %)
Telefónica Learning Services, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica Digital España, S.L. (100 %)
Atento Inversiones y Teleservicios, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Atento Venezuela, S.A.	Venezuela	100 %	Atento Inversiones y Teleservicios, S.A.U. (100 %)
Telfin Ireland Ltd.	Irsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Ingeniería de Seguridad, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Engenharia de Segurança do Brasil, Ltda.	Brazílie	99,99 %	Telefónica Ingeniería de Seguridad, S.A. (99,99 %)
Telefónica Capital, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Lotca Servicios Integrales, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Fonditel Pensiones, Entidad Gestora de Fondos de Pensiones, S.A.	Španělsko	70,00 %	Telefónica Capital, S.A. (70,00 %)
Fonditel Gestión, Soc. Gestora de Instituciones de Inversión Colectiva, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica Capital, S.A. (100 %)

Název a forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Holdingová společnost
Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Investigación y Desarrollo de México, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A. (100 %)
Telefónica Luxembourg Holding, S.à.r.L.	Lucembursko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Casiopea Reaseguradora, S.A.	Lucembursko	100 %	Telefónica Luxembourg Holding, S.à.r.L. (100 %)
Telefónica Insurance, S.A.	Lucembursko	100 %	Telefónica Luxembourg Holding, S.à.r.L. (100 %)
Seguros de Vida y Pensiones Antares, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Finanzas, S.A.U. (TELFISA)	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Pléyade Peninsular, Correduría de Seguros y Reaseguros del Grupo Telefónica, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica Finanzas, S.A.U. (TELFISA) (83,33 %) Telefónica, S.A. (16,67 %)
Fisatel Mexico, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Europe, B.V.	Nizozemí	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Finance USA, L.L.C.	USA	0,01 %	Telefónica Europe, B.V. (100 %)
Telefónica Emisiones, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Global Technology, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Móviles Soluciones y Aplicaciones, S.A.	Chile	100 %	Telefónica S.A. (100 %)
Aliança Atlântica Holding B.V.	Nizozemí	93,99 %	Telefónica, S.A. (50,00 %) Telefónica Brasil, S.A. (43,99 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos Argentina, S.A.	Argentina	99,99 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (95,00 %) Telefónica, S.A. (4,99 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos de Chile, S.A.	Chile	97,89 %	Telefónica Chile, S.A. (97,89 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos Perú, S.A.C.	Peru	100 %	T. Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (99,48 %) Telefónica del Perú, S.A.A. (0,52 %)
Telefónica Transportes e Logística Ltda.	Brazílie	99,33 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (99,33 %)
Telefónica Serviços Empresariais do BRASIL, Ltda.	Brazílie	99,99 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (99,99 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos México, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (100 %)
Telefónica Servicios Integrales de Distribución, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (100 %)
TGestiona Logística, S.A.C.	Peru	100 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (94,4775 %) Telefónica del Perú, S.A.A. (0,5160 %) Telefónica Gestión de Servicios Compartidos Perú, S.A.C. (0,0065 %)

Název a forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Holdingová společnost
Telefónica Gestión Integral de Edificios y Servicios, S.L.	Španělsko	100 %	Taetel, S.L. (100 %)
Tempotel, Empresa de Trabajo Temporal, S.A.	Španělsko	100 %	Taetel, S.L. (100 %)
Společnosti konsolidované ekvivalenční metodou			
Telefónica Factoring España, S.A.	Španělsko	50,00 %	Telefónica, S.A. (50,00 %)
Telefónica Factoring Do Brasil, Ltd.	Brazílie	50,00 %	Telefónica, S.A. (40,00 %) Telefónica Factoring España, S.A. (10,00 %)
Telefónica Factoring Mexico, S.A. de C.V. SOFOM ENR	Mexiko	50,00 %	Telefónica, S.A. (40,5%) Telefónica Factoring España, S.A. (9,50 %)
Telefónica Factoring Perú, S.A.C.	Peru	50,00 %	Telefónica, S.A. (40,5%) Telefónica Factoring España, S.A. (9,50 %)
Telefónica Factoring Colombia, S.A.	Kolumbie	50,00 %	Telefónica, S.A. (40,5%) Telefónica Factoring España, S.A. (9,50 %)
Telco, S.p.A.	Itálie	46,18 %	Telefónica, S.A. (46,18 %)
DTS Distribuidora de Televisión Digital, S.A.	Španělsko	22,00 %	Telefónica de Contenidos, S.A.U. (22 %)
China Unicom (Hong Kong) Ltd.	Čína	5,01 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (5,01 %)

(*) Konsolidováno poměrnou konsolidací

V těchto konsolidovaných finančních výkazech společnost Telefónica (Germany) GmbH & Co. OHG naplňuje požadavek článku 264b HGB („Handelsgesetzbuch“, německý obchodní zákoník) a tvoří výjimku dle ustanovení článku 264b HGB