



Výroční zpráva
za rok 2013



Techno1ogie

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.*

Poznámky k vydání:

Dne 29. 5. 2014 došlo k opravě informací na stranách 90-91.

Obsah	Strana
1. Zpráva nezávislého auditora	5
2. Rozhovor s předsedou představenstva Luisem Malvidem	7
3. Vybrané finanční a provozní ukazatele	11
4. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti	12
4.1 Skupina Telefónica Czech Republic	12
4.1.1 Přehled Skupiny a hlavní změny v roce 2013	12
4.1.2 Telefónica Slovakia	17
4.1.3 Řízení rizik	18
4.2 Telekomunikační trh v České republice	19
4.2.1 Trendy na trhu fixních služeb	19
4.2.2 Trendy na trhu mobilních služeb	20
4.2.3 Regulace	22
4.3 Rezidentní segment	26
4.3.1 Internet	27
4.3.2 Pevné přístupy a IPTV	27
4.3.3 Mobilní služby	28
4.4 Korporace a veřejná správa	29
4.4.1 Telekomunikační služby	29
4.4.2 ICT	30
4.4.3 Péče o zákazníky	31
4.5 Služby velkoprodeje	33
4.6 Propojování sítí	34
4.7 Platební služby	34
4.8 Komentované finanční výsledky	36
5. Kalendář klíčových událostí	43
6. Společenská odpovědnost (CSR)	47
6.1 Úvod	47
6.2 Zásady podnikání společnosti Telefónica CR	47
6.3 Působení na trhu a chování k zákazníkům	48
6.4 Péče o zaměstnance a pracovní prostředí	51
6.5 Péče o životní prostředí	53
6.6 Veřejně prospěšné aktivity	54
7. Správa a řízení Společnosti	58
7.1 Správa a řízení skupiny Telefónica Czech Republic	58
7.2 Dceřiné společnosti a majetkové podíly v jiných společnostech	58
7.3 Organizační struktura společnosti Telefónica CR	61
7.4 Orgány společnosti a vrcholové vedení	63
7.4.1 Valná hromada	63
7.4.2 Představenstvo	66
7.4.3 Dozorčí rada	70
7.4.4 Výbor pro audit	77
7.4.5 Vrcholové vedení	80
7.5 Principy odměňování osob s řídicí pravomocí	83
7.6 Ostatní informace týkající se osob s řídicí pravomocí	86
7.7 Informace o kodexech řízení a správy společnosti	87
7.8 Informace o zásadách a postupech vnitřní kontroly	87
7.9 Informace dle zákona o podnikání na kapitálovém trhu	89

8. Finanční část	93
8.1 Konsolidovaná účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2013 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví	93
8.2 Účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2013 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví	158
9. Ostatní informace pro akcionáře a investory	221
10. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu	228
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 2013	229

Svět plný výhod



01

Úvod

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 2013 uvedenou na stranách 93 - 157, ke které jsme 25. února 2014 vydali výrok ve znění uvedeném na stranách 96 - 97. Ověřili jsme také nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (dále jen „Společnost“), k 31. prosinci 2013 uvedenou na stranách 158 - 220, ke které jsme 25. února 2014 vydali výrok ve znění uvedeném na stranách 161 - 162 (dále jen „účetní závěrky“).
- II. Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenými účetními závěrkami. Za správnost výroční zprávy je odpovědný 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 - 92 a 221 - 227 jsme sesouhlasili s informacemi uvedenými v účetních závěrkách k 31. prosinci 2013. 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 2013 uvedené ve výroční zprávě na stranách 229 - 239. Jak je blíže uvedeno v části F Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, společnost sestavila tuto zprávu dle obchodního zákoníku. Za sestavení a věcnou správnost této zprávy o vztazích je odpovědný 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 2013.

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

Radek Pav
auditor, oprávnění č. 2042

28. dubna 2014
Praha, Česká republika

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nové Město,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

2. Rozhovor s předsedou představenstva Luisem Malvidem

Jak hodnotíte rok 2013?

Rok 2013 byl doslova revoluční a pro naši společnost úspěšný. Vše začalo spuštěním neomezených tarifů FREE. Díky nim jsme jako první operátor splnili přání zákazníků a konkurence nás následovala. Pozitivně pro nás dopadla také aukce kmitočtů, jejíž výsledky nám umožní další rozvoj mobilní sítě čtvrté generace využívající technologii LTE. Touto sítí čtvrté generace jsme na frekvencích, které jsme v roce 2013 již vlastnili, pokryli velkou část Prahy a Brna. Velké změny zaznamenal také trh virtuálních operátorů, na kterém máme díky našim silným partnerům nejvíce zákazníků. Rok 2013 zakončila akvizice většinového podílu ve Společnosti skupinou PPF. Tyto a řada dalších událostí nám umožnily posílit pozici inovativního lídra na českém telekomunikačním trhu.

Těší mě, že jsme dostáli našim závazkům, které jsme si na počátku roku stanovili vůči investorům i veřejnosti. Cíle jsme splnili i v oblasti výše investic, které v roce 2013 činily 5,7 mld. Kč. Investovali jsme především do rozvoje a zvyšování kapacity mobilní sítě 3G, budování sítě 4G a také do zvyšování pokrytí a modernizace pevných internetových přípojek VDSL. Finanční prostředky jsme vložili také do zvýšení pokrytí 3G sítě na Slovensku.

Co považujete za nejvýznamnější změnu, která se v loňském roce udála?

Bezpochyby to bylo spuštění neomezených tarifů FREE, se kterými jsme na český mobilní trh přinesli skutečnou revoluci. Prostřednictvím tarifů FREE poskytujeme našim zákazníkům velmi jednoduchou a transparentní nabídku. Tarify FREE stabilizovaly výnosy u rezidentních zákazníků a udržely nízkou míru jejich odchodu. Řada zákazníků se totiž rozhodla více využívat hodnoty, které tyto neomezené tarify nabízejí, a zvýšit tak svoji měsíční útratu.

Na nové tarify FREE přešlo již 90 % rezidentní báze a do konce prvního pololetí roku 2014 plánujeme na tyto tarify převést všechny naše zákazníky. Od spuštění neomezených tarifů FREE vzrostl hlasový provoz v naší síti o 27 %, průměrný zákazník s tarify FREE provolá měsíčně o 66 minut více. Velký nárůst zaznamenal také mobilní datový provoz, který v roce 2013 vzrostl o téměř 30 %.

Měly tarify FREE vliv na počet zákazníků?

V roce 2013 se nám podařilo získat 158 tisíc nových zákazníků smluvních služeb, a to především díky tarifům FREE. Meziročně sice mírně poklesl počet zákazníků využívajících předplacené služby, tento úbytek byl ale kompenzován právě jejich častým přechodem na jeden z nových neomezených tarifů. Na konci roku 2013 jsme měli 5,1 milionu zákazníků mobilních služeb, což je o tři procenta více než v předchozím roce.

Naše přidaná hodnota totiž nespočívá pouze v neomezených tarifech, ale také v kvalitě sítě a v zákaznické péči. V současné době máme nejlepší 3G síť v zemi a pokračujeme ve výstavbě sítě čtvrté generace využívající technologii LTE. Tu jsme v roce 2012 představili jako první a nyní už síť 4G pokrýváme velkou část Prahy a Brna.

Program Extra výhody jste představili před více než rokem. Jak je tento věrnostní program mezi zákazníky využíváný?

Od zahájení programu Extra výhody v září 2012 ušetřili naši zákazníci více než 400 mil. Kč. Nejvyužívanější je tento program v předvánočním čase, kdy je počet generovaných slev desetinásobný oproti průměru. Výhod programu využilo již milion zákazníků, což z něj činí jeden z největších věrnostních programů v České republice.

Jaká oblast zaznamenala v předešlém roce největší nárůst?

Stále více našich zákazníků používá chytré telefony. My jim v rámci tarifů FREE nabízíme velké množství dat. Objem přenesených mobilních dat meziročně stoupl o 70 %. Podíl chytrých telefonů v síti O₂ dosáhl výše 35 %. V posledním čtvrtletí se také výrazně zvýšily prodeje tabletů, meziročně tak stoupl jejich počet v síti O₂ o 25,5 %. Nejen s těmito technologiemi pomáhají naši vyškolení pracovníci O₂ Guru všem, kdo navštíví O₂ prodejny. V roce 2013 vyřešila více než stovka O₂ Guru téměř 400 tisíc požadavků.

Jak se Společnosti dařilo v oblasti fixních služeb?

I v roce 2013 jsme pokračovali v investicích do sítě VDSL. Díky tomu výhody této technologie využívá o 102 tisíc zákazníků více než v předchozím roce. Technologie VDSL nabízí výrazně vyšší rychlost, přičemž cena za připojení zůstává pro naše zákazníky stejná, jako když využívali starší technologii ADSL.

Mluvíme-li o tarifech FREE jako o revoluci v oblasti mobilních služeb, v oblasti fixních služeb byla revolucí nová O₂ TV. Kromě služeb, které jsou pro digitální televize běžné, nabízíme našim zákazníkům naprosto jedinečnou funkci Zpětného zhlédnutí, díky které mohou své oblíbené pořady sledovat až 30 hodin zpětně. Díky tomu vzrostl na klesajícím trhu digitálních televizí počet zákazníků využívajících O₂ TV meziročně o 10 % na 156 tisíc.

Jak hodnotíte výsledky aukce kmitočtů, která v České republice proběhla?

Aukce kmitočtů dopadla pro naši společnost velmi dobře. Získali jsme všechny frekvence, které jsme chtěli, což je velmi důležité pro náš budoucí rozvoj. Tyto frekvence se nám navíc podařilo vydražit za velmi přijatelnou cenu srovnatelnou s ostatními evropskými trhy. Výsledky aukce kmitočtů nám umožnily soustředit se na budování nejlepší sítě čtvrté generace v České republice.

Jaký je Váš názor na to, že z aukce nevzešel čtvrtý operátor?

Z aukce kmitočtů sice nevzešel nový hráč ve smyslu čtvrtého operátora, v České republice však v současné době působí již téměř 50 virtuálních operátorů. Jako první jsme v roce 2012 umožnili vstup do své sítě virtuálnímu operátorovi BLESKmobil, který je doposud nejúspěšnějším virtuálním operátorem na českém trhu. Na poli virtuálních operátorů spolupracujeme také se společnostmi Tesco Stores ČR a ČEZ. Naše partnery si pečlivě vybíráme. To je také důvod, proč si i v této oblasti udržujeme vedoucí pozici na českém trhu.

Spolupracujeme se třemi silnými hráči, kteří podle odhadů drží společně přes 60 % trhu virtuálních operátorů.

V loňském roce jste se dohodli na sdílení 2G a 3G sítí se společností T-Mobile. Co si od této spolupráce slibujete?

V současné době již sdílíme téměř tisíc vysílačů pro mobilní síť 3G. Na tento velmi úspěšný projekt z roku 2011, který byl prvním svého druhu v Evropě, jsme se rozhodli navázat. Tato dohoda přinese našim zákazníkům lepší pokrytí hlasových a datových služeb. Naše služby tak budou přístupnější většímu počtu zákazníků a náš provoz efektivnější.

Telefónica CR poskytuje kromě telekomunikačních služeb také IT řešení. Co považujete za největší úspěch v této oblasti?

Dlouholeté zkušenosti nás řadí do přední linie mezi poskytovateli ICT služeb v České republice, a to nejen co do šíře a rozmanitosti nabízených služeb, ale i technologickou a odbornou úrovní. V roce 2013 se nám podařilo v této oblasti získat několik klíčových certifikací, z nichž za nejvýznamnější považuji získání certifikace TIER III pro naše datová centra. Ta fungují podle mezinárodních standardů, využívají špičkové technologie a umožňují nabídnout prostor pro umístění i těch nejkritičtějších aplikací s nejvyšší dostupností. Díky tomu jsme ocenění TIER III obdrželi jako jediná komerčně provozovaná datová centra ve střední Evropě. Tato certifikace zaručuje, že naše služby z oblasti managed services, které nabízíme, splňují jako jediné v České republice nejvyšší světové standardy.

Jak se v roce 2013 dařilo dceřiné společnosti Telefónica Slovakia?

Telefónica Slovakia dosahuje každým rokem stále většího úspěchu, který pozitivně přispívá ke zlepšení finančních výsledků Společnosti. V roce 2013 získala přes 180 tisíc nových zákazníků a její podíl na slovenském trhu dosáhl 23 %. V průběhu loňského roku se Telefónica Slovakia intenzivně zaměřovala mimo jiné na pokrývání území Slovenské republiky vlastní 3G sítí, která na konci roku obsáhla více než 59,5 % slovenské populace. Telefónica Slovakia si nejen proto popáté v řadě udržela prvenství v soutěži „Operátor roku“.

Na konci roku 2013 oznámila Telefónica, S.A., prodej majoritního podílu ve společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., české investiční skupině PPF. Co pro Společnost znamená změna majoritního akcionáře?

Nový vlastník bude požadovat, abychom i nadále pokračovali v úspěšném podnikání jako doposud. Zároveň přinese nový pohled na všechny oblasti, kterým se nyní věnujeme, což nám umožní ještě lépe reagovat na změny vnějšího prostředí. I nadále se budeme zaměřovat na naše výsledky a na plnění našich závazků vůči zákazníkům i akcionářům.

Navíc budeme i nadále začleněni do partnerského programu skupiny Telefónica, který umožňuje dalším telekomunikačním operátorům čerpat z některých výhod skupiny Telefónica a spolupracovat v klíčových oblastech podnikání.

Jaké jsou výhledy pro rok 2014?

Dlouhodobě pracujeme na zvyšování efektivity a rok 2013 byl obdobím, kdy většina oblastí, na kterých jsme pracovali několik let, získala konkrétní podobu. Veškeré naše kroky podniknuté v roce 2013 se zajisté pozitivně promítnou i v roce následujícím.

Budeme i nadále pokračovat v investicích do růstových oblastí, jako jsou mobilní data nebo síť čtvrté generace využívající technologii LTE. Díky plánovanému sdílení sítí dojde také k rozšíření sítě 3G a zkvalitnění sítě 2G. Dá se očekávat, že se v roce 2014 začne konsolidovat trh virtuálních operátorů a naskytne se možnost spolupráce s dalším silným hráčem na poli virtuálních operátorů. V první polovině roku plánujeme dokončit migraci rezidentní báze na tarify FREE, a umožnit tak všem našim zákazníkům, aby si užívali veškerých výhod, které tyto tarify nabízejí. Věřím tomu, že vedoucí pozici na českém telekomunikačním trhu se nám podaří obhájit i v následujícím roce.

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 mil. Kč a vztahují se k období končícímu 31. prosince.

	2013	2012
Finanční ukazatele		
Výnosy ¹	47 895	50 534
OIBDA – provozní zisk před odpisy	18 477	19 781
Provozní zisk	7 445	8 344
Zisk před zdaněním	7 264	8 156
Čistý zisk	5 695	6 776
Aktiva celkem	73 949	79 199
Pozemky, budovy a zařízení	41 857	46 691
Vlastní kapitál	55 749	60 574
Finanční závazky	3 004	3 031
Výdaje na investice ²	5 673	6 366
Provozní ukazatele (na konci období)		
Pevné linky (v tisících)	1 389	1 500
xDSL přípojky – maloobchodní a velkoobchodní (v tisících)	919	915
Placená televize – O ₂ TV (v tisících)	156	141
Mobilní zákazníci v České republice (v tisících)	5 102	5 083
– z toho zákazníci smluvních služeb	3 235	3 192
zákazníci předplacených služeb	1 866	1 891
Mobilní zákazníci na Slovensku (v tisících)	1 540	1 354
Počet zaměstnanců skupiny Telefónica CR (stav ke konci roku) ³	5 607	6 365
Poměrové ukazatele (v %)		
OIBDA marže (OIBDA/výnosy)	38,6	39,1
Poměr čistého zisku k výnosům	11,9	13,4
Poměr výdajů na investice k výnosům	11,8	12,6
ROA (poměr čistého zisku k celkovým aktivům)	7,7	8,6
ROE (poměr čistého zisku k vlastnímu kapitálu)	10,2	11,2
Hrubá zadluženost (poměr finančních závazků k vlastnímu kapitálu)	5,4	5,0
Makroekonomické ukazatele⁴		
Počet obyvatel (v milionech)	10,5	10,5
Vývoj hrubého domácího produktu (v %) ⁵	-0,9	-1,2
Průměrná meziroční míra inflace (v %)	1,4	3,3
Míra registrované nezaměstnanosti (na konci období, v %)	8,2	9,4
Směnný kurz Kč/USD – průměr	19,6	19,6
Směnný kurz Kč/USD – na konci období	19,9	19,1
Směnný kurz Kč/EUR – průměr	26,0	25,1
Směnný kurz Kč/EUR – na konci období	27,4	25,1

¹ Bez výnosů z netelekomunikačních služeb

² Včetně akvizic WiFi

³ Včetně dceřině společnosti Bonetrix

⁴ Zdroj: Český statistický úřad, Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR, Česká národní banka

⁵ Ve stálých cenách roku 1995, 2013 předběžný odhad

Ještě větší porce informací



02

Zpráva představenstva
o podnikatelské činnosti

4. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti

V roce 2013 patřila společnost Telefónica CR do skupiny Telefónica, která se řadí mezi přední světové integrované telekomunikační operátory – nabízí řešení v oblasti komunikací, informací a zábavy v Evropě a Latinské Americe. Skupina má zastoupení ve 24 zemích světa. K prosinci 2013 registrovala Telefónica celkem 323 milionů zákazníků. Rozvojová strategie skupiny Telefónica se zaměřuje na trhy, na nichž má Telefónica silnou pozici – Evropu a Latinskou Ameriku. Skupina je šestou největší telekomunikační společností na světě měřeno tržní kapitalizací, prvním integrovaným operátorem v Evropě a zaujímá 22. místo na indexu Eurostoxx 50 největších evropských společností (údaje z března 2014). Telefónica je 100% soukromá společnost s více než 1,5 milionu přímých akcionářů. Její akcie se obchodují na kontinuálním trhu španělské burzy a na burzách v Londýně, New Yorku, Limě a v Buenos Aires.

4.1 Skupina Telefónica Czech Republic

4.1.1 Přehled Skupiny a hlavní změny v roce 2013

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 2013 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 výnosy z netelekomunikačních služeb) bylo následující:

V mil. Kč	Rok končící 31. prosince	
	2013	2012
Česká republika	43 399	46 202
Slovensko	5 398	4 834
Ostatní země	28	32
Konsolidační úpravy	-930	-534
Konsolidované výnosy celkem	47 895	50 534

V průběhu roku 2013 došlo ke dvěma změnám ve struktuře skupiny Telefónica CR.

V březnu 2013 uzavřela společnost Telefónica CR smlouvu o prodeji zbývajících 20 % akcií společnosti Informační linky, a.s. Tento krok navázal na prodej 80 % akcií této společnosti v roce 2012. Tímto prodejem přestala být společnost Informační linky, a.s., součástí skupiny Telefónica CR. Dne 14. března 2013 uzavřela společnost Telefónica CR akcionářskou smlouvu se společností Tesco Stores ČR, a.s., a smlouvu o převodu obchodního podílu, na jejímž základě se stala společníkem společnosti Tesco Mobile ČR s.r.o. s podílem ve výši 50 %.

V březnu 2013 bylo dále jediným společníkem společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., schváleno snížení jejího základního kapitálu, a to snížením jmenovité hodnoty vkladu společníka o částku 136 796 563 EUR, tj. z částky 240 000 000 EUR na částku 103 203 437 EUR. Snížení základního kapitálu bylo zapsáno v obchodním rejstříku dne 30. července 2013. Důvodem pro snížení základního kapitálu bylo zlepšení kapitálové struktury společnosti. Částka, o kterou byl snížen základní kapitál, byla použita na úhradu kumulovaných ztrát z minulých účetních období. Podrobnější informace o změnách a přehled dceřiných a přidružených společností jsou popsány v kapitole Dceřiné společnosti a majetkové podíly v jiných společnostech.

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.

V prostředí měnících se tržních podmínek Společnost neustále sleduje potřeby a požadavky svých zákazníků. V souladu s tímto přístupem a s cílem potvrdit svoji pozici inovativního lídra a nejsilnější značky na trhu spustila 11. dubna revoluci na českém trhu uvedením nových tarifů FREE. Tyto jednoduché a transparentní tarify přináší všem zákazníkům neomezené volání a SMS ve vlastní síti. Vyšší z těchto tarifů, FREE CZ, zahrnuje neomezené volání a SMS do všech sítí a 1 GB balíček dat navíc. Společnost tak ještě dále posílila svou stávající vedoucí pozici na trhu a pokračuje ve své strategii být lídrem v inovacích na českém mobilním trhu.

Společnost také poskytovala velkoobchodní služby ostatním provozovatelům veřejných telekomunikačních sítí a poskytovatelům veřejných telekomunikačních služeb v České republice i v zahraničí. Od 15. listopadu 2013 začal v síti O₂ nabízet své služby nový virtuální operátor pod značkou Mobil od ČEZ.

V oblasti podpory veřejně prospěšných aktivit pokračovala Telefónica CR v roce 2013 prostřednictvím své Nadace Telefónica 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 2013 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 2013 na trh několik novinek v oblasti finančních a ICT/cloudových služeb. V roce 2013 byl na český trh uveden projekt mPO₂S – mobilní platební terminál. Jedná se o moderní, snadno dostupné a hlavně mobilní řešení akceptace platebních karet, které je určeno pro malé a střední podnikatele. Jeho cílem je snížení počtu míst, kde lidé nemají možnost zaplatit kartou nebo mobilem.

V roce 2013 pokračoval ve své činnosti akcelerátor Wayra, jehož cílem je podporovat inovace v oblasti internetu a nových informačních a komunikačních technologií (ICT). V červnu akcelerátor Wayra Praha poprvé přivítal tvůrce nejlépe hodnocených projektů. Po dobu osmi měsíců jim poskytoval zázemí, aby své nápady mohli rozvinout a realizovat.

V roce 2013 vynakládala skupina Telefónica CR interní náklady na aktivity v oblasti výzkumu a vývoje ve smyslu § 2 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje, které však nesplňují kritéria kapitalizace dle standardu IAS 38 nehmotná aktiva pro rok 2013 a 2012.

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 obsazení nejvyšší příčky v 11. ročníku celorepublikové soutěže Sodexo Zaměstnavatel roku.

Na Slovensku pokračovala Telefónica Slovakia v úspěšné nabídce svých jednoduchých a transparentních tarifů O₂ Fér a tarifu pro živnostníky, malé a střední firmy pod názvem O₂ Moja Firma. Krátce po představení bezkonkurenční nabídky volání a SMS do Evropské unie za slovenské ceny pro všechny zákazníky přistoupila Telefónica Slovakia k nejvýznamnější změně programu O₂ Fér pro zákazníky smluvních i předplacených služeb za poslední tři roky. Nejoblíbenější benefit volání po třetí minutě do sítě O₂ zdarma změnila na volání po první minutě do sítě O₂ zdarma. Atraktivní nabídka pomohla společnosti Telefónica Slovakia k udržení silného růstu, díky němuž dále posílila svou pozici na slovenském mobilním trhu. Na základě průzkumu nezávislé agentury Ipsos Tambor a společnosti Telefónica Slovakia dosáhlo O₂ opět nejvyšší úrovně spokojenosti zákazníků ze všech slovenských mobilních operátorů.

Celkový počet zákazníků skupiny Telefónica CR byl následující:

V tisících	k 31. prosinci	
	2013	2012
FIXNÍ LINKY – ČESKÁ REPUBLIKA		
Maloobchodní linky		
Fixní linky		
Tradiční telefonní linky ¹⁾	978	1 137
Linky bez hlasového tarifu („naked“)	325	286
Voice over IP	86	77
Fixní linky celkem	1 389	1 500
Internet a data		
Vytáčený přístup ²⁾	75	88
Vysokorychlostní přístup ³⁾	802	810
Ostatní ⁴⁾	108	119
Internet a data celkem	985	1 017
Placená televize	156	141
Maloobchodní linky celkem	2 530	2 658
Velkoobchodní linky		
Zpřístupněné místní smyčky	46	47
Velkoobchodní linky xDSL	117	105
Ostatní ⁵⁾	7	8
Velkoobchodní linky celkem	170	160
FIXNÍ LINKY CELKEM – ČESKÁ REPUBLIKA	2 700	2 818
MOBILNÍ ZÁKAZNÍCI – ČESKÁ REPUBLIKA		
Zákazníci smluvních služeb	3 235	3 192
Zákazníci předplacených služeb	1 866	1 891
MOBILNÍ ZÁKAZNÍCI CELKEM – ČESKÁ REPUBLIKA	5 101	5 083
MOBILNÍ ZÁKAZNÍCI – SLOVENSKO		
Zákazníci smluvních služeb	774	659
Zákazníci předplacených služeb	766	695
MOBILNÍ ZÁKAZNÍCI CELKEM – SLOVENSKO	1 540	1 354
ZÁKAZNÍCI SKUPINY CELKEM	9 341	9 255

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 2013 pokračovala skupina Telefónica CR v realizaci restrukturalizačních aktivit a nákladové optimalizace s cílem dále zlepšit svou provozní efektivitu. Skupina představila nové projekty v mnoha oblastech svého podnikání. Ty byly zaměřeny zejména na zjednodušení organizační struktury včetně snížení duplicitních pozic, na konsolidaci a optimalizaci call center, snížení počtu a zjednodušení používaných aplikací a systémů a optimalizaci procesů. V rámci restrukturalizace bylo propuštěno více než 800 zaměstnanců, a počet zaměstnanců Skupiny se tak v roce 2013 snížil o 12 % na 5 607. Náklady na restrukturalizaci, zejména náklady související s vyplacením odstupného, dosáhly v roce 2013 výše 368 mil. Kč.

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

	k 31. prosinci	
	2013	2012
Telefónica Czech Republic, a.s.	5 100	5 861
Bonerix, spol. s r.o.	102	90
Zaměstnanci v České republice	5 202	5 951
Telefónica Slovakia, s.r.o.	405	414
Zaměstnanci na Slovensku	405	414
Celkem zaměstnanců Skupiny	5 607	6 365

Program nabývání 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.

V průběhu roku 2012 byla realizována první tranše programu nabývání vlastních akcií a byla nakoupena 2 % akcií Společnosti. 6 441 798 ks vlastních akcií Společnosti nakoupených v první tranši v roce 2012 bylo zrušeno a odpovídající snížení základního kapitálu Společnosti o 560 436 426 Kč bylo v obchodním rejstříku zapsáno k datu 15. listopadu 2013.

V návaznosti na výše uvedené rozhodnutí valné hromady ze dne 19. dubna 2012 rozhodlo představenstvo Společnosti dne 26. února 2013 o pokračování programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti (druhá tranše) v rozsahu až do dalších 6 441 798 kmenových akcií Společnosti, tj. až do dalších 2 % z celkového počtu kmenových akcií vydaných Společností. Na základě výše uvedených rozhodnutí zahájila Společnost nákup vlastních akcií dne 5. března 2013. Představenstvo Společnosti rozhodlo dne 29. října 2013 o zastavení

programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti, poté co bylo v roce 2013 nakoupeno 5 428 035 akcií představujících 1,69 % celkového počtu akcií Společnosti. Celková pořizovací cena akcií nakoupených v roce 2013 dosáhla výše 1 595 mil. Kč, což ve výsledku představuje průměrnou cenu 294 Kč za akcii. Těchto 5 428 035 ks akcií nakoupených v roce 2013 je drženo Společností a v současnosti představuje 1,72 % celkového počtu akcií Společnosti po výše uvedeném snížení základního kapitálu 15. listopadu 2013.

4.1.2 Telefónica Slovakia

K 31. prosinci 2013 dosáhl počet zákazníků společnosti Telefónica Slovakia celkem 1,54 milionu, z toho bylo více než 773 tisíc zákazníků smluvních služeb. To představuje meziroční nárůst celkové zákaznické báze o 13,7 %. Od spuštění bezplatné přenositelnosti čísla v listopadu 2008 do 31. prosince 2013 si zákazníci do sítě O₂ na Slovensku přenesli více než 620 tisíc telefonních čísel.

Výnosy společnosti Telefónica Slovakia dosáhly v roce 2013 výše 207,8 mil. EUR, což představuje meziroční nárůst o 8,1 %. Telefónica Slovakia zároveň dosáhla kladného provozního zisku před odpisy a amortizací (OIBDA), který meziročně vzrostl o 21 %.

I v roce 2013 pokračovala Telefónica Slovakia v nabídce úspěšných produktů O₂ Fér a O₂ Paušál určených pro rezidentní segment a O₂ Moja Firma pro živnostníky a malé a střední firmy.

V lednu představila Telefónica Slovakia ve spolupráci s Tatra bankou bezkontaktní platby mobilním telefonem prostřednictvím technologie NFC. Telefónica Slovakia v průběhu roku 2013 neustále pracovala na zlepšování svých služeb a produktů, což potvrzuje také nová roamingová nabídka volání za slovenské ceny do Evropské unie pro programy O₂ Paušál, O₂ Fér a O₂ Moja firma nebo volání ve vlastní síti v rámci nejoblíbenějšího programu O₂ Fér už po 1. minutě zdarma.

Telefónica Slovakia též zlepšila a změnila svůj věrnostní program na Extra výhody a v září zákazníkům nabídla opět něco navíc – internet v mobilu zdarma jako součást O₂ Paušálu. I díky těmto výhodám se rozhodlo do sítě O₂ přenést v roce 2013 své číslo více než 114 tisíc zákazníků, čímž se už v listopadu podařilo překonat hranici 1,5 milionu zákazníků.

V průběhu roku 2013 se Telefónica Slovakia intenzivně zaměřovala také na pokrývání území Slovenské republiky vlastní 3G sítí, která na konci roku pokrývala více než 59,5 % slovenské populace. Na počátku prosince Telefónica Slovakia úspěšně překročila původní plán budování 3G sítě – do konce roku bylo pokryto více než 70 nových lokalit namísto původně plánovaných 60 lokalit.

Na základě průzkumu nezávislé agentury Ipsos Tambor a společnosti Telefónica Slovakia dosáhl O₂ Slovakia opět nejvyšší úrovně spokojenosti zákazníků mezi všemi slovenskými mobilními operátory.

Slovenští zákazníci si O₂ již popáté v řadě zvolili v nezávislé anketě za Operátora roku 2013. Podle studie Best Employers Slovensko AonHewitt se Telefónica Slovakia stala v roce 2013 nejlepším zaměstnavatelem v kategorii velkých společností.

4.1.3 Řízení rizik

Řízení rizik představuje jeden ze základních manažerských nástrojů efektivního systému řízení Společnosti, jehož cílem je podpora naplňování vize a strategie Společnosti. Uplatňovaný model řízení rizik odpovídá 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). Systém řízení rizik je nadále rozvíjen jako nedílný nástroj vnitřní kontroly.

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

Útvar Řízení rizik byl i v roce 2013 zodpovědný za metodologii a systém řízení rizik na úrovni celé Společnosti. Vrcholové 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 v souladu s danou metodologií.

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. Hospodaření Společnosti může být také negativně ovlivňováno vysokou konkurencí na trhu ve všech segmentech, zintenzivněnou působením virtuálních mobilních operátorů na trhu (Společnost spolu s partnery uvedla na trh MVNO k obraně svých příjmů), a trvalým technologickým rozvojem. Nové produkty a technologie mohou způsobit zastarávání stávajících produktů a služeb a mohou negativně působit na využívání a ziskovost tradičních hlasových a datových služeb. Společnost sleduje aktuální trendy a vyvíjí a nabízí nové služby a produkty, jež výše uvedená rizika snižují.

Společnost působí na vysoce regulovaném trhu, zásahy regulátora jak na celoevropské (Evropská komise), tak na národní úrovni (ČTÚ) mohou negativně ovlivnit hospodaření Společnosti. Jednotlivá řízení regulačních orgánů byla i v roce 2013 průběžně sledována a Společnost přijímá taková opatření, aby jejich dopad byl co nejnižší. Společnost zároveň ověřuje soulad všech svých aktivit s požadavky regulačního rámce ČR a EU.

Finanční a kreditní rizika

Společnost je vystavena působení různých typů finančních rizik, zejména však rizik spojených se změnou měnových kurzů nebo úrokových sazeb. Pro řízení těchto rizik jsou využívány standardní finanční nástroje, včetně hedgingu vůči změně měnových kurzů.

Společnost rovněž čelí rizikům ztrát v souvislosti s neplněním platebních a dodacích povinností obsažených ve smlouvách s obchodními partnery, jde například o pohledávky za zákazníky nebo distributory. K řízení těchto rizik Společnost využívala také v roce 2013 standardní nástroje jako např. pojištění, depozita, nastavení kreditních limitů pro jednotlivé partnery nebo scoring přicházejících a i stávajících zákazníků.

Provozní rizika

Společnost čelí rizikům spojeným s neočekávanými přerušeními poskytování služeb, ať již z důvodů možných výpadků sítě či kvůli selhání informačních systémů. Taková přerušení dodávky služeb mohou vést ke snížení zákaznické spokojenosti, snížení výnosů, dodatečným nákladům na opravy nebo sankcím ze strany státních orgánů. Společnost má nastaveny takové mechanismy, které možnost podobných výpadků významně snižují, či zcela eliminují.

Současně je Společnost závislá na malém počtu významných dodavatelů nezbytných produktů nebo služeb. Společnost tyto dodavatele pravidelně hodnotí z hlediska kvality poskytovaných služeb a produktů, a též z hlediska jejich finanční stability.

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 se aktivně účastní vedení těchto sporů, zpracovává podpůrná stanoviska a spolupracuje s externími právními firmami specializovanými na danou oblast sporu.

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

4.2 Telekomunikační trh v České republice

4.2.1 Trendy na trhu fixních služeb

V oblasti fixních služeb pokračoval v roce 2013 na českém telekomunikačním trhu trend předchozích let, který se nesl především ve znamení zvyšování rychlosti připojení k internetu pro domácnosti a snižování cen v rámci nabídky balíčků služeb.

Společnost UPC Česká republika, a.s. (dále jen UPC), zavedla 27. ledna 2013 čtyři nové tarify pro fixní hlasové služby nazvané Telefon 30, Telefon 100 a Telefon 200 a Volám pevná. V souvislosti s těmito tarify nabídla společnost UPC také nové balíčky služeb v rámci tzv. nabídky triple-play (kabelová televize, internet a telefon).

V polovině března představila Telefónica CR tři nové tarify fixního internetového připojení, které byly až o třetinu výhodnější oproti původní nabídce. Společnost nabídla zákazníkům tarif Start+ za 353 Kč měsíčně, Optimal+ za 505 Kč měsíčně a Aktiv+ za 606 Kč měsíčně. Telefónica CR svým zákazníkům nabídla také výhodný balíček internetového připojení xDSL a digitální televize O₂ TV.

V červnu představila společnost Telefónica CR nové tarify fixního hlasu. Tarify ve svém názvu nesly počet volných minut, které nabízely: Volání CZ 50 za 430 Kč, Volání CZ 80 za 520 Kč, Volání CZ 200 za 560 Kč a Volání CZ 500 za 700 Kč. Za výhodnější ceny bylo možné tyto tarify získat v kombinaci s fixním internetem.

Od září nabídla společnost UPC nový tarif internetového připojení do domácností s navýšenou rychlostí stahování až na 240 Mbit/s bez omezení množství stahovaných dat. V souvislosti s touto nabídkou společnosti UPC představila také výhodnější nabídku pro studenty. V září nabídla společnost UPC kombinaci internetu o rychlosti 240 Mbit/s spolu s více než stovkou televizních programů. Zákazníci UPC mohli využít také službu Fiber Power 40+ s rychlostí až 120 Mbit/s pro stahování dat.

4.2.2 Trendy na trhu mobilních služeb

Český telekomunikační trh zaznamenal v roce 2013 v oblasti mobilních služeb řadu důležitých změn, z nichž nejvýznamnější bylo zavedení neomezených tarifů, které svým zákazníkům jako první nabídla společnost Telefónica CR. Operátoři pokračovali v rozvoji mobilní sítě čtvrté generace využívající technologii LTE. Na trhu se objevila řada nových hráčů v podobě virtuálních operátorů. 27. ledna 2013 představila společnost T-Mobile Czech Republic, a.s. (dále jen T-Mobile), novou nabídku balíčků mobilního internetu s datovým limitem od 150 MB do 30 GB s rychlostí připojení až 42 Mbit/s.

21. února oznámila společnost Telefónica CR navýšení objemu dat u vybraných datových tarifů. Navýšení se týkalo se většiny uživatelů mobilního internetu a náročnějších uživatelů chytrých telefonů. Tarif pro občasné využívání internetu v mobilu zůstal beze změny.

8. března rozhodl ČTÚ o zrušení výběrového řízení na volné frekvence v pásmech 800 MHz, 1 800 MHz a 2 600 MHz, které bylo vypsáno v roce 2012. V srpnu 2013 vyhlásil ČTÚ nové výběrové řízení, jehož výsledky byly oznámeny v listopadu. Všechny nabízené frekvence byly rozděleny mezi tři stávající operátory. Telefónica CR v aukci kmitočtů získala nejžádanější frekvence v podobě dvou bloků (každý o velikosti 2x5 MHz) v pásmu 800 MHz. Dále vydražila také tři bloky frekvencí (každý o velikosti 2x1 MHz) v pásmu 1 800 MHz a čtyři bloky (každý o velikosti 2x5 MHz) v pásmu 2 600 MHz.

11. dubna 2013 představila Telefónica CR jako první operátor na českém trhu neomezené tarify. Tato nabídka zahrnovala tři tarify – FREE O2 s neomezeným voláním a SMS ve vlastní síti za 249 Kč měsíčně, FREE O2 Plus se 120 volnými minutami a 150 MB internetu navíc za 499 Kč měsíčně a tarif FREE CZ s neomezeným voláním a zasíláním SMS do všech sítí a 1 GB internetu za 749 Kč měsíčně. Uvedené ceny platí při uzavření dvouletého úvazku, tarify je možné získat také ve variantě bez úvazku. Po vyčerpání volných minut a SMS

zahrnutých v tarifech zaplatí zákazníci 3,50 Kč za minutu volání a 1,50 Kč za odeslanou SMS. V souvislosti s novými tarify změnila společnost Telefónica CR prodej mobilních telefonů. Při koupi nového přístroje si zákazníci mohou rozložit platby v čase. Dotace výměnou za minimální měsíční útratu skončily.

Dva dny po představení tarifů FREE představily svoji novou nabídku neomezených tarifů také společnosti Vodafone Czech Republic, a.s. (dále jen Vodafone), a T-Mobile. Společnost T-Mobile představila neomezený tarif nazvaný S námi síť nesít, zahrnující 1 GB dat za 749 Kč měsíčně při uzavření dvouletého závazku. T-Mobile následně zvýšil množství dat v nejvyšším tarifu na 1,5 GB. Společnost Vodafone představila tarif s neomezeným voláním a SMS a 600 MB dat za 691 Kč měsíčně při uzavření dvouletého závazku.

Síť LTE společnosti Telefónica CR se rozrostla o Prahu. Mobilní datové připojení s rychlostí až 75 Mbit/s nabídl od 15. května několik desítek vysílačů v hlavním městě, a to především na území městských částí Praha 1, Praha 2, Praha 4 a Praha 10. Vodafone spustil ostrý provoz sítě LTE 1. července v Karlových Varech; ve stejný den T-Mobile zahájil zkušební provoz své sítě LTE v Praze 4 a v Mladé Boleslavi. Na konci října pokryla Telefónica CR síť LTE také velkou část Brna.

V květnu představila společnost T-Mobile novou nabídku volání a dat v zahraničí. Roaming nově rozdělila do třech základních zón, k vylepšení nabídky došlo také v oblasti datového roamingu.

V červnu nabídla společnost Vodafone novou předplacenou Kartu na míru. Pokud na ni zákazníci dobili minimálně 250 Kč, automaticky se jim na 30 dní aktivovalo volání za 2,50 Kč za minutu. Zákazníci mohli této nabídky využívat do konce roku 2013.

Od 1. července zlepšila Telefónica CR svou roamingovou nabídku. Všichni zákazníci, kteří měli aktivovaný Eurotarif, volali automaticky za nižší ceny. Konkrétně se jednalo o 7,45 Kč za minutu odchozího hovoru (dříve 8,70 Kč za minutu), 2,15 Kč za minutu příchozího hovoru (dříve 2,30 Kč za minutu) a 2,45 Kč za SMS (dříve 2,60 Kč). Stahování dat bylo v rámci Eurotarifu zpoplatněno na 14 Kč za MB (dříve 20 Kč za MB).

Společnosti Telefónica CR a T-Mobile podepsaly v říjnu smlouvu o sdílení stávajících mobilních sítí druhé a třetí generace.

V září společnost Vodafone navázala na nabídku Red tarifů a představila nabídku zaměřenou na děti.

T-Mobile uvedl 8. října 2013 na trh novou značku Kaktus, zaměřenou na mladé lidi. Předplacená karta Kaktus nabídla devět kombinovatelných balíčků. Předplacená karta Kaktus nabídla bezplatné připojení na Facebook – za jeho využívání nejsou zákazníkům účtována žádná data.

Telefónica CR v říjnu uvedla novou předplacenou kartu nazvanou NA!VÝBĚR. Základní minutová sazba pro volání do všech sítí činila 4,90 Kč a SMS za 1,90 Kč. Po dobití

minimálně 200 Kč pak byla cena za minutu volání do všech sítí téměř o polovinu nižší, konkrétně 2,50 Kč.

Vodafone v říjnu představil novou předplacenou kartu s názvem Karta pro partu. Tarif zvýhodnil volání na čtyři zvolená čísla v síti Vodafone sazbou 1,90 Kč za minutu.

V prosinci představila společnost Vodafone Turbo Internet, rychlou datovou síť vysílající na frekvenci 900 MHz buď technologií LTE (na venkově), nebo 3G (ve městech).

Rok 2013 přinesl téměř 50 nových hráčů na poli virtuálních operátorů. Telefónica CR v roce 2013 zahájila spolupráci se společností Tesco Stores na provozu virtuálního operátora Tesco Mobile a se společností ČEZ na provozu virtuálního operátora Mobil od ČEZ.

4.2.3 Regulace

V regulačním prostředí trhu elektronických komunikací v České republice proběhla během roku 2013 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) schválení zákona č. 214/2013 Sb., kterým se mění zákon č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o elektronických komunikacích). Tato novela zákona o elektronických komunikacích, účinná od 8. srpna 2013, přináší poskytovatelům služeb elektronických komunikací (včetně společnosti Telefónica CR) především následující významné povinnosti, které se týkají smluv o poskytování veřejně dostupné služby elektronických komunikací i smluv o připojení k veřejné komunikační síti:
 - povinnost umožnit zákazníkovi předčasné ukončení smlouvy na dobu určitou, a to za týchž podmínek jako u smluv uzavřených na dobu neurčitou,
 - povinnost poskytnout zákazníkovi způsobem, který si zvolil pro zasílání vyúčtování, informace o způsobu ukončení smlouvy na dobu určitou, která obsahuje ujednání o jejím automatickém prodloužení, a to mezi třetím a prvním měsícem před uplynutím aktuálního období účinnosti smlouvy,
 - povinnost uvádět ve smlouvě na dobu určitou výši úhrady, kterou zákazník platí při jejím předčasném ukončení (např. smluvní pokuta), přičemž výše této úhrady nesmí překročit jednu pětinu součtu měsíčních paušálů (nebo minimálních plnění) zbývajících do konce sjednané doby trvání smlouvy a výši úhrady nákladů spojených

s telekomunikačním koncovým zařízením poskytnutým zákazníkovi za zvýhodněných podmínek,

- povinnost poskytnout zákazníkovi písemný výčet všech povinných náležitostí smlouvy dle zákona (cca 26 položek), a to neprodleně po každém uzavření i změně smlouvy na dálku. Při neposkytnutí informací dle tohoto bodu se posouvá počátek zákonné lhůty pro odstoupení spotřebitele od smlouvy či jejího dodatku uzavřených na dálku nebo mimo obchodní prostory až na okamžik, kdy spotřebitel v písemné formě obdrží informace dle tohoto bodu.

Při nesplnění kteréhokoli z výše uvedených závazků vzniká povinnost zaplatit pokutu uloženou Českým telekomunikačním úřadem, a to až do výše 20 mil. Kč.

- 2) schválení vyhlášky č. 462/2013 Sb., která nahradila vyhlášku č. 486/2005 Sb. ve znění vyhlášky č. 73/2013 Sb., kterou se stanoví výše a způsob úhrady efektivně vynaložených nákladů na zřízení a zabezpečení rozhraní pro připojení koncového telekomunikačního zařízení pro odposlech a záznam zpráv, na uchovávání a poskytování provozních a lokalizačních údajů a na poskytování informací z databáze účastníků veřejně dostupné telefonní služby.

Analýzy relevantních trhů a produktová regulace

Společnost Telefónica CR pokračovala v plnění povinností, které jí byly uloženy na základě analýz relevantních trhů, které Český telekomunikační úřad (dále jen ČTÚ) provedl v předchozích obdobích.

ČTÚ stáhl návrh cenového rozhodnutí pro službu ukončení volání ve veřejných pevných sítích na základě nákladového modelu (tzv. BU-LRIC) po připomínkách ze strany Evropské komise z prosince 2012. Nový návrh maximálních cen za terminaci v pevných sítích nebyl v rámci roku 2013 oznámen.

Na základě cenových rozhodnutí CEN/7/12.2012-5 a CEN/7/02.2013-1 byla od 1. ledna 2013 snížena maximální cena za službu ukončení volání ve veřejných mobilních sítích na 0,41 Kč/min. pro nové a od 1. dubna 2013 také pro stávající smluvní vztahy. Nákladovou kalkulací ceny za terminaci v mobilních sítích podle modelu tzv. BU-LRIC byly maximální regulované ceny dále sníženy na 0,27 Kč/min. s platností od 1. července 2013. Společnost Telefónica CR má výhrady vůči uvedenému nákladovému modelu a využila dostupných právních prostředků proti jeho uplatnění.

U služby zpřístupnění místní smyčky došlo k vydání cenového rozhodnutí CEN/4/06.2013-3, které snížilo měsíční ceny pronájmu metalického vedení ze 197 na 179 Kč za plný přístup k vedení a z 39 na 30 Kč za sdílený přístup k vedení.

V roce 2013 ČTÚ pokračoval ve třetím kole analýz relevantních trhů a vyzval k uplatnění připomínek k návrhům analýz trhů č. 1 – přístup k veřejné telefonní síti v pevném místě, č. 2 – původ volání (originace) ve veřejné telefonní síti v pevném místě, č. 3 – ukončení volání (terminace) v jednotlivých veřejných telefonních sítích poskytovaných v pevném místě, č. 4 –

velkoobchodní (fyzický) přístup k infrastruktuře sítě (včetně sdíleného nebo plného zpřístupnění účastnického vedení) v pevném místě, č. 5 – velkoobchodní širokopásmový přístup v sítích elektronických komunikací, č. 6 – velkoobchodní koncové segmenty pronajatých okruhů bez ohledu na technologii použitou k zajištění pronajaté nebo vyhrazené kapacity, č. 7 – ukončení hlasového volání (terminace) v jednotlivých veřejných mobilních telefonních sítích a č. 8 – přístup a původ volání (originace) ve veřejných mobilních telefonních sítích. V návaznosti na analýzy trhu vyzval ČTÚ k uplatnění připomínek k návrhům na stanovení podniku s významnou tržní silou (na relevantním trhu č. 2), k návrhům rozhodnutí o uložení povinností (na relevantním trhu č. 2) a k návrhům rozhodnutí o ceně (na relevantních trzích č. 2, č. 4, č. 7).

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 novou roamingovou regulací dochází ke snižování regulovaných cen u roamingových hlasových služeb, SMS služeb a datových služeb a také k posílení ochrany koncového zákazníka. V souladu s roamingovou regulací zveřejnila Společnost povinné referenční nabídky.

Regulované maloobchodní ceny byly k 1. červenci 2013 upraveny tak, aby vyhovovaly následujícím maximálním cenám: cena za příchozí volání 2,18 Kč/min., cena za odchozí volání 7,47 Kč/min., cena za odeslání SMS 2,49 Kč a cena za 1 MB přenesených dat 14,01 Kč.

Uložení povinností spojených s poskytováním univerzální služby

V rámci povinnosti poskytovat univerzální službu uložené ze strany ČTÚ zajišťovala Společnost v průběhu roku 2013 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 pro zdravotně postižené osoby, které se liší od cenových plánů poskytovaných za normálních obchodních podmínek.

U služeb uvedených pod písmenem a) zajišťuje společnost Telefónica CR na základě povinnosti uložené ČTÚ od 1. ledna 2013 jejich poskytování v obcích do 1 999 obyvatel. V obcích od 2 000 obyvatel do 4 999 obyvatel má společnost Telefónica CR povinnost provozovat jeden VTA nebo jiný obdobný technický prostředek pouze v případě, že lokalita není pokryta signálem GSM v dostatečné kvalitě. Toto nastavení povinnosti poskytovat služby uvedené pod písmenem a) je platné do konce roku 2014.

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

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

Financování univerzální služby

V polovině roku 2013 předložila společnost Telefónica CR žádost o úhradu ztráty z poskytování univerzální služby, včetně ztráty z poskytování zvláštních cenových plánů pro zdravotně postižené osoby, v roce 2012. Ze strany ČTÚ následně probíhal proces ověřování výše požadované ztráty a dodaných podkladů. K úhradě ze strany ČTÚ došlo v listopadu 2013, a to ve výši 50 136 727 Kč za ztrátu z poskytování univerzální služby a dále ve výši 96 813 185 Kč za ztrátu z poskytování zvláštních cen.

Státní politika a podpora v oblasti vysokorychlostního přístupu k internetu

S ohledem na cíle vytyčené Evropskou komisí v Digitální agendě 2020 schválila česká vláda aktualizovanou verzi státní politiky v elektronických komunikacích Digitální Česko 2.0. V rámci naplňování cílů této státní politiky provedl ČTÚ průzkum penetrace infrastruktury pro poskytování služeb vysokorychlostního přístupu k internetu v České republice. Závěry z tohoto průzkumu poslouží jako jeden z podkladů pro rozhodování o možném využití veřejné podpory na budování sítí nové generace. ČTÚ dále v souladu s cíli Digitálního Česka 2.0 vydal Obecná pravidla a doporučení pro využívání řízení datového provozu při poskytování služby přístupu k síti internet, která mají sloužit jako jeden ze základních nástrojů na podporu dodržení principů síťové neutrality.

V důsledku zrušení původního výběrového řízení na kmitočtové frekvence v pásmu 800 MHz, 1 800 MHz a 2,6 GHz a následné realizace nového výběrového řízení nebyl v roce 2013 realizován vládou schválený záměr využít část výnosu z aukce na podporu rozvoje vysokorychlostního přístupu k internetu. K možnému využití části výnosu z aukce na podporu rozvoje vysokorychlostního přístupu k internetu tak dojde v závislosti na případném rozhodnutí vlády nejdříve v roce 2014.

Díky dotacím ze strukturálních fondů Evropské unie pokračovala podpora projektů na rozvoj ICT v institucích veřejné správy i v podnikatelském sektoru.

Evropská komise otevřela veřejnou konzultaci k Návrhu nařízení o opatřeních ke snižování nákladů budování vysokorychlostních elektronických komunikačních sítí.

Vláda České republiky pokračovala v přípravě znění operačních programů strukturálních fondů Evropské unie pro období let 2014–2020. Oblast ICT je řešena zejména v rámci Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost, který počítá i s dotacemi na výstavbu sítí pro vysokorychlostní přístup k internetu.

Společnost Telefónica CR dlouhodobě sleduje možnosti, které jejím zákazníkům nabízejí strukturální fondy, a přizpůsobuje tomu nabídku svých produktů a služeb tak, aby splňovaly podmínky dotací. Telefónica CR se proto úspěšně zapojila do veřejných zakázek financovaných ze strukturálních fondů.

Telefónica CR je členem významných oborových asociací, které svojí činností podporují rozvoj trhu elektronických komunikací v České republice. Jde o ICTU (Sdružení pro Informační Technologie a Telekomunikace), APMS (Asociaci provozovatelů mobilních sítí), ČAT (Českou asociaci telekomunikací) a ČAEK (Českou asociaci elektronických komunikací).

Dále je Společnost členem dalších sdružení, která jsou významná pro činnosti provozované společností Telefónica CR. Jde o HK ČR (Hospodářskou komoru České republiky), SDT (Sdružení pro dopravní telematiku) a další.

4.3 Rezidentní segment

Nejvýznamnější událostí roku 2013 bylo v rezidentním segmentu představení nových neomezených tarifů FREE, které významně změnilo český telekomunikační trh. Díky těmto tarifům už zákazníci nemusí řešit, kdy a komu volají. Na konci roku 2013 využíval jeden z nových tarifů FREE téměř milion zákazníků, kteří díky neomezeným tarifům volají o 65 % více než dříve.

Další významnou inovací, kterou společnost Telefónica CR přinesla na český telekomunikační trh, byla funkce digitální televize O₂ TV Zpětné zhlédnutí. Tato funkce umožňuje přehrát jakýkoliv pořad až 30 hodin zpětně po jeho odvysílání. Zároveň lze pořad v průběhu vysílání zastavit nebo přetočit zpět. Zákazníci už se tak nemusí striktně řídit televizním programem a svůj oblíbený pořad si mohou pustit i po jeho odvysílání.

I v roce 2013 se společnost Telefónica CR zaměřovala na péči o své zákazníky. Speciálně vyškolení poradci O₂ Guru i v roce 2013 zdarma pomáhali v prodejnách s novými technologiemi nejen zákazníkům O₂, ale všem, kteří O₂ prodejnu navštívili. V roce 2013 vyřešila více než stovka poradců přes 400 tisíc požadavků. O₂ Guru jsou aktivní také na internetu a na sociálních sítích, kde odpovídají na dotazy uživatelů prostřednictvím Facebooku a Twitteru.

Společnost nabízela svým zákazníkům řadu výhod prostřednictvím svého programu Extra výhody, který byl spuštěn na podzim roku 2012. Zákazníci měli na výběr ze široké nabídky výhod od partnerů z nejrůznějších oblastí. Během roku 2013 si zájemci vyžádali více než 2,2 milionu slevových kuponů. Zákazníci díky tomuto programu ušetřili za dobu jeho fungování téměř 400 mil. Kč. Slevy platí pro všechny zákazníky, přičemž nezáleží na tom, zda mají předplacenou kartu, běžný tarif, pevnou linku nebo připojení k internetu. K využívání programu O₂ Extra Výhody nepotřebují zákazníci žádnou věrnostní kartu – její funkci vykonává mobilní telefon.

4.3.1 Internet

Po zrychlení VDSL v září 2012, kdy stoupla maximální rychlost v síti O₂ až na 40 Mbit/s, investovala Telefónica CR do vysokorychlostního internetu i v roce 2013.

V průběhu roku Společnost navýšila pokrytí VDSL technologií ve 120 tisících domácnostech pomocí vysunutých DSLAMů. Nejvyšší rychlost stahování v rozmezí 30–40 Mbit/s tak byla dostupná pro necelý milion domácností v České republice.

Počet zákazníků využívajících rychlejší VDSL technologii se meziročně zvýšil o více než 102 tisíc. Jde zejména o zákazníky, kteří využili nabídky O₂ a zrychlili si stávající Internet na doma. Ke konci roku 2013 měla společnost Telefónica CR přibližně 362 tisíc zákazníků s vysokorychlostním internetem VDSL.

Od poloviny března 2013 nabízí společnost Telefónica CR tři nové tarify fixního internetového připojení. Tyto tarify zachovávají výhodný měsíční paušál neomezeně po celou dobu trvání závazku. Největší zájem je ze strany zákazníků O₂ o tarif Internet Optimal+ s rychlostí stahování až 20 Mbit/s za 505 Kč měsíčně. Kromě standardní nabídky Internetu Optimal+ a Aktiv nabídla společnost Telefónica CR zákazníkům výhodné balíčky s Internetem na doma a O₂ TV.

Společnost Telefónica CR pokračovala v roce 2013 v rozšiřování pokrytí nejrychlejší datovou sítí LTE (4G) v České republice. Společnost uvedla jako první operátor v roce 2012 LTE na český trh a v roce 2013 opět jako první pokryla touto sítí z velké části Prahu a Brno.

Současně se zrychlila celá 3G síť od O₂, a to díky nasazení nové verze standardu HSDPA a HSPA+ v některých lokalitách. Teoretické maximum v celé 3G síti O₂ tak stoupl na 14,4 Mbit/s, na vybraných místech pak dokonce na 21 Mbit/s, někde i na 42 Mbit/s. Konkrétní rychlost závisí na použitém modemu či mobilním zařízení.

Společnost zároveň pracovala na implementaci technologie Circuit Switch Fallback umožňující využití LTE společně s hlasovými službami v mobilních telefonech. Ostré nasazení je v plánu v prvním čtvrtletí roku 2014.

Na konci roku získali v rámci vánoční kampaně stávající zákazníci O₂ možnost pořídit si atraktivní 3G tablet Samsung Galaxy Tab 2 s mobilním internetem již za 397 Kč měsíčně. Nabídka platila pro zákazníky O₂ s vybranými hlasovými tarify, s pevným připojením k internetu nebo s O₂ TV.

4.3.2 Pevné přístupy a IPTV

V roce 2013 služba digitální televize O₂ TV prošla zásadní inovací. K 15. červenci začala Společnost službu poskytovat v novém prostředí i s unikátní funkcí Zpětné zhlédnutí, která umožňuje přehrát jakýkoliv pořad až 30 hodin zpětně po jeho odvysílání. Zároveň lze pořad v průběhu vysílání zastavit nebo přetočit zpět. Novinkou je i možnost vlastního řazení kanálů nebo nahrání již odvysílaného pořadu. O₂ TV si zákazník nyní naladí na novém set-top-boxu s moderním designem.

Stávající zákazníci O₂ TV začali být do nového prostředí služby převáděni na konci září 2013. Migrace báze o 140 tisících klientech by měla být ukončena na konci března 2014. Přejít stávající báze do nového prostředí je jedinečný v tom, že není nutná výměna set-top-boxu u zákazníka a migrace probíhá vzdáleně.

Díky nové platformě si O₂ TV udržela dlouhodobý trend pozitivních čistých přírůstků zákazníků oproti konkurenci. Meziročně se pak počet zákazníků služby O₂ TV zvýšil o 10,3 %.

V průběhu roku také výrazně posílila programová nabídka O₂ TV, která se rozšířila o 32 nových kanálů včetně programů v HD rozlišení. Za zmínku stojí Slovak Sport.TV2 s přenosy z Premier League, který Společnost aktivovala všem zákazníkům O₂ TV do konce roku 2013 zdarma. V tomto roce byla Telefónica CR jediným poskytovatelem tohoto atraktivního programu.

Rozšířením obsahu prošla také O₂ Videotéka (domácí půjčovna filmů), ve které může zákazník vybírat z více než tisíce titulů.

Počet zákazníků využívajících fixní internet společnosti Telefónica CR meziročně (prosinec 2012 v. prosinec 2013) vzrostl o 0,4 % (z 915 tisíc na 919 tisíc) a počet zákazníků digitální televize O₂ TV vzrostl o 10,3 % (ze 141 tisíc na 156 tisíc).

4.3.3 Mobilní služby

V lednu 2013 představila Společnost novou roamingovou nabídku Volání bez hranic pro předplacené karty, která zákazníkům umožnila volat a posílat SMS z ciziny za velmi výhodné ceny. Za jednotnou cenu 3,90 Kč nabídla Společnost minutu příchozího i odchozího volání a SMS.

V dubnu společnost Telefónica CR změnila trh mobilního volání zavedením nových neomezených tarifů FREE. Tato nabídka zahrnovala tři tarify – FREE O2 s neomezeným voláním a SMS ve vlastní síti za 249 Kč měsíčně, FREE O2 Plus se 120 volnými minutami a 150 MB internetu navíc za 499 Kč měsíčně a tarif FREE CZ s neomezeným voláním a zasíláním SMS do všech sítí a 1 GB internetu za 749 Kč měsíčně. Tyto tarify mohli zákazníci získat o 100 Kč měsíčně levněji, pokud využívali další služby Společnosti. Slevu 50 Kč měsíčně poskytla Telefónica CR mladým lidem do 26 let a seniorům nad 60 let.

Společně se zavedením tarifů FREE představila Telefónica CR službu O₂ Mobil, díky které si zákazníci při koupi nového mobilního telefonu nebo tabletu mohou rozložit platby v čase. Při využití služby O₂ Mobil si zákazníci vyberou výši jednorázové platby, kterou uhradí po uzavření smlouvy. Zbýlá část pořizovací ceny je rozložena do následujících 24 měsíců. Zákazník přitom nezaplatí ani korunu na úrocích či poplatcích.

Měsíc po představení tarifů FREE nabídla Společnost svým zákazníkům s předplacenými kartami týdenní balíčky s neomezeným voláním, SMS a internetem. Tyto balíčky v roce 2013 využilo několik desítek tisíc lidí.

V létě 2013 se Telefónica CR již podruhé spojila s výrobcem nealkoholických nápojů Coca-Cola. Za každý kód uvedený na spodní straně víčka 0,5l lahvi Coca-Cola získali zákazníci pět volných minut do všech sítí a dalších pět minut pro svého kamaráda. V soutěži se rozdalo více než 1,2 milionu minut, nejvíce se jí účastnili zákazníci ve věku do 19 let.

Telefónica CR v říjnu uvedla novou předplacenou kartu nazvanou NA!VÝBĚR, která zákazníkům po každém dobití nabízí na 30 dní výhodu, kterou si sami zvolí. Vybrat si mohou z volání v rámci sítě O₂ za 1,90 Kč za minutu, 100 SMS zdarma do všech sítí, volání do sítě O₂ o víkendu zdarma nebo volání za 2,50 Kč za minutu do všech sítí.

V listopadu nabídla Společnost svým zákazníkům Mobilní internet za výhodnější měsíční paušál – Mobilní internet M za 202 Kč, Mobilní Internet L za 303 Kč, Mobilní internet XL za 555 Kč. Stávající zákazníci mohli získat Mobilní internet za zvýhodněný měsíční paušál, pokud využívali vybrané hlasové tarify (FREE či Neon), Internet na doma nebo O₂ TV. Tato nabídka platila, i pokud si jednu z těchto služeb zákazník pořídil nově spolu s Mobilním internetem.

4.4 Korporace a veřejná správa

Díky integraci malých a středních firem do korporátní divize společnost Telefónica CR výrazně zlepšila způsob péče o své zákazníky. Posílila síť obchodních zástupců, kteří jsou nyní klientům k dispozici nejen v poli, ale i na telefonu a kteří pravidelně kontaktují své zákazníky. Integrace zároveň přinesla zlepšení a zefektivnění procesů, které vedlo k rapidnímu snížení reklamací o více než 60 %. Zákazníci se zároveň snáze a rychleji dovolávají na linku péče o zákazníky, kde není hlasový automat, ale operátoři, připravení řešit specifické dotazy firemních zákazníků. Po obchodní stránce se v průběhu roku 2013 podařilo získat řadu významných kontraktů, a to zejména v oblasti státní správy a bankovního sektoru.

4.4.1 Telekomunikační služby

V oblasti mobilních služeb šla revoluce v podobě nabídky tarifů FREE na straně rezidentní ruku v ruce s profily VARIO na straně středních a korporátních firem. Moderní mobilní nabídka VARIO respektuje současný vývoj informačních a telekomunikačních technologií a umožňuje lépe než kdy dříve nastavit služby individuálně pro firmy různých velikostí.

Více než 50 % firemních zákazníků přešlo v roce 2013 na tarify VARIO, které měly nemalý podíl na růstu jejich spokojenosti. U tarifů VARIO se také více než zdvojnásobila penetrace Internetu v mobilu.

Ve fixních internetových službách se Telefónica CR soustředila na rozšíření dostupnosti symetrického připojení k internetu (produkt Internet Business), kde bylo pokryto 700 nových lokalit.

Na trh byla uvedena produktová řada Generace nových fixních služeb, jež v sobě kromě konektivity nativně zahrnuje nezávislou zálohu, virtuální pobočkovou ústřednu a cloudové

bezpečnostní řešení, aktivní řešení poruchových stavů a zabezpečený vzdálený přístup do firemní sítě.

Došlo také k výrazné modernizaci platformy pro služby VoIP, jež nyní umožňuje poskytovat sofistikovanější služby zákazníkům – například call centra či integraci pevné linky s klientem Outlook.

V rámci migrace „barevných“ linek na novou platformu došlo ke zjednodušení nabízeného portfolia a nově k výraznému zvýšení dostupnosti těchto služeb pomocí geograficky nezávislé redundance tohoto systému.

Se společností Orange Business Services, globálním TELCO providerem pro skupinu Sociétés Générales, se podařilo dohodnout prodloužení kontraktu na všechny telekomunikační služby pro společnost Komerční banka, a.s., na dalších 60 měsíců.

V oblasti veřejné správy Společnost dále pokračovala ve strategii zvyšování penetrace základních služeb (mobilní hlas, fixní hlas a internet) v jednotlivých krajích. Připojila další podřízené organizace v rámci Pardubického a Jihomoravského kraje. Zároveň se Společnosti podařilo vyhrát veřejnou zakázku v Královéhradeckém kraji.

V roce 2013 se konaly dvoje volby – prezidentské v lednu a mimořádné parlamentní v říjnu. V obou případech Telefónica CR zajišťovala datovou komunikaci pro ČSÚ s více než 550 sběrnými místy v celé České republice.

Kromě toho se Společnosti podařilo o cca 10 % zvýšit počet volebních místností, kterým poskytuje telefonní spojení s nadřazenými volebními komisemi, ať už pomocí preferovaného mobilního řešení, nebo pomocí pevné telefonní linky.

4.4.2 ICT

Telefónica CR je technologická firma, která dokáže pokrýt potřeby náročných zákazníků, ať jde o telekomunikační, či IT řešení nebo jejich kombinaci. V roce 2013 Společnost nadále posilovala svoji silnou pozici poskytovatele telekomunikačních i IT služeb.

Dlouholeté zkušenosti i globální know-how skupiny Telefónica řadí Společnost na špičku mezi poskytovateli ICT služeb v České republice nejen co do šíře a rozmanitosti nabízených služeb, ale i technologickou a odbornou úroveň. Telefónica CR získala v roce 2013 několik klíčových certifikací: certifikát TIER III pro všechna O₂ datová centra; stala se součástí Programu VMware Service Provider – Premium; obhájila partnerství Microsoft GOLD a úspěšně zvládla recertifikaci dle nové verze ISO 20000.

Získání certifikace TIER III je velmi náročná a složitá procedura a celosvětově je dosud certifikováno jen asi 350 center. Ocenění TIER III obdržela datová centra O₂ jako jediná komerčně provozovaná datová centra ve střední Evropě. Datová centra O₂ jsou dosud jediná centra s certifikací TIER III v České republice, která poskytují komerční služby. Jsou založena na kvalitních a robustních mezinárodních standardech, využívají špičkové technologie, jsou umístěna mimo záplavové oblasti, zabezpečena proti požáru i dalším

živelním pohromám a umožňují nabídnout prostor pro umístění i těch nejkritičtějších aplikací s nejvyšší dostupností. Jako provozovatel datových center splňuje Telefónica CR rovněž podmínky bezpečnostního standardu PCI DSS (Payment Card Industry Data Security Standard) pro nakládání s údaji držitelů platebních karet.

Telefónica CR v roce 2013 spustila modulární Housingové služby – nabídku služeb datového centra pro všechny klienty od nejmenšího po největšího. Ve svých centrech nově nabídla kompletní nabídku služeb (dedikované racky) od velikosti 3U do 42U s v případě sdílených racků od velikosti 1U do 4U.

V roce 2013 spustila Telefónica CR službu Mobile Device Management – účinný nástroj pro správu mobility v organizaci, řízení a prosazování bezpečnostních politik v souvislosti s mobilními zařízeními, a to po celou dobu jejich životního cyklu v prostředí organizace. Platforma O₂ Mobile Device Management umožňuje organizaci systematicky a komplexně spravovat neustále se rozšiřující park nejrozmanitějších mobilních zařízení rozestých po světě. Poskytuje centralizovanou platformu pro správu mobilních zařízení, nabízí globální přehled o mobilním prostředí v reálném čase. Umožňuje zavést konzistentní bezpečnostní politiku napříč IT prostředím i jednotlivými mobilními zařízeními, zajišťuje splnění všech bezpečnostních požadavků. Přenos dat je zcela bezpečný a díky dohledu nad přenášným obsahem chrání platforma i před ztrátou citlivých dat. Dále automatizuje řadu procesů spojených se zaváděním bezpečnosti v organizacích, začleňováním, správou a odebráním mobilních zařízení z jejího IT prostředí. Platforma O₂ Mobile Device Management je založena na principech cloud computingu. To umožňuje její velmi rychlé a snadné spuštění.

Za službu O₂ Mobile Device Management získala Telefónica CR ocenění IT Produkt roku 2013 od magazínu ComputerWorld.

Společnost nově přizpůsobila službu O₂ Car control i pro menší firmy a rozšířila ji o pokročilé bezpečnostní funkce, které nabízí jako jediná a díky nimž mohou zákazníci Telefónica CR získat výhodnější podmínky pojištění. Zákazníci tak mohou dostávat upozornění na neoprávněnou jízdu v případě překročení nastavené rychlosti či výjezdu vozidla mimo definovanou oblast.

4.4.3 Péče o zákazníky

Spokojenost zákazníka je klíčovou prioritou Společnosti, která neustále pracuje na jejím zvyšování především tím, že se zákazníkům snaží nabízet nejlepší služby na trhu ruku v ruce s nejlepší péčí.

I v roce 2013 Telefónica CR pokračovala ve zdokonalování hardwarového portálu (www.firemnotelefony.cz), který spustila v roce 2012. Kromě funkcí, které zákazníkům nabízejí možnost jednoduchým způsobem vybírat a nakupovat dotovaný i nedotovaný hardware, spravovat účet, objednávky a podávat reklamace, byl portál rozšířen o další zajímavé funkce, jako například o nové produktové menu a dynamické filtry umožňující vybírat zařízení podle parametrů, vlastností, technologií; byla spuštěna anglická verze portálu a v poslední řadě byl spuštěn chat v nákupním košíku. Došlo k realizaci desítek drobných

úprav, které vycházely ze zákaznických požadavků, zákaznického chování, výzkumu a interního testování. Přes hardwarový portál byl v roce 2013 realizován objem nákupů v hodnotě 502,6 mil. Kč (bez DPH), prodej telefonů přes portál tvořil 42 % ze všech telefonů prodaných Společností za rok 2013.

V roce 2013 byl program O₂ Exclusive, jenž je určen pro významné zákazníky, kteří svěřili většinu svých telekomunikačních služeb společnosti Telefónica CR, rozšířen také o služby ICT a další novinky.

Zákazník má mimo výhody, jako jsou Exkluzivní péče, Garance kvality služeb, pravidelné garanční schůzky nebo lepší ceny mobilních zařízení, nově možnost získat tzv. ICT poradenství. Specialisté mu pomohou zdarma analyzovat nastavení IT ve firmě a navrhnou případné zefektivnění ICT služeb. Součástí této výhody je také možnost tréninků a školení v oblasti ICT pro IT zaměstnance exkluzivních firem. Zákazník má možnost si vybrat z oblastí Architektura, Networking, ITIL, Bezpečnost a Projektové řízení dle katalogu ICT poradenství. V rámci programu O₂ Exclusive má zákazník také možnost si vyzkoušet některé datové nebo ICT služby, jako Cloud, VDI, M2M, Web Security Gateway nebo Car Control na měsíc bez poplatku.

Další novinkou v oblasti Exkluzivní péče je také tzv. Exclusive Doma, díky které v rámci tohoto programu garantujeme zákazníkům nejlepší péči i pro služby, které využívají v soukromí. Zákazník má možnost vybrat si několik osob z řad managementu firmy nebo svých blízkých, které budou moci tuto péči využívat a budou tak obsluhovány na korporátní lince bez čekací doby a s garantovanou péčí a kvalitou.

Díky speciálnímu reportu – tzv. Shrnutí plateb – získávají zákazníci programu O₂ Exclusive každý měsíc jeden dokument s přehledem všech účtovaných plateb za uplynulé období a s jejich graficky znázorněným vývojem za posledních šest měsíců.

V rámci Garance kvality služeb spustila Telefónica CR pravidelný reporting, díky kterému má zákazník měsíční přehled o vytíženosti svých linek a plnění Service-level agreement (SLA), které zákazníkovi Společnost slibuje.

V neposlední řadě Společnost představila novinky v oblasti nabízeného zvýhodněného hardwaru a služeb, rozšířených např. o službu O₂ Desktop a další.

Ke konci roku 2013 měla Telefónica CR přes čtyři tisíce zákazníků O₂ Exclusive převážně ze segmentu Medium a Top Corporate.

V rámci programu O₂ Extra výhody Společnost rozšířila nabídku výhod a slev také o ty, které jsou vhodnější pro firemní zákazníky. Výhody programu tak mohou firmy nově využít nejen pro soukromé účely, ale i pro své podnikání. Korporátní zákazníci mají možnost nejen těchto benefitů využít, ale také se stát partnerem programu s vlastní nabídkou.

Společnost Telefónica CR spustila v roce 2013 internetovou samoobsluhu Moje O₂ pro firemní zákazníky.

Na adrese www.mojeo2.cz naleznou firmy své elektronické vyúčtování a internetovou samoobsluhu, ve které mají přehled o svých mobilních a fixních službách. V rámci jedné společnosti může mít každý uživatel registrující/přihlašující se na Moje O₂ pro firmy zvolenou určitou roli opravňující k úkonům, které může na Moje O₂ provádět.

4.5 Služby velkoprodeje

Národní služby velkoprodeje

Dlouhodobě rostoucí poptávka po kvalitnějším a rychlejším xDSL připojení na velkoobchodním trhu opětovně zvýšila celkové počty poskytovaných služeb. Meziroční přírůstek xDSL přípojek dosáhl 12 %. Zároveň se více než zdvojnásobil podíl přípojek na technologii VDSL, které tvořily ke konci roku 23 % z celkového počtu.

Pokles cen telekomunikačních služeb na trhu se výrazně dotkl i velkoprodejních služeb v oblasti pronájmů okruhů a služeb s rozhraním ethernet. Tyto služby i přes navyšování rychlosti připojení, nárůst celkového počtu přípojek i akvizice nových zákazníků vykazují stagnující trend výnosů.

Rok 2013 však přinesl také množství vyhraných, úspěšně započatých nebo dokončených výběrových řízení v rámci infrastrukturních projektů. Mezi nejvýznamnější patří například projekty pro mobilní operátory a pro akademickou síť CESNET.

Mezinárodní služby velkoprodeje

Mezinárodní data a internet

Rostoucí požadavky na mezinárodní přenosové kapacity znamenaly zvýšené požadavky mezinárodních partnerů společnosti Telefónica CR na objem poskytovaných přenosových kapacit. Došlo k nárůstu objemu mezinárodní IP konektivity společnosti Telefónica CR a k nárůstu poskytování služeb na bázi ethernetu a IP MPLS.

Mezinárodní hlasové služby

Společnost je i nadále předním poskytovatelem tranzitních hlasových služeb v regionu pro celou řadu mobilních i fixních a VoIP operátorů ze zahraničí. Ve srovnání s předchozím rokem došlo k nárůstu objemu provozů o více než 20 %, přesáhl tak 3 miliardy minut. K významnému nárůstu tranzitních volání v síti O₂ došlo nejenom do zemí východní Evropy, zejména zemí CIS, ale i do některých afrických a asijských destinací. Společnosti se podařilo udržet vysokou úroveň kvality nabízených hlasových služeb, a upevnit tak pozici předního tranzitního operátora v regionu střední a východní Evropy.

Veřejné telefonní automaty

Společnost pokračovala v optimalizaci sítě veřejných telefonních automatů. V průběhu roku 2013 poklesl celkový počet VTA na 13 200 přístrojů.

Společnost i v roce 2013 pokračovala v poskytování Univerzální služby VTA podle pravidel ČTÚ. Na základě výběrového řízení a jeho vyhodnocení ze strany ČTÚ je Společnost nadále pověřena poskytovat tuto službu i v dalších letech.

4.6 Propojování sítí

K 31. prosinci 2013 byla pevná síť společnosti Telefónica CR v České republice propojena s 14 sítěmi operátorů pevných sítí a se třemi sítěmi operátorů mobilních sítí. Analogicky byla mobilní síť propojena s 10 sítěmi operátorů pevných sítí a se třemi sítěmi operátorů mobilních sítí. Podařilo se dojednat a realizovat přímé propojení pevné sítě se společností UPC, a tím omezit tranzitní služby přes společnost GTS Czech. Objem hlasového provozu přes propojení pevné sítě mírně klesl zejména na straně odchozího provozu ze sítě O₂, ale objem provozu přes propojení mobilní sítě se po zavedení tarifů FREE začal výrazně zvedat jak v příchozím, tak v odchozím směru. Celkové saldo plateb z propojovacích služeb je kladné. K 1. září 2013 se podařilo dojednat s operátory a implementovat nový proces pro přenos čísel jak pro mobilní, tak pevnou síť.

Ve službách Zpřístupnění metalických vedení a Kolokace pokračuje trend z minulých let jak v počtu objednávek nových služeb, tak v požadavcích na jejich rušení.

Podíl zákazníků, kteří využívají služeb jiných operátorů s využitím velkoobchodní služby předprodeje telefonní linky (WLR) společnosti Telefónica CR, se v roce 2013 výrazně nezměnil.

Využívání služby CS/CPS pokračovalo v klesajícím trendu co do počtu i velikosti provozu. Tyto služby nyní využívají především korporátní zákazníci operátorů propojených se společností Telefónica CR.

4.7 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 za služby poskytované třetími osobami. Obrat takto zaplacených služeb v síti O₂ činil v roce 2013 bezmála 800 mil. Kč. 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 2013 využilo v průměru 395 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 12. Tuto službu začala nabízet například i jihomoravská metropole Brno.

Ve stejném duchu se rozšířily i možnosti uhradit přes Premium SMS parkovné (38 míst v zemi), stejně jako se rozšířila možnost platby regulačního poplatku formou SMS v nemocnicích VFN Praha, Benešov, Plzeň a Zlín. Speciálním projektem charitativního charakteru je služba DMS, pomocí které mohou zákazníci přispívat na dobročinné účely.

V srpnu 2013 se Telefónica CR rozhodla poskytovat Fóru dárců, o.s., dárcovskou SMS bez nároku na provizi.

Druhou nejčastější platební metodou byla platba pomocí volání zpoplatněného vyšším tarifem (tzv. Audiotex). Tato platební metoda byla nejprve v únoru 2013 regulována zákonem o spotřebitelském úvěru, který zakazoval použití Audiotexu pro zprostředkování nebo platbu úvěrů pro fyzické osoby. Následně Telefónica CR z důvodu zlepšení zákaznické zkušenosti s touto platební metodou zmíněné omezení rozšířila i na půjčky určené podnikatelům.

Také v roce 2013 podporovala Telefónica CR ve spolupráci s ostatními mobilními operátory v rámci Asociace provozovatelů mobilních sítí 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. Tato metoda je nabízena pod názvem m-platba. Internetové stránky www.platmobilem.cz napomáhají rovněž k informování zákazníků o základních principech a možnostech využití mobilních platebních metod.

Rokem 2012 vstoupila společnost Telefónica CR jako první mobilní operátor v České republice na trh platebních karet, kde pro Komerční banku realizovala vydání prvních komerčních bezkontaktních platebních karet v mobilu. V následujícím roce 2013 uhájila Telefónica CR svoji pozici lídra trhu v oblasti NFC technologie v mobilním telefonu a jako první spustila ve spolupráci s GE Money Bank zřízení platební karty v mobilu „vzduchem“ prostřednictvím datového spojení přes mobilní síť přímo na SIM zákazníka. Novým způsobem distribuce služby (platební karty) se zásadně zjednodušil celý proces jejího doručení pro banku i pro zákazníka. Zákazník si tak dnes kartu může objednat z pohodlí svého domova přes internetové bankovníctví a následně se mu jeho nová karta instaluje přímo do mobilu. Telefónica CR se tak významně podílela na získání zlaté medaile v soutěži Zlatá koruna za Inovativní platební produkt roku 2013, který byl udělen NFC platební kartě v mobilu GE Money Bank.

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 to, že více než dvě třetiny všech transakcí tvořily tzv. podlimitní transakce, tedy takové, kdy výše platby nepřesáhla částku 500 Kč. 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, zejména při platbách malých částek.

Za rok 2013 se počet zákazníků společnosti Telefónica CR s NFC telefonem použitelným pro platby ztrojnásobil a dosáhl počtu 150 tisíc. Zatímco v roce 2012 byl prakticky jeden výrobce NFC telefonů použitelných pro platby (Samsung), v roce 2013 se přidali další výrobci (Sony, HTC).

Skupina Telefónica po celém světě provozuje okolo 300 tisíc platebních terminálů, na kterých je ročně provedeno 600 milionů platebních transakcí. Po zhodnocení příležitostí na českém

trhu byl uveden do života v pilotním provozu projekt mPO₂S – mobilní platební terminál. Jedná se o mobilní řešení akceptace platebních karet, které je určeno pro malé a střední podnikatele, kteří v současné době nejsou schopni nebo ochotni plnit limity pro získání POS terminálu od pěti acquiringových bank, a nenabízí tak svým zákazníkům možnost platit kartou. Nové řešení je moderní, snadno dostupné a hlavně mobilní. Jeho cílem je snížení počtu míst, kde lidé nemají možnost zaplatit kartou nebo mobilem. Za tento produkt získala Telefónica CR od společnosti MasterCard ocenění za Acquiringovou inovaci 2013.

4.8 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 2013 výše 47,9 mld. Kč, meziročně o 5,2 % méně. Tento pokles byl způsoben pokračující vysokou konkurencí ve všech oblastech a regulatorními opatřeními (snížením mobilních terminačních poplatků a nižšími cenami za roaming). Tyto negativní vlivy jsou částečně zmírněny růstem výnosů z datových služeb a pokračujícím růstem výnosů na Slovensku (5,4 mld. Kč v roce 2013 oproti 4,8 mld. Kč v roce 2012). Výnosy z netelekomunikačních služeb včetně aktivace dlouhodobého majetku dosáhly v roce 2013 výše 867 mil. Kč, o 23 % méně ve srovnání s rokem 2012. Hlavní položkou této kategorie výnosů byl v roce 2012 jednorázový čistý výnos z prodeje 80% podílu společnosti Informační linky, a.s., převyšující 200 mil. Kč. Přes nárůst zákazníků a rozšíření obchodních aktivit poklesly celkové konsolidované provozní náklady v roce 2013 o 5,0 % na 30,3 mld. Kč díky pokračujícímu úsilí Skupiny o efektivitu v této oblasti.

Provozní zisk před odpisy OIBDA dosáhl v roce 2013 výše 18,5 mld. Kč, o 6,6 % méně ve srovnání s rokem 2012, což je menší meziroční pokles než v roce 2012 (-9,2%). Zisk OIBDA upravený pro účely odhadu⁶ poklesl v roce 2013 meziročně o 6,4 %, na 19,6 mld. Kč (oproti poklesu o -8,9% v roce 2012), zatímco OIBDA marže⁷ vzrostla v roce 2013 meziročně o 0,1 procentního bodu (oproti poklesu o 2,4 procentního bodu v roce 2012). Dosáhla tak výše 41,5 % a překonala výhled Skupiny poskytnutý na začátku roku⁸. 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 rostoucí provozní zisk OIBDA na Slovensku (1,8 mld. Kč v roce 2013 oproti 1,4 mld. Kč v roce 2012).

⁶ OIBDA bez zahrnutí poplatků za licence a řízení (2012: 1 138 mil. Kč, 2013: 1 111 mil. Kč)

⁷ OIBDA bez zahrnutí poplatků za licence a řízení / výnosy

⁸ Mírný meziroční pokles (2012: 41,4 %)

Provozní zisk, zisk před zdaněním a čistý zisk

Konsolidovaný provozní zisk a konsolidovaný zisk před zdaněním poklesly v roce 2013 meziročně o 10,8 % a o 10,9 % (v roce 2012 o 17,7 % a o 18,5 %) na 7,4 mld. Kč, respektive na 7,3 mld. Kč. Konsolidovaný čistý zisk dosáhl v roce 2013 výše 5,7 mld. Kč, meziročně o 16 % méně (v roce 2012 o 22,0 % méně). 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 2013 výše 41,9 mld. Kč ve srovnání s 46,7 mld. Kč na konci roku 2012. Nejvýznamnější část tvořily vedení, kabely a související venkovní zařízení (21,6 mld. Kč), pozemky, budovy a konstrukce (9,9 mld. Kč) a telekomunikační technologie a zařízení (9,5 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 nesouvisí bezprostředně s její hlavní podnikatelskou činností, se Skupina snaží prodat. V průběhu roku 2013 Skupina dosáhla celkového zisku z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 62 mil. Kč.

Peníze a zadluženost

Celková výše konsolidovaných finančních závazků (krátkodobých a dlouhodobých) k 31. prosinci 2013 dosáhla výše 3,0 mld. Kč, stejně jako na konci roku 2012. Více informací je uvedeno v kapitole Ostatní informace pro akcionáře a investory. Objem peněz a peněžních ekvivalentů na konci roku 2013 dosáhl výše 3,9 mld. Kč.

Výdaje na investice

Celkové konsolidované výdaje na investice dosáhly v roce 2013 výše 5 673 mil. Kč, meziročně o 10,9 % méně. Společnost se nadále zaměřuje na efektivní investice do růstových oblastí. K těm patří zejména zvýšení kapacity a zlepšení kvality její mobilní datové sítě v souladu s rostoucí poptávkou po mobilních datových službách. V prvním pololetí 2013 zahájila výstavbu své LTE sítě na stávajících frekvencích v pásmu 1 800 MHz. 15. května 2013 spustila služby založené na technologii LTE v některých částech Prahy. V říjnu 2013 následovalo spuštění služby založené na této technologii v částech Brna. Kromě toho se Společnost rovněž soustředila na investice do zvýšení kapacity své fixní sítě vysokorychlostního internetu rozšířením pokrytí technologií VDSL.

Peněžní toky

Výše volných hotovostních toků⁹ se v roce 2013 zvýšila meziročně o 3,2 % na 11 584 mil. Kč. Čisté peněžní toky související s provozní činností se v roce 2013 vyvíjely příznivě (meziroční nárůst o 0,4 %) díky zaměření na řízení pracovního kapitálu a nižším zaplaceným úrokům a daním. Peněžní toky vynaložené na investiční činnost se meziročně snížily o 4,9 %

⁹ Čisté peněžní prostředky z provozní činnosti plus čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti

navzdory nižším příjmům z prodeje dlouhodobých aktiv (výsledky roku 2012 byly pozitivně ovlivněny příjmem z prodeje 80% podílu v dceřiné společnosti Informační linky, a.s., ve výši 220 mil. Kč). Pokles byl způsoben úbytkem peněžních výdajů na investice a vlivem povinné dočasné záruky. Tu Společnost složila v souvislosti se svojí účastí ve výběrovém řízení na udělení kmitočtů.

Přehled konsolidovaných výnosů

Celkové konsolidované výnosy poklesly v roce 2013 meziročně o 5,2 % na 47,9 mld. Kč, zejména z důvodu dalšího poklesu mobilních terminačních poplatků a nižších cen za roaming. Byly ovlivněny také pokračující vysokou konkurencí.

Výnosy z hlasových služeb (hovorné, výnosy z propojení a ostatní velkoobchodní služby, měsíční a jednorázové poplatky za hlasové služby) dosáhly v roce 2013 celkové výše 25,9 mld. Kč, o 12,0 % méně než v roce 2012. Samotné výnosy z hovorného poklesly o 16,5 % na 8,0 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 2013 výše 6,8 mld. Kč – o 7,0 % 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. Výnosy z měsíčních a jednorázových poplatků za hlasové služby dosáhly v roce 2013 výše 11,1 mld. Kč – o 11,5 % meziročně méně, zejména díky nižšímu počtu pevných hlasových linek a konkurenčnímu tlaku na výši mobilních paušálních poplatků. Nebyly přitom plně kompenzovány nárůstem zákazníků smluvních služeb v České republice a na Slovensku.

Celkový mobilní hlasový provoz¹⁰ v České republice v síti O₂ vzrostl v roce 2013 meziročně o 12,4 % na 10 782 milionů minut díky úspěšné nabídce tarifů FREE a Vario. Hlasový provoz generovaný v pevné síti poklesl v roce 2013 meziročně o 15,1 % na 1 120 milionů minut. Tento vývoj byl nadále ovlivněn poklesem počtu pevných telefonních (hlasových) linek a nahrazováním fixního hlasového provozu provozem mobilním.

Celkový počet mobilních zákazníků v České republice dosáhl k 31. prosinci 2013 výše 5,1 milionu, meziročně o 2,6 % více¹¹. Celkový čistý přírůstek mobilních zákazníků bez zahrnutí jednorázového snížení dosáhl v roce 2013 výše 132 tisíc. Za tímto vývojem stojí pokračující růst počtu zákazníků smluvních služeb. Počet zákazníků smluvních služeb se zvýšil meziročně o 4,9 %⁶ na 3,2 milionu. Jejich počet v období leden až prosinec 2013 bez zahrnutí jednorázového snížení stoupl o 158 tisíc. Za tímto vývojem stojí především nárůst počtu nových zákazníků, nadále nízká míra odchodu zákazníků (churn) a pokračující přechod zákazníků z předplacených služeb na tarifní v důsledku tarifů FREE zavedených v dubnu 2013. Počet zákazníků předplacených služeb dosáhl na konci prosince 2013 výše 1,9 milionu s meziročním poklesem o 1,3 % v důsledku přechodu zákazníků na tarifní služby.

¹⁰ Odchozí a příchozí, včetně zahraničního roamingového provozu, ale bez příchozího roamingového provozu

¹¹ Bez zahrnutí negativního dopadu jednorázového snížení o 114 tisíc neaktivních zákazníků smluvních služeb v IQ 2013

Celková průměrná měsíční míra odchodu zákazníků (churn) dosáhla v roce 2013 výše 2,2 %, zatímco u zákazníků smluvních služeb to bylo 1,4 % z důvodu výše uvedeného jednorázového snížení v zákaznické bázi. S vyloučením vlivu odpojení neaktivních zákazníků zůstala jejich míra odchodu na nízké úrovni 1,1 %. U zákazníků předplacených služeb byla průměrná měsíční míra odchodu zákazníků (churn) za stejné období 3,6 %.

Průměrný měsíční výnos na zákazníka (ARPU)¹² poklesl v roce 2013 meziročně o 16,3 % na 325,2 Kč, zejména z důvodu snížení mobilních terminačních poplatků, nižší efektivní ceny za odchozí volání vyvolané úvodní dynamikou chování zákazníků při zavedení nových tarifů FREE (počáteční optimalizace následovaná přechodem na vyšší tarify) a zavádění tarifů Vario pro firemní zákazníky. Po vyloučení vlivu nižších mobilních terminačních poplatků by pokles činil 10,7 %. ARPU zákazníků smluvních služeb poklesl v roce 2013 meziročně o 16,4 % na 433 Kč, zatímco u zákazníků předplacených služeb to bylo meziročně o 17,1 % méně - 144,1 Kč. Průměrný výnos z datových služeb se v roce 2013 snížil meziročně o 1,5 % na 110,0 Kč, zejména díky nabídce mobilního internetu v balíčku s hlasovými službami a většímu počtu SMS/MMS zahrnutých v měsíčním paušálu nových tarifů FREE.

Celkový počet pevných linek klesl v období leden až prosinec meziročně o 7,4 % a na konci prosince 2013 dosáhl 1 389 tisíc. V průběhu roku 2013 se jejich počet snížil o 111 tisíc. Společnosti se v průběhu dvanácti měsíců 2013 podařilo průběžně zpomalovat pokles počtu pevných linek; v prvním čtvrtletí počet klesl o 32 tisíc, zatímco ve čtvrtém čtvrtletí to bylo 23 tisíc.

V průběhu roku 2013 přesáhl celkový počet zákazníků na Slovensku 1,5 milionu, s 1,54 milionu zákazníků na konci prosince 2013 činil meziročně o 13,7 % více. V průběhu roku 2013 jejich počet vzrostl o více než 185 tisíc (+ 68 tisíc ve čtvrtém čtvrtletí) díky nárůstu zákazníků smluvních i předplacených služeb. Počet smluvních zákazníků se meziročně zvýšil o 17,4 % na 774 tisíc (+ 115 tisíc v roce 2013), zatímco počet zákazníků předplacených služeb vzrostl o 10,2 % na 766 tisíc. Podíl smluvních zákazníků na celkovém počtu zákazníků na konci prosince 2013 dosáhl výše 50,3 % (meziročně o 1,6 procentního bodu více).

Celkové výnosy z datových služeb v roce 2013 narostly meziročně o 0,7 % a dosáhly výše 11,4 mld. Kč. Z toho výnosy z pronajatých okruhů a fixních datových služeb poklesly o 12,9 % na 2,2 mld. Kč, zejména kvůli poklesu výnosů z pronajatých okruhů, které nebyly plně vykompenzovány nárůstem výnosů z datových služeb na bázi IP. Výnosy z internetu poklesly meziročně o 4,1 % a dosáhly výše 5,3 mld. Kč díky poklesu průměrné ceny na zákazníka z důvodu konkurenčních tlaků. Výnosy z mobilních datových služeb se zvýšily o 24,1 % na 3,5 mld. Kč. Za tímto nárůstem stojí zejména úspěšná marketingová kampaň zaměřená na podporu prodeje chytrých telefonů, která vedla ke zrychlení nárůstu jejich penetrace na 35 % na konci roku 2013 (o 8 procentních bodů meziročně více) a k nárůstu zákazníků služeb internetu v mobilu. Ten byl podpořen uvedením nových tarifů FREE, 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.

¹² Včetně výnosů mezi segmenty

Počet přípojek xDSL dosáhl k 31. prosinci 2013 výše 919 tisíc, meziročně o 0,4 % více, spolu s dalším zlepšením složení xDSL přípojek. Ke stejnému datu využívalo službu vysokorychlostního internetu založenou na technologii VDSL již 362 tisíc zákazníků (o 39 % více v meziročním srovnání), přičemž za období leden až prosinec 2013 jich přibýlo 102 tisíc, z toho 72 tisíc v rezidentním segmentu, což představuje 44 % celkového počtu zákazníků xDSL služeb v rezidentním segmentu a 87 % celkové rezidentní zákaznické báze, která je v dosahu technologie VDSL (cca 50 % domácností). Počet zákazníků služby O₂ TV dosáhl na konci prosince 2013 výše 156 tisíc, meziročně o 10,3 % více díky nové inovativní IPTV platformě spuštěné ve třetím čtvrtletí a vysoce pozitivnímu přijetí u zákazníků (přírůstek 13 tisíc ve druhém pololetí 2013).

Ostatní konsolidované telekomunikační výnosy dosáhly v roce 2013 dohromady výše 10,6 mld. Kč, meziročně o 8,4 % více. Z toho výnosy z SMS, MMS, PRMS a výnosy za služby obsahu poklesly o 8,5 % na 4,2 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 2013 výše 2,0 mld. Kč, což je o 29 % meziročně více. Výnosy z ICT a obchodních řešení dosáhly výše 2,5 mld. Kč, stejně jako v roce 2012. 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.

Přehled konsolidovaných provozních nákladů

Přes nárůst zákazníků a s tím spojené vyšší komerční náklady a rozšíření obchodních aktivit se konsolidované provozní náklady skupiny Telefónica CR v roce 2013 snížily meziročně o 5,0 % a dosáhly 30,3 mld. Kč. K tomuto výsledku pomohlo významně pokračující zaměření Skupiny na důslednou finanční disciplínu s cílem dále zefektivnit organizační strukturu, procesy a řízení.

Přímé náklady na prodej meziročně poklesly o 2,9 % na 14,3 mld. Kč. Konsolidované propojovací a roamingové náklady poklesly v roce 2013 meziročně o 6,2 % na 8,3 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 2013 výše 2,3 mld. Kč, což představuje meziroční nárůst o 9,5 % v souvislosti s růstem obliby chytrých telefonů a zvýšením jejich podílu na prodeji. Ostatní přímé náklady na prodej meziročně mírně poklesly dohromady o 2,3 % na 3,7 mld. Kč.

Osobní náklady včetně odstupného dosáhly v roce 2013 výše 5,4 mld. Kč, o 6,9 % méně oproti roku 2012. Bez zahrnutí nákladů na odstupné (368 mil. Kč v roce 2013 a 265 mil. Kč v roce 2012) by náklady na zaměstnance poklesly meziročně o 9,1 % díky pozitivnímu vlivu restrukturalizačního programu. Počet zaměstnanců Skupiny poklesl v průběhu roku 2013 o 770 a k 31. prosinci 2013 dosáhl výše 5 607, což představuje 11,9% meziroční snížení.

Ostatní provozní náklady dosáhly v roce 2013 výše 10,5 mld. Kč, o 6,6 % meziročně méně. K tomuto poklesu nejvýznamněji přispěly nižší náklady na opravy a udržování sítí a výpočetní techniky. Ty poklesly o 12,2 % na 2,7 mld. Kč v důsledku realizace úspor

outsourcingu IT služeb do české pobočky společnosti Telefónica Global Technology. K úspoře došlo i u nákladů na inkaso pohledávek a vymáhání pohledávek a snížení hodnoty pohledávek, které poklesly dohromady o 14,7 % na 690 mil. Kč v důsledku zavedení nových tarifů FREE. Mírně vyšší náklady zaznamenala Skupina u dodávek energií, které v roce 2013 dosáhly 1,2 mld. Kč, zejména díky dalšímu nárůstu cen energií, který nebyl plně kompenzován opatřeními vedoucími ke snížení jejich spotřeby.

Výhled na rok 2014

V roce 2014 bude Společnost pozorně sledovat potřeby svých zákazníků v náročném makroekonomickém prostředí, které může ovlivnit jejich spotřebu. Společnost 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, nové O₂ TV, ICT a digitálních služeb s potenciálem dalšího růstu.

Společnost se bude dále soustředit na zlepšování oblasti vztahů se zákazníky prostřednictvím pokračujících investic do optimalizace a zlepšení systémů a procesů s využitím výhod umožněných tarify FREE. To povede ke snížení počtu reklamací, negativních a opakovaných hovorů na call centra a k následnému zvýšení zákaznické zkušenosti a spokojenosti. Ty patří k hlavním prioritám Společnosti i v roce 2014. V souladu se svojí strategií udržet stávající zákazníky a minimalizovat negativní vliv vysoce konkurenčního tržního prostředí na jejich útratu bude Společnost 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). Společnost věří, že tato strategie jí pomůže snížit závislost na jednorázových projektech, zajistí trvalé výnosy a růst ziskového podnikání.

Kromě toho bude Společnost pokračovat ve zlepšování své nabídky fixního vysokorychlostního internetu dalším rozšířením pokrytí technologií VDSL prostřednictvím selektivních investic do výstavby představených DSLAMů (FTTN) s cílem posílit svoji tržní pozici. Společnost zahájí výstavbu sítě nové generace LTE, využívající nově získané kmity, která jí umožní poskytovat zákazníkům nové služby a udržet konkurenceschopnost na trhu mobilního vysokorychlostního internetu, a dále implementaci nové rozšířené dohody o sdílení sítě k dosažení dalších provozních úspor.

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.

Společnost očekává, že výnosy z mobilních datových služeb (kromě SMS), z ICT a z digitálních služeb a výnosy na Slovensku zůstanou hlavními růstovými oblastmi v roce 2014. Zároveň budou výnosy z mobilních služeb i v roce 2014 nadále negativně ovlivňovány

sníženými mobilními propojovacími poplatky. V tomto prostředí bude společnost nadále klást důraz na efektivní vynakládání provozních nákladů ve všech oblastech svého podnikání prostřednictvím realizace transformačního programu s cílem udržet solidní ziskovost. Transformační program bude v roce 2014 zahrnovat další optimalizaci počtu zaměstnanců formou budování jednodušší a efektivnější organizační struktury s rostoucím rozsahem řízení. Kromě toho bude společnost pokračovat v konsolidaci a optimalizaci svých call center, snižování a zjednodušování 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. Společnost je přesvědčena, že tato opatření jí pomohou udržet vysokou ziskovost v prostředí tlaků na výnosy.

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

Na základě výše uvedeného je výhled Společnosti na rok 2014 následující:

	Skutečnost roku 2013	Výhled na rok 2014
Výnosy¹³	-6,5 % meziročně	Nadále klesající, se zlepšujícím se trendem
Investice¹⁴	5,7 mld. Kč	Investice do úrovně loňského roku, rostoucí podíl investic do růstových oblastí – mobilní data, LTE, nové technologie

¹³ Konsolidované provozní výnosy

¹⁴ Konsolidované investice. Bez zahrnutí investic do licencí na nové kmitočty a akvizice části podniků

Ve správný čas na správném místě



03

Kalendář klíčových
událostí

5. Kalendář klíčových událostí

Leden

Telefónica CR nabídla roamingový tarif Volání bez hranic také zákazníkům s předplacenou kartou. Jednotná sazba ve výši 3,90 Kč platí na vše – na odchozí i příchozí hovory a také na SMS.

Telefónica CR společně se svými partnery GE Money Bank a MasterCard nabídla placení mobilním telefonem prostřednictvím bezkontaktní technologie NFC široké veřejnosti.

Únor

Telefónica CR se zapojila do mezinárodní iniciativy Den bezpečnějšího internetu.

Na zasedání dozorčí rady Společnosti byly schváleny některé personální změny v tomto orgánu.

Telefónica CR zvýšila objemy dat u vybraných mobilních datových tarifů i rychlost po překročení limitu stahovaných dat.

Telefónica CR oznámila své auditované konsolidované finanční výsledky za rok 2012 připravené v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví.

Březen

Český telekomunikační úřad (ČTÚ) rozhodl o zrušení aukce na frekvence v pásmech 800, 1 800 a 2 600 MHz.

Telefónica CR spustila kampaň Chytrý život, prostřednictvím které dává zákazníkům tipy na užitečné aplikace.

Telefónica CR nabídla tři nové tarify fixního internetového připojení, které jsou až o třetinu výhodnější než předchozí nabídka.

Vedení společností Tesco Stores ČR a Telefónica CR oznámila vznik společného podniku s cílem uvedení virtuálního operátora Tesco Mobile na český trh.

Ředitelem divize rezidentních zákazníků ve společnosti Telefónica CR se stal Jindřich Fremuth. Dosud působil ve Společnosti jako ředitel pro strategii obchodních kanálů a on-line.

Telefónica CR se již poněkoličtější připojila k celosvětové iniciativě na podporu ochrany životního prostředí nazvané Hodina Země. Na hodinu ztlumila osvětlení svých budov a prodejen.

Představenstvo společnosti Telefónica CR rozhodlo o pokračování programu nabývání vlastních kmenových akcií v rozsahu až do dalších 6 441 798 akcií Společnosti, tj. až do dalších dvou procent z celkového počtu kmenových akcií Společnosti.

Duben

Telefónica CR jako první operátor na českém trhu přišla s revoluční nabídkou v podobě neomezených mobilních tarifů FREE.

Proběhla řádná valná hromada akcionářů společnosti Telefónica CR.

ČTÚ zveřejnil návrh podmínek nového výběrového řízení na frekvence v pásmech 800, 1 800 a 2 600 MHz do veřejné konzultace.

Květen

Síť LTE společnosti Telefónica CR se rozrostla o Prahu. Několik desítek vysílačů v hlavním městě nabídlo mobilní datové připojení s rychlostí až 75 Mbit/s.

Na zasedání dozorčí rady a výboru pro audit Společnosti byly schváleny některé personální změny v těchto orgánech.

Nadace Telefónica zveřejnila již pátou výzvu pro přihlašování projektů do svého programu Think Big.

Společnost nabídla možnost využívat neomezené volání a SMS také zákazníkům s předplacenou kartou, a to pokud si aktivují jeden z týdenních FREE balíčků.

Komise složená z odborníků, podnikatelů a investorů vybrala z 20 finalistů 10 projektů do Wayra Akademie v Praze, další dva týmy postoupily do Wayra Akademie v Londýně.

Internetová samoobsluha Moje O₂ byla dána k dispozici také zákazníkům z řad podnikatelů a menších firem.

Červen

Nejvyšší příčku v 11. ročníku celorepublikové soutěže Sodexo Zaměstnavatel roku získala Telefónica CR.

Akcelerátor Wayra Praha poprvé přivítal tvůrce nejlépe hodnocených projektů. Po dobu osmi měsíců jim poskytoval zázemí, aby své nápady mohli rozvinout a realizovat.

V období 13.–18. června 2013 proběhly úspěšně volby členů dozorčí rady volených zaměstnanci.

Červenec

Digitální televize O₂ TV nabídla zákazníkům celou řadu nových funkcí. Nově umožnila například přehrání libovolného pořadu odvysílaného v uplynulých 30 hodinách.

Srpen

Telefónica CR ve spolupráci s partnery připravila pilotní projekt mobilních POS terminálů pod názvem mPO₂S. Tyto přenosné platební terminály jsou určeny pro všechny zájemce z řad drobných firem a živnostníků, kteří doposud neměli možnost akceptovat platební karty.

ČTÚ vyhlásil nové výběrové řízení na frekvence v pásmech 800, 1 800 a 2 600 MHz.

Společnosti Telefónica CR a T-Mobile Czech Republic zahájily jednání o konsolidaci stávajících mobilních sítí druhé a třetí generace. Navázaly tím na velmi úspěšný společný projekt společné výstavby a sdílení sítí třetí generace z let 2011–2012.

Září

Čeští mobilní operátoři, včetně společnosti Telefónica CR, se rozhodli poskytovat Fóru dárců, o.s., dárcovskou SMS bez nároku na provizi. Díky tomu se k neziskovým organizacím dostane ještě více prostředků.

Říjen

Telefónica, S.A., majoritní akcionář společnosti Telefónica CR, oznámila, že zvažuje strategické alternativy týkající se jejího podílu ve společnosti Telefónica CR, včetně jednání s investorskou skupinou PPF.

Společnosti Telefónica CR a T-Mobile Czech Republic podepsaly smlouvu o sdílení stávajících mobilních sítí druhé a třetí generace. Cílem spolupráce je zajištění optimálního pokrytí území České republiky sítěmi 2G a 3G a zvýšení efektivity provozu mobilních sítí obou operátorů.

Společnost dále pokračovala v pokrývání České republiky nejrychlejším mobilním internetem LTE. Od 31. října je tato technologie dostupná v Brně.

Telefónica CR uzavřela smlouvu se společností ČEZ, na základě které vznikl nový virtuální mobilní operátor. Ten začal nabízet své služby pod značkou Mobil od ČEZ od 15. října.

Představenstvo společnosti Telefónica CR rozhodlo o zastavení programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti.

Listopad

Telefónica, S.A., oznámila, že se dohodla na prodeji majoritního podílu ve společnosti Telefónica CR finanční skupině PPF. Cena za podíl 65,9 %, který zahrnuje i společnost Telefónica Slovakia, činila 2,467 mld. EUR (63,6 mld. Kč).

Telefónica CR v aukci kmitočtů, která byla součástí výběrového řízení vyhlášeného ČTÚ, získala nejžádanější frekvence v podobě dvou bloků (každý o velikosti 2x5 MHz) v pásmu 800 MHz. Dále vydražila také tři bloky frekvencí (každý o velikosti 2x1 MHz) v pásmu 1 800 MHz a čtyři bloky (každý o velikosti 2x5 MHz) v pásmu 2 600 MHz. Celkové náklady na získané kmitočty činily 2,8 mld. Kč.

Společnost Telefónica CR oznámila, že k 15. listopadu 2013 došlo ke snížení základního kapitálu Společnosti o 560 436 426 Kč zrušením 6 441 798 ks vlastních akcií.

Společnost zavedla ve svých značkových prodejnách vlastnoruční digitální podpis, který umožňuje zákazníkům vlastnoručně podepsat elektronické dokumenty. Toto řešení by mělo postupně nahradit běžné papírové smlouvy.

Prosinec

Společnost Telefónica Slovakia oznámila, že poprvé vyplatí podíl na zisku ve výši 32,8 mil. EUR z účtu nerozdělených zisků minulých období jedinému společníkovi, společnosti Telefónica CR.

Telefónica CR a GE Money Bank představily další novinku na poli NFC technologií. Klienti GE Money Bank si nyní mohou nahrát do svých chytrých telefonů platební kartu, aniž by museli čekat na fyzické doručení nové SIM karty.

Dozorčí rada společnosti Telefónica CR projednala a přijala rezignaci pana Františka Schneidera na jeho funkci v představenstvu Společnosti.

Ve spojení s našimi blízkými



04

Společenská odpovědnost
(CSR)

6. Společenská odpovědnost (CSR)

6.1 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 jejích služeb na společnost, a proaktivního zapojování zainteresovaných stran a partnerů. V roce 2013 byla Telefónica CR členem CEERIUS Sustainability Indexu (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. Klíčová spolupráce se společnostmi Byznys pro společnost a Business Leaders Forum pomohla upevnit CSR strategii Společnosti. Telefónica CR získala v roce 2013 za svůj odpovědný přístup k podnikání ocenění v prestižním žebříčku TOP Odpovědná firma: stala se třetí nejodpovědnější velkou firmou v České republice. ŠIK CZ ocenil Společnost plakétou za záchranu života. Kampaň programu Think Big Nadace Telefónica získala ocenění Asociace Public Relations Agentur – APRA. V České ceně za Public Relations se umístila Nadace Telefónica s tímto programem na druhém místě v kategorii Společenská odpovědnost a filantropie.

V soutěži TOP Odpovědná firma se Telefónica CR stala partnerem kategorie TOP Odpovědná malá firma. Rovněž byla partnerem kategorie Nejúspěšnější střední neziskovka v rámci ocenění Neziskovka roku 2013, které udílí Nadace rozvoje občanské společnosti.

Aktivity a výsledky skupiny Telefónica v oblasti trvalé udržitelnosti procházejí nezávislým posouzením firmou Ernst & Young v rámci každoročního auditu.

V rámci společenské odpovědnosti dosáhla Telefónica CR v roce 2013 úspěchů v řadě oblastí, jako je 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 v chování k životnímu prostředí. Detailně jsou popsány v následujících podkapitolách.

6.2 Zásady podnikání společnosti Telefónica CR

Firemní kultura a reputace představují jednu z priorit společnosti Telefónica CR. Zásady podnikání (Our Business Principles / Naše zásady podnikání) jsou dokumentem odrážejícím současné priority společnosti Telefónica CR. Jedná se o soubor 42 základních zásad, jejichž dodržování považuje Společnost za nástroj, jak získávat a udržet si 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 2013 pokračovala společnost Telefónica CR 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. Ti si znalost zásad obnovují v rámci kurzu každé tři roky, k 31. prosinci 2013 mělo tedy platný certifikát o absolvování kurzu 97 % všech zaměstnanců.

Povinností zaměstnanců je nahlásit neetické chování v rozporu se zásadami podnikání, 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 či dopisu, telefonním hovorem s příslušnou pověřenou osobou (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.

Aktivity v oblasti zásad podnikání mají plnou podporu správních orgánů a managementu, sleduje je výbor pro etiku a společenskou odpovědnost a jeho prostřednictvím dozorcí 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 jeho 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.

6.3 Působení na trhu a chování k zákazníkům

Produkty a služby pro lidi se specifickými potřebami

Stejně jako v minulých letech se i v roce 2013 Společnost zaměřila na pomoc a podporu osob se specifickými potřebami. V tomto roce to byli zejména zákazníci se zdravotním znevýhodněním a senioři. I v roce 2013 nabízela Telefónica CR 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. Společnost nabízela také přístroje, které si poradí s převodem textu a hlasu, a jsou tak lépe využitelné pro zákazníky se zrakovým handicapem. V nově spuštěné nabídce revolučních tarifů FREE nechybí možnost slev pro seniory i zákazníky s postižením. Společnost Telefónica CR i v roce 2013 aktualizovala stránky www.o2myslimena.cz, kde si zákazníci mohou zjistit, co všechno Společnost nabízí a za jakých podmínek. Najdou zde 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 O₂ Guru. I v roce 2013 prošli pracovníci prodejen speciálním školením zaměřeným na komunikaci 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 špatně pohybuje. Zaměstnanci byli rovněž seznámeni s možností využití přepisu pro zákazníky se sluchovým postižením, a to pomocí aplikace TexMee a služby Hovor pro neslyšící.

Služba Hovor pro neslyšící

Také v roce 2013 pokračovala Společnost v provozování služby Hovor pro neslyšící. Celkem vyřídili pracovníci této linky v roce 2013 na 30 tisíc požadavků od registrovaných zákazníků, zákaznická základna se meziročně navýšila o 22,5 %. V roce 2013 spustila služba Hovor pro neslyšící novinku Hovor pro neslyšící do zahraničí. Zákazníci se sluchovým postižením tak mohli využít operátorek pro vyřizování záležitostí ve čtyřech jazycích – anglickém, německém, ruském a španělském. Operátoři linky pomáhali vyřešit jakýkoli problém na pracovní či soukromé cestě kdekoli v zahraničí. Například pomáhali najít ztracené kufry, domluvit se s doktorem nebo vyřídít rezervaci hotelu. Další novinkou byl facebookový profil Hovor pro neslyšící. Od roku 2013 mohou zákazníci využívat také nový komunikační kanál, a to Skype.

Poskytované slevy

Telefónica CR i v roce 2013 poskytovala osobám s I. stupněm závislosti slevu ve výši státního příspěvku a slevu O₂ pro ZTP. Ta byla poskytnuta celkem 48 150 zákazníkům.

Konference INSPO 2013 a soutěž Internet, mobilní telefon a můj handicap

Společnost byla v roce 2013 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 České republice. 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. Návštěvníci konference měli možnost dozvědět se nejen o novinkách z oblasti digitálních technologií, které pomáhají právě jim žít samostatnější, plnohodnotnější život, ale mohli si také nechat poradit od O₂ Guru s chytrými telefony přímo na konferenci INSPO.

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 moderních technologií 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 2013 se Společnost již tradičně zapojila do oslav v rámci Mezinárodního dne bezpečného internetu, a to společně s Národním centrem bezpečnějšího internetu. V roce 2013 byli zaměstnanci Společnosti vzděláváni v oblasti bezpečí dětí on-line formou workshopu a on-line seminářů.

V únoru 2013 proběhla on-line facebooková kampaň Strážce internetu. Pomáhala propagovat nástroje rodičovské pomoci a informovala zájemce o běžných on-line rizicích. Společnost Telefónica CR má rovněž na své webové stránce www.o2.cz sekci Bezpečí pro vaše 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 2013 podpořila odbornou konferenci pořádanou v sídle Senátu v Praze Národním centrem bezpečnějšího internetu, tentokrát s názvem Prevence kyberzločinu.

Na konci roku 2013 se uskutečnil již jedenáctý 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 v roce 2013 pokračovala jako generální partner ve spolupráci s projektem ŠIK CZ. Pokračovala ve vysílání seriálu Komunikace v kapse, který je zaměřen na prevenci rizikového chování dětí ve vztahu k chytrým telefonům a používání internetu. Natočila také nový šestnáctidílný seriál s názvem Odpovědně snadno a rychle. Ten je zaměřen na osvětu v oblasti odpovědného chování firem i jednotlivců. Spoty byly vysílány ve 277 základních a 103 středních školách po celé České republice. Informace se tak dostaly k více než 200 tisícům dětí a studentů. Na stránkách www.o2.cz mohli zákazníci i v roce 2013 reportovat pomocí jednoduchého a viditelného tlačítka potenciálně závadný obsah jakýchkoli internetových stránek přímo na Horkou linku. V nabídce společnosti Telefónica CR byl i v roce 2013 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, produkt tedy sloužil 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 2013 IWF list.

6.4 Péče o zaměstnance a pracovní prostředí

Dlouhodobým cílem Společnosti je být vyhledávaným zaměstnavatelem a vytvořit „místo, kde je radost pracovat“. Za tímto účelem je každoročně definováno množství aktivit, které vedou ke zvyšování motivovanosti a spokojenosti zaměstnanců. Naplňování cílů v této oblasti bylo v roce 2013 korunováno prvním místem v prestižním žebříčku Top Zaměstnavatel roku.

	Počet zaměstnanců k 31. prosinci 2013
Celkový počet zaměstnanců	5 100
z toho ženy	37,50 %
z toho muži	62,50 %
z toho zaměstnanci se zdravotním znevýhodněním či postižením	1,00 %

Zapojení zaměstnanců

Průzkum Reflect

Do každoročního průzkumu spokojenosti a motivovanosti zaměstnanců Reflect se v roce 2013 zapojilo 92 % zaměstnanců Společnosti, což je o 1 % více než v roce předchozím. Celkový Reflect index se zvýšil o jeden procentní bod na historicky nejvyšší hodnotu, a to navzdory velkému množství změn, ke kterým v roce 2013 došlo. Zároveň došlo ke zlepšení vnímání všech sledovaných oblastí.

BE MORE Awards

V rámci strategie *BE MORE* skupiny Telefónica byl spuštěn program *BE MORE Awards*, který nahradil dříve používané *Bravo Awards*. V rámci tohoto programu měli všichni zaměstnanci Společnosti možnost nominovat své kolegy či celé týmy za mimořádné počiny, které pomohly strategii *BE MORE* naplňovat. Nejlepší zaměstnanci byli poté oceněni na podzim 2013.

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 dovoluje povaha jeho práce, může dohodnout se svým nadřízeným na výkonu práce z domova. Společnost také zaměstnancům po dohodě s nadřízeným umožňuje práci na částečný úvazek. Rodiče dětí v předškolním věku mohou navíc využít benefit z tzv. *cafeterie*, kterým je příspěvek na úhradu nákladů, jež platí za své dítě v mateřské škole. Nově byl zaveden i příspěvek na hlídání dětí mimo mateřské školy.

Telefónica CR podporuje práci matek na částečný úvazek, pokud to náplň práce a pracovní pozice umožňuje. I v roce 2013 proto Společnost pokračovala v programu, který matkám odcházejícím na mateřskou dovolenou umožňuje dohodnout se se svým nadřízeným na návratu zpět do zaměstnání ihned po skončení mateřské dovolené, a získat tak po návratu finanční příspěvek ve výši až osm tis. Kč měsíčně na péči o dítě.

Vzdělávání a rozvoj

Adaptace nových zaměstnanců

Rychlá adaptace nastupujících zaměstnanců byla prioritou Společnosti i v roce 2013. Pro všechny nováčky připravila Telefónica CR nový Welcome Day, který by je měl netradiční a příjemnou formou seznámit se základními fakty o Společnosti a přinést maximum praktických informací pro orientaci v prvních dnech v nové pozici.

Zároveň probíhají v jednotlivých divizích navazující adaptační programy, které trvají od jednoho do šesti měsíců v pozici a jsou již spojeny s kariérní mapou (platí pro call centra, retail a business divizi). Cílem je co nejkratší dosažení maximálního výkonu nováčka.

Základní manažerské kompetence

Manažerské vzdělávání je ve společnosti pojímáno komplexně. V roce 2013 byl spuštěn program Manažerské akademie, který nabízí dlouhodobý rozvoj základních manažerských kompetencí pro první řídící úroveň managementu ve Společnosti. Je připraven ve dvou mutacích – pro nováčky v manažerské roli a pro zkušené operativní manažery.

Leadership

Rozvojem leadershipu se zabývá hned několik paralelních vzdělávacích aktivit. Manažeři absolvovali v roce 2013 manažerské programy na Telefónica University v Barceloně. Zároveň probíhal od roku 2011 projekt People Leaders, který v sobě kombinoval několik rozvojových nástrojů – workshop tzv. Leadership propozic, dále několik zpětnovazebních hodnocení, Body koncept a pravidelné zpracovávání a vyhodnocování plánů osobního rozvoje. Od roku 2011 do roku 2013 prošli tímto programem všichni manažeři společnosti. Zároveň je připraven dlouhodobý program Leadership Akademie, určený pro middle a senior management, který bude implementován v polovině roku 2014. Do rozvoje leadershipu patří i pravidelné programy pro členy vrcholového vedení. Rozvoj budoucích leaderů je zajištěn v rámci lokálního talentového programu.

Motivace a odměňování

Plán zaměstnaneckých akcií

V roce 2013 mohli zaměstnanci investovat až 1 200 EUR do akcií společnosti Telefónica, S.A. Možnosti zapojení do zaměstnaneckého akciového plánu využilo více než 600 zaměstnanců. Při splnění pravidel programu věnuje Společnost každému účastníkovi jednu volnou dodatečnou akcii za každou zakoupenou akcii.

Zaměstnanecké výhody a motivační programy

Zaměstnanci Společnosti mají možnost využívat pestrou škálu výhod. V roce 2013 si v novém benefitovém portále mohli vybrat např. mezi službami a produkty Společnosti, finančními produkty anebo benefity umožňujícími popracovní vyžití a podporujícími zdravý a vzdělávání. Zdravotně znevýhodnění zaměstnanci dostali poukázky na rehabilitační dovolenou ve výši

10 tis. Kč ročně. Pro zaměstnance se zároveň organizují soutěže spojené například s novými marketingovými kampaněmi, mající za cíl zvýšit zapojení zaměstnanců do firemního dění.

6.5 Péče o životní prostředí

Politika ochrany životního prostředí a certifikace Společnosti

Vztah společnosti Telefónica CR k ekologickým tématům byl i v roce 2013 vymezen koordinovaným přístupem celé skupiny Telefónica, dlouhodobou strategií Společnosti a platnou Politikou ochrany životního prostředí. Ta deklaruje úsilí o minimalizaci možných ohrožení a dopadů činností Společnosti na životní prostředí, a to s ohledem na oblast působnosti Společnosti a v souladu s úrovní současného poznání. Přijaté principy péče Společnosti o životní prostředí přispěly k naplnění skupinových i lokálních cílů a k plnění zákonných a jiných požadavků.

Společnost Telefónica CR má zaveden a certifikován systém environmentálního managementu podle mezinárodní normy ISO 14001. Tento certifikát získala jako první telekomunikační společnost v České republice již v roce 2002. V červnu 2013 proběhl recertifikační audit celého integrovaného systému řízení. Na jeho základě byla prodloužena platnost certifikátů, které Společnost drží, a to včetně certifikátu pro systém environmentálního managementu.

Snížování negativních dopadů

U činností Společnosti souvisejících s ochranou životního prostředí byly v roce 2013 oproti předchozímu roku zaznamenány další pozitivní tendence. O 15,2 % se snížil objem spotřebovaných pohonných hmot u dopravních prostředků; celková spotřeba zemního plynu klesla o 9,2 %. Spotřeba vody odebírané z veřejných vodovodů poklesla o 13,6 %. Významně se také zmenšilo množství vyprodukovaného odpadu, a to jak v celkovém množství (pokles o 29,7 %), tak z hlediska směsného komunálního odpadu (snížení o 12,8 %).

Aktivita Společnosti zaměřené na ochranu životního prostředí a zapojení zaměstnanců

Ve značkových prodejnách O₂ bylo možné i v roce 2013 odevzdat vysloužilé mobilní telefony k ekologické likvidaci. Za každý takto odevzdaný přístroj věnovala společnost Telefónica CR 25 Kč na provoz Linky bezpečí. Telefónica CR je nadále zapojena do projektu Zelená firma společnosti REMA Systém a pro své zaměstnance zajišťuje zpětný odběr vysloužilého elektrozařízení (mobilů, notebooků, ale i například malých domácích spotřebičů) a baterií.

I v roce 2013 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.

Telefónica CR také pokračovala v dlouhodobém úsilí aktivně motivovat své zaměstnance k ekologickému chování. Zaměstnanci byli i v roce 2013 systematicky vzděláváni v oblasti životního prostředí, a to prostřednictvím e-learningu i prezenčních školení. Celkově šlo o více než 5 500 tréninkových hodin. Navíc se v roce 2013 mohli zaměstnanci seznámit s vybranými

ekologickými tématy prostřednictvím několikaměsíčního intranetového seriálu a souvisejícího vědomostního kvízu. V posledním čtvrtletí roku 2013 pak proběhla interní kampaň s názvem Šetřeme papírem. Zaměstnanci byli vyzváni k výraznému snížení spotřeby papíru a interními komunikačními kanály obdrželi rady a tipy, jak papírem šetřit a jak efektivně užívat tiskových zařízení. Zároveň byla vyhlášena soutěž o největší úsporu papíru. Kampaň měla velmi pozitivní ohlas, spotřeba papíru se ve sledovaném období snížila o 31,8 %. Stala se tak dobrým příkladem odpovědného a udržitelného podnikání.

6.6 Veřejně prospěšné aktivity

Podpora veřejně prospěšných aktivit

Podpora veřejně prospěšných aktivit a filantropie byla i v roce 2013 nedílnou součástí CSR politiky společnosti Telefónica CR. Společnost usilovala o to, aby její technologie a know-how pomáhaly lidem zlepšovat kvalitu jejich života. Veškeré aktivity podporující transparentní a systémové firemní dárcovství a dobrovolnictví zastřešila Nadace Telefónica. Celková výše finančních prostředků, věcných darů a telekomunikačních služeb, které Telefónica CR v roce 2013 poskytla na veřejně prospěšné projekty, dosáhla objemu přes 30 mil. Kč.

Nadace své aktivity soustředila do tří hlavních pilířů: podpora mladé generace, do které patří programy Think Big a Think Big School; zapojování zaměstnanců Společnosti, kteří se mohou aktivně či finančně podílet na rozvoji komunitního života a prostřednictvím interních sbírek, grantů a dobrovolnických aktivit pomáhat neziskovým organizacím; poskytování technologií do komunity, kde již řadu let podporuje nadace a společnost Telefónica partnery Sdružení Linka bezpečí, provozovatele Linky bezpečí a Centrum Elpida, které provozuje Linku seniorů.

Program Think Big

V roce 2013 pokračovala Nadace Telefónica v sociálním programu Think Big. Cílem dlouhodobého programu je podpora neformálních skupin mladých lidí ve věku od 15 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 tis. Kč také třídní vzdělávání ve stěžejních kompetencích pro svůj projekt (sebedůvěra, projektové řízení, komunikace, kreativita a inovace a digitální gramotnost), balíček O₂ služeb a podporu mentora z řad zaměstnanců společnosti Telefónica CR.

Do programu Think Big se ve čtvrtém kole vyhlášeném na konci roku 2012 přihlásilo 484 projektů. Hodnotící komise vybraly 155 z nich. Mladí lidé realizovali projekty v průběhu šesti měsíců, od března do září 2013. Nadace Telefónica v tomto grantovém kole rozdělila mezi projekty mladých lidí téměř 7,8 mil. Kč.

V páté vlně grantového programu, která byla spuštěna v květnu 2013, obdržela Nadace Telefónica 370 přihlášek, podporu na realizaci projektu získalo 159 mladých týmů. Nadace Telefónica mezi ně rozdělila přes 7,8 mil. Kč.

Šestou grantovou výzvu programu Think Big vyhlásila Nadace Telefónica na podzim 2013 a obdržela rekordních 655 přihlášek. Realizace vybraných projektů bude probíhat od února 2014. Tato výzva v programu Think Big s sebou přinesla jednu novinku – mladí lidé přihlašovali svůj projekt nově ve dvou úrovních. Úroveň Level 1 byla určena nováčkům v programu a méně zkušeným mladým lidem (na projekt získají podporu do 10 tis. Kč), Level 2 pak těm, kteří v programu v minulosti již podporu získali a chtěli přihlásit nový či rozšířit původní projekt (finanční podpora do 70 tis. Kč). Nově se kromě týmů mohli do Levelu 1 hlásit se svými nápady i jednotlivci.

Další novinkou v programu v roce 2013 bylo spuštění programu tzv. Ambassadorů Think Big. Ambasadorem se stalo 11 úspěšných absolventů programu Think Big, kteří se dále podílejí na rozvoji strategie programu a prezentaci veřejnosti. Příležitost prezentovat program měli na řadě festivalů, mládežnických eventů, ale i v médiích, např. v pořadu Óčko TV – Mixxxer. Nadace Telefónica jim také nabídla kontinuální vzdělávání především v oblasti měkkých dovedností. Školení proběhla ve spolupráci s Prázdninovou školou Lipnice.

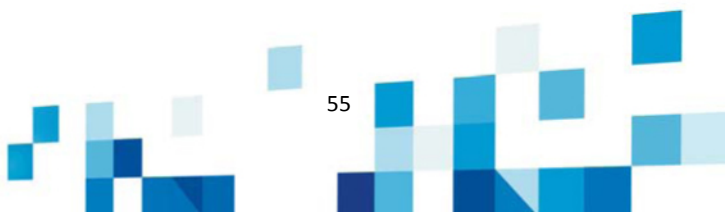
Za svou efektivní komunikaci získal program cenu Asociace Public Relations Agentur – APRA. V České ceně za Public Relations se Nadace Telefónica umístila s programem na druhém místě v kategorii Společenská odpovědnost a filantropie.

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

Program Think Big School

V roce 2013 pokračoval pod hlavičkou Nadace Telefónica také program Think Big School, který nadace spustila koncem roku 2012.

Think Big School je program určený pro studenty druhých a třetích ročníků středních škol a je zaměřen na podporu jejich podnikavého ducha a získávání digitálních dovedností. Učí je projektovému řízení, týmové spolupráci a komunikaci. Pod vedením dobrovolníků z řad zaměstnanců společnosti Telefónica CR pracují studenti v týmech na nápadu, vytvářejí webovou stránku v on-line programu Thimble, natáčejí video a finální projekt následně prezentují komisi složené z řad zaměstnanců Společnosti. Během roku 2013 prošlo programem 1 300 studentů z 80 středních škol z celé České republiky. Více o programu na www.thinkbigschool.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 Telefónica s cílem rozvíjet firemní dobrovolnictví a dárcovství.

V roce 2013 se veřejně prospěšných činností zúčastnilo 2 373 zaměstnanců.

Do úspěšných finančních sbírek se v roce 2013 zapojilo 1 493 zaměstnanců, kteří darovali celkem 1 196 381 Kč.

Díky své solidaritě také zaměstnanci usnadnili život 14 lidem. Příspěvkem ve výši 379 170 Kč v rámci interní sbírky Pomoc lidem s handicapem jim umožnili nakoupit nezbytné zdravotnické pomůcky či přispěli na rehabilitační pobyty. Dále podpořili Linku bezpečí, Linku seniorů a pomohli lidem postiženým ničivými povodněmi.

Zaměstnanci Společnosti se pravidelně účastnili dobrovolnických akcí a věnovali jim svůj čas, své schopnosti a dovednosti. 1 180 zaměstnanců darovalo ve svém pracovním čase 14 885,5 hodiny rozvoji komunity, 239 zaměstnanců pak darovalo ve svém volném čase dalších 11 702 hodin.

Telefónica CR nadále podporovala teambuildingy pro dobrou věc, během nichž manažeři s celými svými týmy pracovali v neziskových organizacích. V roce 2013 věnovalo tímto způsobem 380 zaměstnanců (13 týmů) přes 3 040 hodin práce neziskovým organizacím.

V průběhu roku zároveň proběhla jedna víkendová dobrovolnická aktivita s dětmi z Dětského domova Pyšely, čtyřikrát se zaměstnanci mohli přidat k akci Daruj krev s Nadací Telefónica, zapojit se jako mentoři nebo hodnotitelé přihlášek do programu Think Big nebo jako konzultanti nebo členové hodnotících komisí do programu Think Big School a mohli také pomoci s úklidem po ničivých povodních.

Již tradičně se na podzim uskutečnil Mezinárodní dobrovolnický den Telefónica, při kterém tentokrát pomáhal rekordní počet zaměstnanců, 667 z nich ve 30 neziskových organizacích.

Celkem svůj čas v roce 2013 darovalo 1 195 zaměstnanců, kteří strávili pomocí v komunitě přes 26 tisíc hodin.

Na velikonočních a vánočních trzích, které Nadace Telefónica pořádala v 11 firemních budovách po celé České republice, nabízely zaměstnancům chráněné dílny produkty vyrobené lidmi se zdravotním znevýhodněním. Přes padesát dílen v roce 2013 získalo díky nákupům zaměstnanců Společnosti více než 390 tis. Kč.

Mezinárodní dobrovolnický projekt „Volunteering Holidays“

Dobrovolné aktivity Společnosti překročily i v roce 2013 hranice České republiky. Čtyři zaměstnanci ze Společnosti se zapojili do mezinárodního dobrovolnického programu „Volunteering Holidays“, který skupina Telefónica realizovala v zemích Latinské Ameriky,

konkrétně pomáhali tři v Kolumbii a jeden v Ekvádoru. Na tuto pomoc zaměstnanci čerpali svou dovolenou a každý takto věnoval dva týdny svého volného času.

Daruj krev s Nadací Telefónica

V roce 2013 tradičně proběhla i dobrovolná dárce krvě v prostorách Společnosti. V průběhu čtyř dárcovských dní se zapojilo celkem 124 zaměstnanců (někteří i opakovaně), kteří darovali přes 101 litrů krve. Partnerem projektu Daruj krev s Nadací Telefónica je Ústřední vojenská nemocnice Praha.

Linka bezpečí 116 111

Nadace Telefónica pokračovala i v generálním partnerství s jedinou celostátní bezplatnou anonymní linkou důvěry pro děti, které se ocitly v tíživých životních situacích. Díky finanční podpoře může Linka bezpečí provozovat své služby zdarma. Zároveň nadace podpořila Linku bezpečí při oslavách tzv. Pomněnkového dne během jarní kampaně (17. května – 1. června) a u příležitosti Mezinárodního dne pohřešovaných dětí. Kampaní chtěla organizace upozornit na problematiku ztracených a pohřešovaných dětí, kterých každoročně v České republice hledá policie několik tisíc.

Celkový výtěžek sbírky, která byla spojena s prodejem symbolických pomníků, byl 508 769 Kč, což je o 49 % více než v předešlém roce. Zaměstnanci společnosti Telefónica CR si mohli pomníčky zakoupit přímo na pracovišti v Praze a v Ústí nad Labem, zároveň byl umožněn i prodej v O₂ prodejně v Praze v OC Chodov.

Linka seniorů

Nadace Telefónica nadále pokračovala i v podpoře Linky seniorů, provozované organizací Elpida o.p.s. Seniori 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 Telefónica zůstalo volání na linku bezplatné. V programu Think Big byl v roce 2013 podpořen mezigenerační fotoprojekt Cvak. S tím přišli mladí absolventi výtvarného kurzu Matela Studia, které spojuje zájem o fotografování. Společně se rozhodli svůj koníček představit seniorům, pro které zorganizovali kurzy fotografování a následné výstavy jejich prací. V plánu je i vznik společné fotoknihy, která bude zároveň katalogem výstav.

V rámci vánočních nadačních akcí pro zaměstnance Společnosti prezentovala organizace Elpida zaměstnancům svůj projekt 10 deka Bulgakova, v rámci kterého prodává na kila použité knihy a podporuje tak další chod své organizace.

Nadace Telefónica má i v roce 2014 v plánu pokračovat v podpoře mladé generace prostřednictvím grantového programu Think Big, organizování dobrovolnických aktivit, finančních sbírek a grantů pro zaměstnance Telefónica CR a také v partnerství s Linkou seniorů a s Linkou bezpečí.

Vždy první v inovacích



05

Správa a řízení společnosti

7. Správa a řízení Společnosti

7.1 Správa a řízení skupiny Telefónica Czech Republic

Z hlediska organizačního začlenění patřila v roce 2013 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. Hlavním akcionářem Společnosti byla společnost Telefónica, S.A., s podílem 70,83 % akcií. V listopadu 2013 byla oznámena dohoda o prodeji majoritního podílu akcií ve Společnosti mezi společnostmi Telefónica, S.A., a finanční skupinou PPF. Transakce získala v polovině ledna 2014 souhlasné stanovisko Evropské komise a k 28. lednu 2014 byla vypořádána. Skupina PPF získala 65,9% podíl ve společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., zahrnující rovněž 100 % v dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., a ostatní majetkové podíly Společnosti. Společnost Telefónica, S.A., si ponechala 4,9% podíl a zůstává odvětvovým a obchodním partnerem maximálně po dobu čtyř let.

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 (se souhlasem dozorčí rady).

7.2 Dceřiné společnosti a majetkové podíly v jiných společnostech

V roce 2013 došlo ve struktuře a počtu společností patřících do skupiny Telefónica CR k některým změnám oproti stavu popsanému ve Výroční zprávě za rok 2012. Za uplynulé období nastaly tyto změny:

Informační linky, a.s.

V březnu 2013 uzavřela společnost Telefónica CR smlouvu o prodeji zbývajících 20 % akcií společnosti Informační linky, a.s. Tento krok navázal na prodej 80 % akcií této společnosti v roce 2012. Tímto prodejem přestala být společnost Informační linky, a.s., součástí skupiny Telefónica Czech Republic.

Internethome, s.r.o.

Ke dni 16. ledna 2014 rezignoval na funkci jednatele Ing. Pavel Jiroušek. Novým jednatelem byl jmenován Mgr. Tomáš Elbl.

MOPET CZ a.s.

Dne 6. listopadu 2013 uzavřela společnost Telefónica CR smlouvu o převodu akcií se společností Česká spořitelna, a.s., na jejímž základě Společnost prodala celý svůj majetkový podíl ve společnosti MOPET CZ a.s. ve výši 14,29 % společnosti Česká spořitelna, a.s.

Tesco Mobile ČR s.r.o.

Dne 14. března 2013 uzavřela společnost Telefónica CR akcionářskou smlouvu se společností Tesco Stores ČR, a.s., a smlouvu o převodu obchodního podílu, na jejímž základě se stala společníkem společnosti Tesco Mobile ČR s.r.o. s podílem ve výši 50 %. 13. prosince 2013 byl jmenován do funkce generálního ředitele James Edward McQuillan, který ve funkci nahradil paní Lucii Hadaričovou. Ke dni 14. dubna 2014 byli odvoláni jednatele David Melcon Sanchez-Friera a Felix Geyr, novými jednatelem byli jmenováni Tomáš Kouřil a Tomáš Budník.

Telefónica Slovakia, s.r.o.

V březnu 2013 bylo jediným společníkem této společnosti schváleno snížení jejího základního kapitálu o částku 136 796 563 EUR, tj. z částky 240 000 000 EUR na částku 103 203 437 EUR. Snížení základního kapitálu bylo zapsáno v obchodním rejstříku dne 30. července 2013. Důvodem pro snížení základního kapitálu bylo zlepšení kapitálové struktury společnosti. Částka, o kterou byl snížen základní kapitál, byla použita na úhradu kumulovaných ztrát z minulých účetních období.

11. prosince 2013 rezignoval na funkci člena dozorčí rady František Schneider a novým členem dozorčí rady byl 13. prosince 2013 jmenován JUDr. Jakub Chytil.

Od počátku roku 2014 do uzávěrky výroční zprávy došlo ke změně ve složení dozorčí rady – 31. ledna 2014 rezignovali na svoje členství v dozorčí radě pánové David Melcon, Martin Bek a Jakub Chytil a do dozorčí rady byli jmenováni pánové Martin Štefunko, Jan Tomaník a Martin Vlček.

Podrobné informace o této dceřiné společnosti jsou v kapitole Telefónica Slovakia.

DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI				
Obchodní firma	Oblast podnikání	IČ	Základní kapitál	Podíl Telefónica CR na
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	103 203 437 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	100,0 0%

MAJETKOVÉ PODÍLY V JINÝCH SPOLEČNOSTECH				
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 %
Tesco Mobile ČR s.r.o.	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona	29147506	200 000 Kč	50,00 %
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.

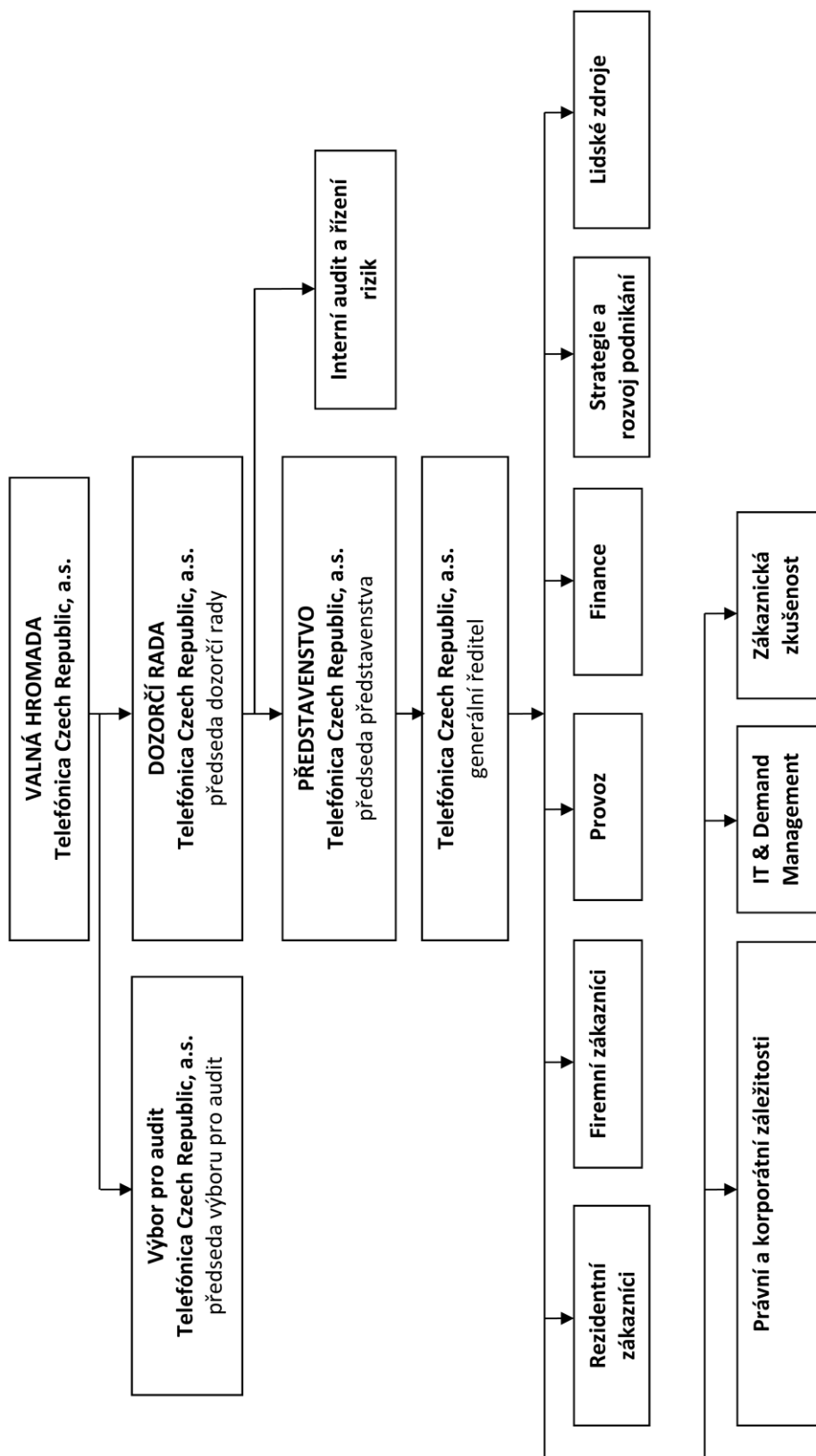
7.3 Organizační struktura společnosti Telefónica CR

První výkonná linie organizační struktury je členěna na divize a specializované útvary, které jsou vedeny zaměstnanci Společnosti v pozici ředitel. Během roku 2013 nedošlo v organizační struktuře Společnosti k žádným zásadním změnám oproti stavu popsanému ve Výroční zprávě za rok 2012, kdy přímo generálnímu řediteli podléhaly divize Rezidentní zákazníci, Firemní zákazníci, Marketing, Provoz, Strategie a rozvoj podnikání, Podpůrné služby, Právní, regulatorní a veřejné záležitosti, Finance, Lidské zdroje, Korporátní komunikace a Interní audit a řízení rizik.

V průběhu února 2014 byly z důvodu zjednodušení a zefektivnění organizační struktury provedeny změny v organizační struktuře i v jednotlivých divizích Společnosti. Byla posílena zodpovědnost prodejních jednotek Firemní zákazníci a Rezidentní zákazníci tím, že nyní jsou přímo zodpovědné nejen za obchodní strategii, ale i za strategii marketingovou. Útvar Marketingu byl přesunut pod tyto divize, přičemž aktivity spojené s vývojem nových produktů v oblasti New Business Development byly přesunuty do divize Strategie a rozvoj podnikání. Útvar IT byl přesunut z divize Provoz pod přímé řízení generálního ředitele. Divize Podpůrné služby a Korporátní komunikace byly sloučeny s divizemi Provoz, Finance, Lidské zdroje a Právní a korporátní záležitosti.

Základní organizační struktura společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (stav k 11. únoru 2014):

Základní organizační struktura Společnosti



7.4 Orgány společnosti a vrcholové vedení

Ve společnosti Telefónica CR jsou zřízeny tyto orgány:

- valná hromada,
- představenstvo,
- dozorčí rada,
- výbor pro audit.

7.4.1 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 se jmenovitou hodnotou přesahující polovinu základního kapitálu Společnosti. Hlasuje se hlasovacími lístky, 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 § 511 a násl. zákona o obchodních korporacích (tj. představenstvo rozhoduje 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 zákon o obchodních korporacích,
- rozhodnutí o zrušení Společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, 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 přeměně akcií jako cenných papírů na zaknihované cenné papíry nebo zaknihovaných cenných papírů na cenné papíry nebo o změně formy akcií,
- volba a odvolání všech členů dozorčí rady,

- schválení řádné a mimořádné účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v případech, kdy její vyhotovení stanoví právní předpis, i mezitímní účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku, případně jiných vlastních zdrojů nebo o úhradě ztráty,
- 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 o převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti Společnosti,
- rozhodnutí o schválení pravidel odměňování členů dozorčí rady a výboru pro audit a stanovení odměn členů dozorčí rady a členů výboru pro audit,
- rozhodnutí o schválení smlouvy o tiché společnosti a jejích změn a jejího ukončení, pokud Společnost zamýšlí takovou smlouvu uzavřít,
- rozhodnutí o schválení smluv o výkonu funkce členů dozorčí rady a pravidel pro poskytování plnění členům dozorčí rady Společnosti, na které neplyne právo z právního předpisu, ze smlouvy o výkonu funkce schválené valnou hromadou nebo z vnitřního předpisu schváleného valnou hromadou,
- rozhodnutí o určení auditora k provedení povinného auditu nebo ověření dalších dokumentů, pokud takovéto určení vyžadují právní předpisy,
- volba a odvolání členů a náhradních členů výboru pro audit,
- rozhodnutí o schválení smluv o výkonu funkce členů výboru pro audit a pravidel pro poskytování plnění členům výboru pro audit, na která neplyne právo z právního předpisu, ze smlouvy o výkonu funkce schválené valnou hromadou nebo z vnitřního předpisu schváleného valnou hromadou,
- rozhodnutí o schválení finanční asistence, pokud takové schválení vyžadují právní předpisy,
- rozhodnutí o udělení pokynu členům představenstva, případně jiného orgánu Společnosti v souladu s právními předpisy.

Zasedání valné hromady

22. dubna 2013

Řádná valná hromada společnosti Telefónica CR se konala 22. dubna 2013 a schválila následující:

- Řádnou účetní závěrku a konsolidovanou účetní závěrku za rok 2012 sestavenou podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (IFRS). Obě závěrky byly doporučeny ke schválení představenstvem a byly ověřeny auditorskou společností Ernst & Young, která k oběma účetním závěrkám vydala výrok bez výhrad.
- Rozdělení nekonsolidovaného zisku za rok 2012 a nekonsolidovaného nerozděleného zisku minulých let. Návrh vycházel z důkladné analýzy výsledků v minulém období, současného stavu rozvahy a očekávaných budoucích výsledků provedené představenstvem včetně investičních plánů a odhadu tvorby hotovostních toků.

- Výplatu dividend ze zisku za rok 2012 ve výši 5 911 412 358,38 Kč a z části nerozděleného zisku minulých let ve výši 530 385 641,62 Kč, tj. celkem 6 441 798 000 Kč. To představuje dividendu ve výši 20 Kč před zdaněním na každou akcii v nominální hodnotě 87 Kč. Na akcii v nominální hodnotě 870 Kč bude vyplacena dividendy ve výši 200 Kč před zdaněním.
- Rozdělení části emisního ážia mezi akcionáře, a to v rozsahu až do výše 3 220 899 000 Kč. Na každou akcii v nominální hodnotě 87 Kč výplata částky ve výši 10 Kč před zdaněním. Na akcii v nominální hodnotě 870 Kč výplata částky ve výši 100 Kč před zdaněním.
- Snížení základního kapitálu zrušením 2 % vlastních akcií, které společnost Telefónica CR nabytla v roce 2012 v rámci programu zpětného odkupu akcií (snížení základního kapitálu o celkovou částku 560 mil. Kč). Pořizovací cena zrušovaných akcií činí 2 483 mil. Kč. O rozdíl ve výši 1 922 mil. Kč mezi pořizovací cenou a jmenovitou hodnotou zrušovaných akcií bude sníženo emisní ážio.
- Změnu stanov. Mezi hlavní změny patřilo rozšíření předmětu podnikání o poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru. Dále došlo ke změnám počtu členů některých orgánů, a to ke snížení počtu členů dozorčí rady z 12 na devět členů a snížení počtu členů výboru pro jmenování a odměňování z pěti na tři členy. Tyto změny v orgánech nabyly účinnosti dnem 30. června 2013.
- Změnu pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům dozorčí rady a členům výboru pro audit.
- Dále valná hromada potvrdila volbou ve funkci členy dozorčí rady a výboru pro audit a zvolila členy nové (podrobněji dále v textu).

Podrobný přehled výsledků řádné valné hromady je uveden na webových stránkách Společnosti (www.telefonica.cz, resp. www.ico60193336.cz). Informace o výši dividendy, rozhodném dni a o dni výplaty dividendy jsou uvedeny v kapitole 10. Ostatní informace pro akcionáře a investory této výroční zprávy.

12. března 2014

Do uzávěrky výroční zprávy se konala řádná valná hromada Společnosti dne 12. března 2014, která schválila následující:

- Odvolání tří členů dozorčí rady, potvrzení kooptovaných členů dozorčí rady ve funkci volbou a zvolení nových členů výboru pro audit (podrobněji dále v textu).
- Schválení smluv o výkonu funkce s nově zvolenými členy dozorčí rady a výboru pro audit.
- Změnu stanov Společnosti, přičemž k nejvýznamnějším změnám patří: snížení počtu členů orgánů Společnosti a flexibilnější úprava ukončení jejich funkce, zrušení obsazování jedné třetiny dozorčí rady volenými zástupci zaměstnanců Společnosti, odstranění povinných přidělů ze zisku do rezervního fondu, větší zapojení dozorčí rady do schvalování významných rozhodnutí a vypuštění funkce tajemníka Společnosti ze stanov. Ostatní změny zohledňují především požadavky zákona o obchodních korporacích.

Podrobný přehled výsledků řádné valné hromady je uveden na webových stránkách Společnosti (www.telefonica.cz, resp. www.ico60193336.cz).

7.4.2 Představenstvo

Představenstvo 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 jeho členů. V roce 2013 mělo představenstvo sedm členů. Počet členů představenstva byl rozhodnutím valné hromady o změně stanov společnosti snížen k 12. březnu 2014 na pět členů.

Představenstvu přísluší zejména:

- zabezpečovat řízení podnikatelské činnosti a zajišťovat provozní záležitosti Společnosti,
- schvalovat jednací řád představenstva,
- vykonávat prostřednictvím svého pověřeného člena zaměstnavatelská práva,
- svolávat valnou hromadu,
- zajišťovat zpracování a předkládat valné hromadě k projednání záležitosti náležející do její působnosti,
- provádět v souladu se zákonem a těmito 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 § 82 zákona o obchodních korporacích,
- používat podle rozhodnutí valné hromady nerozdělený zisk,
- rozhodovat v souladu s právními předpisy o použití fondů Společnosti,
- sestavovat zprávu představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku podle ustanovení § 436 odst. 2 zákona o obchodních korporacích a výroční zprávu podle ustanovení § 21 zákona o účetnictví, ustanovení § 118 zákona o podnikání na kapitálovém trhu, včetně zprávy představenstva podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích, pololetní zprávu podle ustanovení § 119 zákona o podnikání na kapitálovém trhu, mezitímní zprávu nebo rovnocenné čtvrtletní informace podle ustanovení § 119a zákona o podnikání na kapitálovém trhu a souhrnnou vysvětlující zprávu podle ustanovení § 118 odst. 8 zákona o podnikání na kapitálovém trhu,
- stanovit obchodní politiku,
- stanovit zásady pro kolektivní smlouvu,
- rozhodovat o použití rezervního fondu,
- udělovat a odnímat prokuru,

- 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 2013

Představenstvo Společnosti se v roce 2013 sešlo dvacetkrát.

Složení představenstva k 31. prosinci 2013

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 CR byl jmenován v únoru 2010.

David Melcon Sanchez-Friera (*1970)

1. místopředseda představenstva od 30. srpna 2012 do 30. ledna 2014

člen představenstva od 1. srpna 2012 do 30. ledna 2014

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. V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích¹.

¹ Telfin Investments Ireland, Hansenet, Telefónica Slovakia, s.r.o., Tesco Mobile ČR s.r.o.

Petr Slováček (*1959)

člen představenstva od 13. června 2003, znovu zvolen 15. června 2013

2. místopředseda představenstva od 14. června 2008 do 12. března 2014

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 (předchozí obchodní firma společnosti Telefónica CR) a pracoval v oborech spojovací techniky, v technickém rozvoji, v projektech řízení sítě a OSS. Ve společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., zastává pozici ředitele divize Provoz. V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích².

Martin Bek (*1969)

člen představenstva od 27. dubna 2006, znovu zvolen 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 (předchozí obchodní firma společnosti Telefónica CR) 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. (dceřiná společnost, později sloučena se společností Telefónica CR), kde od září 2004 působil jako výkonný ředitel pro provoz. V letech 2009–2014 zastával funkci ředitele pro podpůrné služby ve společnosti Telefónica CR. 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 (dříve Nadace Telefónica). V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích³.

Jakub Chytil (*1961)

člen představenstva od 27. dubna 2006 do 30. ledna 2014

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 Českou republiku 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 (předchozí obchodní firma 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 a korporátních záležitostí. Je rovněž členem správní rady Nadace O₂ (dříve Nadace Telefónica). V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích⁴.

² Telefónica O2 Business Solutions, spol. s r.o.

³ Telefónica Slovakia, s.r.o.

⁴ Telefónica Slovakia, s.r.o.

Ramiro Lafarga Brollo (*1969)

člen představenstva od 17. února 2012 do 30. ledna 2014

Vystudoval účetnictví na Universidad Católica Argentina, kde promoval 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.

Změny ve složení představenstva

V průběhu roku 2013 a na počátku roku 2014, resp. do uzávěrky výroční zprávy, došlo k následujícím změnám ve složení představenstva.

Petr Slováček

- dozorčí radou byl znovu zvolen členem představenstva 15. června 2013
- na zasedání představenstva byl 27. června 2013 znovu zvolen do funkce 2. místopředsedy
- funkce 2. místopředsedy představenstva byla rozhodnutím valné hromady (o změně stanov společnosti) zrušena k 12. březnu 2014

František Schneider

- rezignoval na funkci člena představenstva s účinností k 20. prosinci 2013

David Melcon Sanchez-Friera

- rezignoval na funkci člena představenstva s účinností k 30. lednu 2014

Jakub Chytil

- rezignoval na funkci člena představenstva s účinností k 30. lednu 2014

Ramiro Lafarga Brollo

- rezignoval na funkci člena představenstva s účinností k 30. lednu 2014

Složení představenstva

S účinností od 31. ledna 2014 je představenstvo Společnosti v tomto složení:

Luis Antonio Malvido (*1964)

předseda představenstva
(životopis uveden výše)

Martin Vlček (*1977)

místopředseda představenstva od 19. března 2014

1. místopředseda představenstva od 31. ledna 2014 do 19. března 2014

člen představenstva od 31. ledna 2014

Vystudoval Vysokou školu ekonomickou v Praze, kde promoval v roce 2001. Působil jako externí poradce PPF a společnosti PMU CZ a.s. V letech 2002–2011 pracoval pro Penta Investments jako investiční manažer a posléze jako ředitel maloobchodní sítě Pet Center. Od února 2014 je členem dozorčí rady společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o. Nyní pracuje jako investiční ředitel v PPF a.s., kde zodpovídá za investici v Telefónica CR. Je členem orgánů v dalších společnostech⁵ a v posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích⁶.

Martin Bek (*1969)

člen představenstva

(životopis uveden výše)

Michal Frankl (*1963)

člen představenstva od 31. ledna 2014

Vystudoval Bankovní institut Vysoká škola Praha a Právnickou fakultu Janka Jesenského. Po roce 1989 podnikal v oblasti tvorby softwaru pro ekonomiku. V roce 1996 byl zvolen poslancem Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky. Poté byl náměstkem ministra financí zodpovědným za sekci daní, cel a informatiky. Působil také jako náměstek ministra informatiky s odpovědností zejména za oblast elektronických komunikací a poštovních služeb. Je jedním z hlavních autorů zákona o elektronických komunikacích č. 127/2005 Sb. Do zvolení členem představenstva Společnosti podnikal jako ekonomický a daňový poradce. Od února 2014 je členem správní rady Nadace O₂ (dříve Nadace Telefónica). V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích⁷. Je členem orgánů dalších společností⁸.

Petr Slováček (*1959)

člen představenstva

(životopis uveden výše)

7.4.3 Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem Společnosti 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. Členy dozorčí rady volí a odvolává valná hromada Společnosti. Funkční období členů dozorčí rady je pětileté. Dozorčí rada je usnášeníschopná, je-li na jejím zasedání přítomna nadpoloviční většina jejích členů. V roce 2013 měla dozorčí rada devět členů; počet členů byl rozhodnutím valné hromady o změně stanov Společnosti snížen k 12. březnu 2014 na tři členy.

⁵ Jiná sauna s.r.o., LEKIA a.s.

⁶ PetCenter CZ s.r.o., REAL AB a.s., PHARMAGEON, a.s., RIVERHILL a.s., ALICELA a.s., OAKFIELD a.s., Lékárna u Polikliniky a.s., REAL 1 a.s., SIMPSONS a.s., Česká lékárna, a.s.

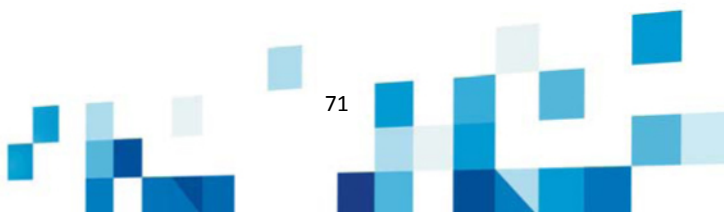
⁷ Rada Českého telekomunikačního úřadu, Evropské školicí centrum,o.p.s., Evropská konsolidační, a.s.

⁸ MAIN Apartment House, s.r.o., MAIN management, s.r.o.

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 § 438 odst. 2 zákona o obchodních korporacích,
- rozhodovat o schválení plnění pro členy představenstva v souladu s ustanovením § 61 odst. 1 zákona o obchodních korporacích,
- svolat 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 1 % základního kapitálu, v záležitostech určených v žádosti a informovat příslušné akcionáře v souladu se zákonem o výsledcích provedeného přezkumu,
- na žádost akcionářů, kteří mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 1 % základního kapitálu, uplatňovat právo na náhradu újmy, které má Společnost vůči členovi představenstva nebo dozorčí rady, nebo splnění jejich případné povinnosti plynoucí z dohody o vypořádání újmy podle § 53 odst. 3 zákona o obchodních korporacích, případně splacení emisního kurzu proti akcionáři, který je v prodlení s jeho splácením,
- rozhodovat o záležitostech týkajících se plnění pro členy dozorčí rady nebo členy výboru pro audit, pokud je to v souladu s právními předpisy,
- přezkoumávat zprávu představenstva podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích, o přezkoumání této zprávy informovat valnou hromadu a seznámit valnou hromadu se svým stanoviskem,
- zakázat představenstvu určitá jednání.

Dozorčí rada uděluje představenstvu předchozí souhlas v těchto záležitostech: vydání cenných papírů; nakládání s majetkovou účastí nebo výkon hlasovacích práv v ovládané společnosti či v níž má Společnost majetkovou účast; investice nebo jiné výdaje od 50 mil. Kč; skončení pracovních poměrů více než 10 % zaměstnanců Společnosti; přeměny Společnosti; dispozice s majetkem Společnosti přesahujícím 50 mil. Kč; uzavírání a ukončování smluv s klíčovými zaměstnanci Společnosti, tj. přímo podřízenými generálnímu řediteli; sestavení nebo změna ročního finančního a podnikatelského plánu; smlouvy o přijetí či poskytnutí financování přesahujícího 50 mil. Kč; zajištění závazků Společnosti od 50 mil. Kč; významné smlouvy z hlediska výkonu podnikatelské činnosti; podstatné změny organizační struktury; výplata jakýchkoli vlastních zdrojů Společnosti; zřízení a užití fondů Společnosti.



Zasedání dozorčí rady v roce 2013

Dozorčí rada společnosti Telefónica CR zasedala v roce 2013 celkem čtyřikrát.

Složení dozorčí rady k 31. prosinci 2013

María Eva Castillo Sanz (*1962)

předsedkyně dozorčí rady od 5. listopadu 2012 do 29. ledna 2014

členka dozorčí rady od 7. května 2010 do 29. ledna 2014

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, 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. Pracovala také pět let u španělské brokerské firmy Beta Capital v oblasti analýz prodeje a akciových titulů.

Maria Pilar López Álvarez (*1970)

1. místopředsedkyně dozorčí rady od 13. února 2013 do 28. ledna 2014

členka dozorčí rady od 26. července 2007 do 28. ledna 2014

Absolventka oboru management 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.

Lubomír Vinduška (*1956)

2. místopředseda dozorčí rady od 19. července 2013 do 12. března 2014

člen dozorčí rady od 29. června 2008 do 12. března 2014

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 koordinačního odborového výboru společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., a předsedou Koordinačního 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.

Jesús Pérez de Uriguen (*1970)

člen dozorčí rady od 5. listopadu 2012 do 29. ledna 2014

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. V současné době je ředitelem pro finance a controlling ve společnosti Telefónica Europe.

Antonín Botlík (*1972)

člen dozorčí rady od 30. června 2013 do 12. března 2014

Absolvent VŠDS Žilina, Elektrotechnické fakulty, katedry telekomunikační techniky. U společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (a jejích právních předchůdců), pracuje od roku 1995, v současné době na pozici Supervisor. Zastával pozice správce počítačové sítě, specialista v divizi rezidentních zákazníků, specialista kontrol účtů a byl Team Leader na oddělení kolizních objednávek. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Jiří Trupl (*1963)

člen dozorčí rady od 30. června 2013 do 12. března 2014

Absolvoval ČVUT Praha, Fakultu elektrotechnickou, obor radiotechnika. U společnosti Telefónica Czech Republic, a.s. (a jejích právních předchůdců), pracuje od roku 1987, nyní na pozici Senior specialisty správy datového fondu. Je místopředsedou Podnikového koordinačního odborového výboru společnosti Telefónica Czech Republic a předsedou Koordinačního odborového výboru

Jižní Čechy. Je také členem EWC – evropské rady zaměstnanců společnosti Telefónica Europe. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Antonio Ledesma Santiago (*1972)

člen dozorčí rady od 13. února 2013 do 28. ledna 2014

Je držitelem titulu z ekonomie z Univerzity v Salamance a také titulu MBA z IESE Business School v Barceloně, který získal v roce 1998. Předtím, než se připojil ke skupině Telefónica, pracoval Antonio Ledesma několik let u JP Morgan Chase jako člen divize Investičního bankovníctví v Madridu, kde se zabýval především poradenstvím při fúzích a akvizicích. V roce 2002 nastoupil do oddělení Korporátního rozvoje společnosti Telefónica, S.A., a do roku 2012 odpovídal na různých pozicích za koordinaci a realizaci fúzí a akvizic v rámci skupiny Telefónica, mimo jiné za akvizici mmO2, plc a primární emisi akcií společnosti Telefónica Deutschland. V listopadu 2012 byl jmenován ředitelem kanceláře předsedkyně představenstva a generální ředitelky Telefónica Europe.

Francisco de Borja de Nicolás Benito (*1976)

člen dozorčí rady od 23. dubna 2013 do 29. ledna 2014

Absolvoval bakalářský program na CUNEF (Universidad Complutense de Madrid) a titul MBA získal na IESE (Universidad de Navarra). Od roku 2000, kdy přišel do společnosti Telefónica, zastával různé pozice v oblasti kontroly hospodaření, financí a strategie v mobilních a fixních provozech. Od roku 2011 působí ve funkci ředitele strategického plánování a schvalování projektů ve společnosti Telefónica Europe.

Ivan Varela Sanchez (*1972)

člen dozorčí rady od 7. května 2013 do 28. ledna 2014

Vystudoval ekonomii na U.P.Comillas – ICADE a absolvoval v roce 1994. Titul MBA získal v roce 2001 na New York University – Stern. Pro společnost Telefónica začal pracovat v roce 2004 a zastával několik manažerských postů v oblasti v marketingu a prodeje, strategie a rozvoje podnikání ve společnosti Telefonica Latin-America. V roce 2008 byl jmenován do funkce ředitele strategického plánování ve spotřebitelském segmentu pevných linek. V roce 2011 přešel do korporátní jednotky strategie skupiny Telefónica, odkud se v roce 2012 přesunul do Londýna na post ředitele strategických priorit ve společnosti Telefónica Europe. Před nástupem do společnosti Telefónica odstartoval svou profesionální dráhu ve společnosti Andersen Consulting (Accenture) a po získání titulu MBA pracoval pro firmu poskytující poradenské služby v oblasti strategického řízení, McKinsey & Co.

Změny ve složení dozorčí rady

V průběhu roku 2013 a na počátku roku 2014 – resp. do uzávěrky výroční zprávy – došlo k následujícím změnám ve složení dozorčí rady.

- K 13. únoru 2013 rezignoval na funkci člena dozorčí rady Javier Santiso Guimaras a zároveň byl do dozorčí rady kooptován Antonio Manuel Ledesma Santiago, a to do konání příští valné hromady.

- Valná hromada na svém zasedání dne 22. dubna 2013 potvrdila volbou členství pana Jesúse Péreze de Uriguena a pana Antonia Manuela Ledesma Santiaga v dozorčí radě. Novým členem dozorčí rady zvolila valná hromada pana Francisca de Borja de Nicolás Benita.
- K 6. květnu 2013 na svou funkci člena dozorčí rady rezignovali pan Ángel Vilá Boix, paní Patricia Cobian Gonzalez a pan Enrique Medina Malo. S účinností od téhož dne byl dozorčí radou kooptován pan Ivan Varela Sanchez.
- K 29. červnu 2013 skončilo pětileté funkční období členům dozorčí rady voleným zaměstnanci, pánům Lubomíru Vinduškovi, Pavlu Heršítkovi, Dušanu Starečkovi a Tomáši Fírbachovi.
- V období 13. až 18. června 2013 proběhly volby členů dozorčí rady volených zaměstnanci. Celkem se jich zúčastnilo 3 711 zaměstnanců, tj. 63,04 % z celkového počtu zaměstnanců oprávněných volit. Za členy dozorčí rady byli tedy k 30. červnu 2013 platně zvoleni pánové Lubomír Vinduška, Antonín Botlík a Jiří Trupl.
- K 19. červenci 2013 si dozorčí rada za svého 2. místopředsedu zvolila opět pana Lubomíra Vindušku.
- K 19. červenci 2013 rozhodla dozorčí rada o snížení počtu členů výboru pro etiku a společenskou odpovědnost, a to z šesti členů na čtyři. Ke stejnému dni byli do funkcí členů výboru nově jmenováni pánové Antonín Botlík, Jiří Trupl, Francisco de Borja de Nicolás Benito a Ivan Varela Sanchez.
- K 28. lednu 2014 rezignovali na svoje členství v dozorčí radě paní María Pilar López Álvarez (ta rezignovala i na svoji funkci 1. místopředsedkyně dozorčí rady), pan Antonio Manuel Ledesma Santiago a pan Ivan Varela Sánchez. Zároveň byli kooptováni náhradní členové dozorčí rady – pan Martin Štefunko, pan Vladimír Mlynář a pan Ladislav Bartoniček.
- O den později, k 29. lednu 2014, rezignovali na svoje členství v dozorčí radě paní María Eva Castillo Sanz (ta rezignovala rovněž na svoji funkci předsedkyně dozorčí rady), pan Francisco de Borja de Nicolás Benito a pan Jesús Pérez de Uriquen.
- Valná hromada na svém zasedání dne 12. března 2014 potvrdila volbou členství kooptovaných členů dozorčí rady pana Martina Štefunka, pana Ladislava Bartonička a pana Vladimíra Mlynáře. Valná hromada z dozorčí rady odvolala pány Lubomíra Vindušku, Jiřího Trupla a Antonína Botlíka.

Složení dozorčí rady

S účinností od 12. března 2014 je dozorčí rada v tomto složení:

Martin Štefunko (*1977)

předseda dozorčí rady od 24. března 2014

potvrzen volbou 12. března 2014 na valné hromadě

kooptován dozorčí radou a zvolen předsedou 29. ledna 2014

Je držitelem Ph.D. v oboru ekonomické teorie a historie ekonomického myšlení z Ekonomické univerzity v Bratislavě, kde zároveň absolvoval magisterské studium v oboru finance, bankovníctví a investice. Dalším studiím se věnoval na rakouské Univerzitě Johanna Keplera (obor bankovníctví a finance) a v ústavu Mises Institute Univerzity Auburn v USA (obor ekonomická teorie). Martin

Štefanko od roku 2001 pracoval ve společnosti Penta Investments a od roku 2004 ve funkci ředitele pro investice zodpovídal za řízení investičních projektů. V této funkci řídil celou sérii významných akvizic a podnikatelských projektů skupiny Penta v oblasti maloobchodu, zdravotnictví, energetiky a strojírenství. Od roku 2009 pracuje ve skupině PPF jako člen vrcholového vedení a v současné době zastává pozici ředitele divize investic. Je členem dozorčí rady PPF Group N.V., členem představenstva PPF a.s., hlavní poradenské společnosti skupiny PPF a také předsedou dozorčí rady PPF banky. Od roku 2011 je členem dozorčí rady společnosti Energetický a průmyslový holding, a.s., a od roku 2012 předsedou dozorčí rady společnosti EP Energy, a.s. V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích⁹.

Ladislav Bartoníček (*1964)

místopředseda dozorčí rady od 24. března 2014

potvrzen volbou 12. března 2014 na valné hromadě

kooptován dozorčí radou a zvolen 1. místopředsedou 29. ledna 2014

Vystudoval České vysoké učení technické v Praze, Fakultu elektrotechnickou. V roce 1991 nastoupil jako výkonný ředitel do PPF investiční společnosti, a.s., a v roce 1993 absolvoval Rochester Institute of Technology v New Yorku. Od roku 1996 do září 2006 působil jako generální ředitel České pojišťovny a.s. a později jako předseda představenstva. V roce 2007 byl jmenován generálním ředitelem (CEO) a členem představenstva Generali PPF Holdingu N.V. (GPH), jedné z největších pojišťovacích skupin ve střední a východní Evropě, která vznikla jako společný podnik skupiny PPF a Assicurazioni Generali. Funkci CEO GPH zastával až do března 2013, v představenstvu působí i nadále. V současné době zastává funkci předsedy dozorčí rady Energetického a průmyslového holdingu (EPH), je členem představenstva Slovenského plynarenského priemyslu (SPP) a od 1. března 2014 působí jako generální ředitel SOTIO a.s., biotechnologické společnosti skupiny PPF. Je místopředsedou představenstva ve společnostech GOPAS, a.s., B.I.G., a.s., a B.I.G. Public Relations, a.s. Také je jednatelem společnosti B.I.G. Prague /Business Information Group/ s.r.o. Od roku 2007 je zároveň akcionářem skupiny PPF. V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích¹⁰.

Vladimír Mlynář (*1966)

člen dozorčí rady od 12. března 2014 (resp. kooptován dozorčí radou 29. ledna 2014 a potvrzen volbou 12. března 2014 na valné hromadě)

Je členem vrcholového vedení skupiny PPF od srpna 2010 a je zodpovědný za public relations a spolupráci skupiny s veřejným sektorem. Po kariéře úspěšného novináře vstoupil v roce 1998 do politiky, kde působil až do roku 2005 opakovaně jako ministr a poslanec; v roce 2010 byl rovněž šéfporadcem předsedy vlády. V letech 2008–2009 pracoval pro společnost Telefónica O2 Czech Republic, a.s. Je členem dozorčí rady PPF a.s. a členem představenstva společnosti Eustream Slovakia. Od roku 2014 je členem představenstva společnosti Bestsport Services, a.s. Od února 2014 je členem správní rady Nadace O2 (dříve Nadace Telefónica). V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích¹¹.

⁹ HELATIA a.s., TES VSETÍN, a.s., FORTUNA sázky a.s., FORTUNA GAME a.s., Česká lékárna, a.s., CLANTON a.s., REAL AB a.s.

¹⁰ Nadační fond pro podporu vzdělávání v pojišťovnictví

¹¹ SAZKA sázková kancelář, a.s.

Výbory dozorčí rady

V roce 2013 měla dozorčí rada dva výbory, a to výbor pro jmenování a odměňování a výbor pro etiku a společenskou odpovědnost. Členové byli voleni a odvoláváni dozorčí radou a jejich funkční období trvalo dva a půl roku.

Výbor pro jmenování a odměňování byl od 30. června 2013 složen ze tří členů (do té doby z pěti) a poskytoval doporučení týkající se personálních změn ve složení představenstva, výboru pro audit a dozorčí rady Společnosti. Do jeho působnosti patřilo rovněž posuzování odměňování a dalších plnění poskytovaných členům orgánů. V roce 2013 se uskutečnila dvě zasedání výboru. Složení výboru k 31. prosinci 2013 bylo následující: Maria Pilar López Álvarez (předsedkyně), Jesús Pérez de Uriquen (místopředseda) a Antonio Manuel Ledesma Santiago.

Po rezignaci členů dozorčí rady na své funkce (podrobněji výše v části Dozorčí rada) nebyly funkce ve výboru od 29. ledna 2014 obsazeny. Rozhodnutím valné hromady dne 12. března 2014 byla ze stanov vypuštěna úprava výboru pro jmenování a odměňování a na základě rozhodnutí dozorčí rady dne 24. března 2014 došlo ke zrušení tohoto výboru. Témata spadající do působnosti výboru bude projednávat přímo dozorčí rada, což je s ohledem na počet členů dozorčí rady (tři členové) více účelné než existence výboru.

Výbor pro etiku a společenskou odpovědnost byl od 19. července 2013 složen ze čtyř členů (do té doby z šesti) a polovina členů byla tvořena členy dozorčí rady volenými zaměstnanci Společnosti. Výbor se každoročně zabýval problematikou potenciálního střetu zájmů u členů představenstva, výboru pro audit, dozorčí rady, členů vrcholového vedení Společnosti a členů orgánů dceřiných společností. Výbor rovněž pravidelně monitoroval dodržování etických zásad podnikání a fungování nástrojů důvěrné pomoci a byl seznamován s aktivitami a činnostmi v rámci tzv. compliance programu na prevenci rizik etických selhání. Další oblastí zájmu výboru byla podpora společensky odpovědného chování Společnosti. V roce 2013 se uskutečnila celkem dvě zasedání výboru. Složení výboru bylo k 31. prosinci 2013 následující: Antonín Botlík (předseda), Jiří Trupl (místopředseda), Francisco de Borja de Nicolás Benito (člen) a Ivan Varela Sanchez (člen).

Po rezignaci členů dozorčí rady Francisca de Borja de Nicolás Benita a Ivana Varely Sancheze na jejich funkce 28. a 29. ledna 2014 a po odvolání členů dozorčí rady Lubomíra Vindušky, Jiřího Trupla a Antonína Botlíka valnou hromadou 12. března 2014 nebyly funkce ve výboru obsazeny. Rozhodnutím dozorčí rady dne 24. března 2014 došlo ke zrušení tohoto výboru a též den byla rozhodnutím dozorčí rady zřízena Rada pro sociální dialog jako nová platforma pro dialog se zaměstnanci, která se skládá ze zástupců orgánů Společnosti a zástupců zaměstnanců.

7.4.4 Výbor pro audit

Výbor pro audit 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 tří, 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 jeho členů. V roce 2013 měl výbor pro audit pět členů.

Počet členů výboru byl rozhodnutím valné hromady o změně stanov Společnosti snížen k12. březnu 2014 na tři členy.

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 2013

Výbor pro audit se v roce 2013 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 k 31. prosinci 2013

Maria Pilar López Álvarez (*1970)

předsedkyně výboru pro audit od 6. května 2013 do 28. ledna 2014

(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Jesús Pérez de Uriguen (*1970)

místopředseda výboru pro audit od 6. května 2013 do 28. ledna 2014

(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Pavel Herštlík (*1951)

člen výboru pro audit od 3. dubna 2009 do 28. ledna 2014

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 skupiny Telefónica. V posledních pěti letech nebyl členem správních, řídicích nebo dozorčích orgánů mimo Telefónica Czech Republic, a.s.

Antonio Manuel Ledesma Santiago (*1972)

člen výboru pro audit od 23. dubna 2013 do 28. ledna 2014

(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Francisco de Borja de Nicolás Benito (*1976)

člen výboru pro audit od 6. května 2013 do 28. ledna 2014

(životopis uveden v kapitole Dozorčí rada)

Změny ve složení výboru pro audit

V průběhu roku 2013 a na počátku roku 2014 – resp. do uzávěrky výroční zprávy – došlo k následujícím změnám ve složení výboru pro audit:

- Členy výboru pro audit byli valnou hromadou dne 22. dubna 2013 zvoleni Jesús Pérez de Uriguen a Antonio Manuel Ledesma Santiago. Náhradními členy výboru pro audit byli valnou hromadou zvoleni Francisco de Borja de Nicolás Benito, Lubomír Vinduška a Ivan Varela Sanchez.
- Na funkci předsedkyně a členky výboru pro audit se k 6. květnu 2013 rozhodla rezignovat paní María Eva Castillo Sanz. Na uvolněné místo člena výboru nastoupil dosavadní náhradní člen pan Francisco de Borja de Nicolás Benito.
- K 6. květnu 2013 si výbor zvolil paní Marii Pilar López Álvarez za svou předsedkyni. Ke stejnému datu si výbor zvolil pana Jesúse Péreze de Uriguena za svého místopředsedu.
- K 28. lednu 2014 rezignovali na svoje členství ve výboru pro audit paní Maria Pilar López Álvarez (rezignovala i na svoji funkci předsedkyně výboru), pan Jesús Pérez de Uriquen (rezignoval i na svoji funkci místopředsedy výboru), pan Pavel Heršítk, pan Antonio Manuel Ledesma Santiago a pan Francisco de Borja de Nicolás Benito. Náhradní členové výboru pro audit pan Lubomír Vinduška a pan Ivan Varela Sanchez rovněž k témuž datu rezignovali.
- Valná hromada na svém zasedání dne 12. března 2014 zvolila pány Martina Štefunka, Ondřeje Chaloupeckého a Radka Neužila za členy výboru pro audit.

Složení výboru pro audit

S účinností od 12. března 2014 pracuje výbor pro audit v tomto složení:

Martin Štefunko (*1977)

předseda výboru pro audit od 24. března 2014

člen výboru pro audit od 12. března 2014

(životopis uveden v části Dozorčí rada)

Radek Neužil (*1970)

místopředseda výboru pro audit od 24. března 2014

člen výboru pro audit od 12. března 2014

Získal titul LL.M. na Právnické fakultě Masarykovy univerzity a titul Ing. na Fakultě strojní, Ekonomika a řízení strojírenské výroby, na Vysokém učení technickém. Je odborníkem v oblasti regulace svobodných povolání. Od roku 1993 působí jako tajemník Komory daňových poradců České republiky, kterou mimo jiné zastupuje v Confédération Fiscale Européenne (CFE). Od roku 1995 je společníkem Paski club, v.o.s. Od roku 2009 je členem prezidia Rady pro veřejný dohled nad auditem a předsedou Výboru pro spolupráci a koordinaci v oblasti auditu, kterou zastupuje v poradním orgánu Evropské komise European Group of Auditors' Oversight Bodies. Od roku 2011 je členem Komise Ministerstva financí pro koncepce a rozvoj účetnictví a auditu, sekce pro oblast

auditu a daňového poradenství. Od tohoto roku působí také jako člen Správní rady Univerzity Karlovy v Praze. V roce 2013 se stal členem výboru pro audit ve společnosti ČEZ a.s. V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích¹².

Ondřej Chaloupecký (*1972)

člen výboru pro audit od 12. března 2014

Vysokoškolské vzdělání získal na Vysoké škole ekonomické v Praze, Fakulta informatiky a statistiky, obor Informační technologie, v roce 1997. V roce 2010 dokončil EMBA program na University of Pittsburgh. Před příchodem do skupiny PPF pracoval v daňovém oddělení společnosti PricewaterhouseCoopers. Je členem Komory daňových poradců ČR. Do skupiny PPF přišel v roce 2002 a je odpovědný za její daňovou problematiku, je členem dozorčí rady společnosti PPF a.s. a předsedou dozorčí rady ve společnostech PPF reality a.s. a Moranda, a.s. V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích¹³.

7.4.5 Vrcholové vedení

Vrcholové vedení zahrnovalo k 31. prosinci 2013 následující členy vrcholového managementu Společnosti:

Luis Antonio Malvido (*1964)

generální ředitel

(životopis uveden v části Představenstvo)

David Melcon Sanchez-Friera (*1970)

ředitel, divize Finance

(životopis uveden v části Představenstvo)

Petr Slováček (*1959)

ředitel, divize Provoz

(životopis uveden v části Představenstvo)

Jakub Chytil (*1961)

ředitel, divize Právní a korporátní záležitosti

(životopis uveden v části Představenstvo)

Ctírad Lolek (*1973)

ředitel, divize Lidské zdroje

Vystudoval Univerzitu 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

¹² Daňová akademie s.r.o.

¹³ EUC holding a.s.

Carbon Europe. Od roku 2011 působí ve společnosti Telefónica CR na pozici ředitele divize Lidské zdroje. V této pozici je odpovědný za řízení oblasti lidských zdrojů v České a Slovenské republice. Ctirad 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. Od roku 2011 je členem správní rady Nadace O₂ (dříve Nadace Telefónica). V posledních pěti letech byl rovněž členem orgánů v dalších korporacích¹⁴.

Martin Bek (*1969)

ředitel, divize Podpůrné jednotky
(životopis uveden v kapitole Představenstvo)

Jindřich Fremuth (*1975)

ředitel, divize Rezidentní zákazníci

Zastává pozici ředitele divize Rezidentní zákazníci od března 2013. Do společnosti Telefónica CR nastoupil v roce 2009 na pozici ředitele pro On-line, kde měl na starosti tvorbu a realizaci celofiremní on-line strategie, řízení on-line nástrojů a vytváření aplikací. V roce 2011 převzal navíc odpovědnost za strategii rezidentních distribučních kanálů, která hraje důležitou roli v rozvoji prodeje a péče o zákazníky. Před svým nástupem do společnosti Telefónica CR pracoval 10 let v oblasti marketingu a prodeje. Jako konzultant ve společnosti McKinsey&Company se soustředil na projekty v oblasti telekomunikací a technologií a pracoval pro významné firmy především v Evropě a v zemích Středního východu. Předtím působil na pozici generálního ředitele společnosti Euro RSCG 4D (Havas Group), podnikající v oblasti digitálního marketingu, direct marketingu a podpory prodeje. Jindřich Fremuth je absolventem Vysoké školy ekonomické v Praze.

Jiří Dvorjančanský (*1969)

ředitel, divize Marketing

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. 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, divize 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

¹⁴ zdravotní pojišťovna Metal-Aliance

(ČESKÝ TELECOM, Všeobecná úvěrová banka, ČSA a Unipetrol). V roce 2009 získala cenu PR manažer roku, kterou udílí Asociace PR agentur. V květnu 2011 se stala ředitelkou korporátní komunikace společnosti Telefónica CR. Zodpovídala za korporátní komunikaci, za oblast společenské odpovědnosti (CSR) a Nadaci O₂ (dříve Nadace Telefónica), jejíž správní radě předsedala.

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 a získal titul 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.

Vít Šubert (*1970)

zastupující ředitel, divize Firemní zákazníci

Nastoupil do společnosti Telefónica CR v roce 2011 na pozici ředitele pro ICT & Presales. Na této pozici měl na starosti tvorbu a realizaci celofiremní ICT strategie. Před nástupem do společnosti Telefónica CR pracoval několik let v oblasti marketingu a prodeje, nejdříve jako regionální ředitel marketingu ve společnosti Dell, poté jako výkonný ředitel ve společnosti LG Electronics pro ČR a SR. Přes dva roky také působil jako výkonný ředitel pobočky firmy Nextra pro Českou a Slovenskou republiku. Od roku 2007 je členem správní rady nadačního fondu Srdce na dlani. Svou kariéru zahájil Vít Šubert ve společnosti ČESKÝ TELECOM, a.s. (předchozí obchodní firma společnosti Telefónica CR), v roce 1997. Jako ředitel divize Internet OnLine byl u zrodu a spuštění prvního komerčního internetu v České republice.

Změny ve vrcholovém vedení

Na počátku roku 2014 – resp. do uzávěrky výroční zprávy – došlo ke změně organizační struktury a k následujícím personálním změnám ve složení vrcholového vedení:

- v souvislosti se zrušením některých divizí opustili pozice jejich ředitelů Martin Bek, Jiří Dvorjančanský a Dana Dvořáková,
- po odchodu Davida Melcona Sanchez-Friery byl dočasným vedením divize Finance pověřen Martin Vlček,
- po odchodu Felixe Geyra se novým ředitelem divize Strategie a rozvoj podnikání stal Gustav Grundin,
- ředitelem nově vzniklé divize IT & Demand Management se stal Tomáš Budník.

7.5 Principy odměňování osob s řídicí pravomocí

Skupina osob s řídicí pravomocí ve společnosti Telefónica CR zahrnuje členy představenstva, generálního ředitele a další členy vrcholového vedení Společnosti (kapitola Vrcholové vedení). 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. Odměňování členů dozorčí rady a členů výborů dozorčí rady, jakož i poskytování dalších plnění 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, 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 2013 došlo rozhodnutím valné hromady ke změně pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům dozorčí rady a výboru pro audit tak, aby lépe reflektovala potřeby členů a zároveň aby reagovala na optimalizaci nákladů ve Společnosti.

V následujícím textu jsou uvedeny základní údaje o výši odměn členů představenstva, dozorčí rady a jejích výborů, a také přehled položek poskytovaných nenárokových plnění. Úplné znění pravidel odměňování členů orgánů Společnosti je uveřejněno na webových stránkách Společnosti (www.telefonica.cz, resp. www.ico60193336.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, celková výše pojistného je stanovována na základě postupů obvyklých v pojišťovnictví,
- částkou příslušející jednotlivým kategoriím členů představenstva za zasedání představenstva: (i) člen: 25 tis. Kč; (ii) místopředseda: částka ad (i) zvýšená o 10 tis. Kč; předseda: částka ad (ii) zvýšená o 10 tis. Kč.

V roce 2013 si členové představenstva vyplacení odměn 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 náležející 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 šesti měsíců ode dne skončení výkonu funkce. Za převzetí závazku nekonkurence je Společnost povinna poskytnout jako protiplnění 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 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 částka na ně připadající 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 pokrývající 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 tis. Kč; (ii) místopředseda: částka ad (i) zvýšená o 20 tis. Kč; předseda: částka ad (ii) zvýšená o 20 tis. Kč.

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

Členové dozorčí rady zvolení valnou hromadou 12. března 2014 budou uplatňovat nárok na odměnu v minimální výši, a to člen ve výši 4 tis. Kč, místopředseda ve výši 5 tis. Kč a předseda ve výši 6 tis. 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 šesti 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 náhradu 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.

Další plnění

Společnost Telefónica CR 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 pro služební i soukromé účely (mimo podnikání),
- 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 dozorčí rady se poskytování těchto a dalších nepeněžních plnění řídí pravidly pro poskytování nenárokových plnění pro příslušný orgán Společnosti.

Výbor pro audit

Členové výboru pro audit obdrželi v roce 2013 od Společnosti peněžní příjmy ve výši 3 515 036 Kč a naturální příjmy ve výši 272 709 Kč, z toho z titulu členství ve výboru pro audit 127 000 Kč a žádný naturální příjem. Členové výboru pro audit nepřijali od osob ovládaných společností Telefónica CR v roce 2013 žádné peněžité a naturální příjmy. V roce 2013 měli všichni členové výboru pro audit uzavřenou platnou smlouvu se Společností o výkonu funkce, z níž vyplývá nárok na plnění v případě převzetí závazku nekonkurence po skončení funkce.

7.6 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	72 349 314	0	8 042 792
– z toho z titulu členství v představenstvu Společnosti	454 419	0	998 956
Dozorčí rada celkem	9 719 130	0	1 693 056
– z toho z titulu členství v dozorčí radě Společnosti	4 908 790	0	1 426 460
Vrcholové vedení společnosti Telefónica CR ¹⁾	30 834 464	0	3 578 527

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

Členové představenstva a dozorčí rady nepřijali v roce 2013 žádné peněžité a naturální příjmy od osob ovládaných společností Telefónica CR.

Přehled osob s řídicí pravomocí vlastnicích akcie Společnosti

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:

	Počet akcií	Z toho tantiémy	Naturální příjmy
Představenstvo	0	0	11 030 070
Dozorčí rada	0	0	1 168 216
Výbor pro audit ²⁾	100	0	2 473 259
Ostatní osoby s řídicí pravomocí – vrcholové vedení společnosti Telefónica CR ³⁾	0	0	2 032 758

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

3) Do skupiny Vrcholové vedení společnosti Telefónica CR 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 Telefónica CR, jsou uvedeny ve skupině Představenstvo

Střet zájmů osob s řídicí pravomocí

U žádného z členů představenstva, dozorčí rady a 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 insolvenčních řízeních 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 2013 měli všichni členové představenstva se Společností uzavřenou platnou smlouvu o výkonu funkce, z níž vyplývá nárok na plnění v případě převzetí závazku nekonkurence po skončení funkce. Členové dozorčí rady zvolení zástupci zaměstnanců v červnu 2013 neměli smlouvu o výkonu funkce uzavřenou; schválení těchto smluv spadá do působnosti valné hromady, ta však do konce roku 2013 nebyla svolána.

7.7 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 České republiky (www.mfcr.cz). Výjimku představují principy řádné správy Společnosti, které nejsou přímo ovlivnitelné orgány Společnosti a závisí na rozhodování vlastníků Společnosti (v roce 2013 šlo zejména o kritérium počtu nezávislých členů dozorčí rady). Představenstvo Společnosti průběžně dbá na zajištění řádného výkonu správy a řízení ve všech společnostech, které společnost Telefónica CR ovládá.

7.8 Informace o zásadách a postupech vnitřní kontroly

V rámci provádění vnitřních kontrol v oblasti účetního výkaznictví byly v roce 2013 ve Společnosti realizovány hlavní požadavky zákona Sarbanes-Oxley („SOX“), které byla Společnost povinna dodržovat primárně vzhledem ke skutečnosti, že většinový akcionář, společnost Telefónica, S.A., je kótována na amerických kapitálových trzích. V roce 2013 proběhlo ve Společnosti dvakrát

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 a testování transakcí rovněž účinnost kontrolních mechanismů zajišťujících správnost účetního výkaznictví. Výsledky hodnocení jsou konzultovány s externím auditorem Společnosti. Výsledkem hodnocení uskutečněného v roce 2013 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 generálního ředitele a ředitele divize Finance 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, například soudních sporů). Tyto dokumenty jsou v rámci Společnosti předkládány představenstvu a rovněž výboru pro audit k jejich projednání a posouzení.

V roce 2013 pokračoval výkon interního auditu a řízení rizik ve Společnosti, přičemž organizační uspořádání těchto funkcí bylo v rámci změn organizační struktury počátkem roku 2014 přesunuto do přímé působnosti dozorčí rady. Interní audit představuje důležitý nástroj správy a řízení Společnosti, který poskytuje orgánům Společnosti nezávislé a odborné posouzení vnitřního kontrolního a řídicího systému Společnosti, stavu a vývoje zkoumané oblasti vůči současné nejlepší praxi. V roce 2013 bylo organizační jednotkou Interní audit a řízení rizik realizováno celkem 55 auditů a auditních akcí (včetně pravidelného hodnocení vnitřních kontrol v rámci požadavků SOX, sekce 404), vyplývajících z ročního plánu interního auditu nebo z požadavků orgánů a generálního ředitele. Kromě provádění auditních šetření ve Společnosti zajišťuje tento útvar standardně též výkon funkce interního auditu v dceřiných společnostech ve skupině Telefónica CR. Ke zjištěním z provedených auditů jsou příslušným managementem přijímána nápravná opatření. Stav plnění nápravných opatření interní audit průběžně monitoruje a čtyřikrát ročně reportuje vrcholovému managementu a 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.

7.9 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 podíl na základním kapitálu každého druhu akcií nebo obdobných cenných papírů představujících podíl na emitentovi

Struktura vlastního kapitálu společnosti Telefónica CR k 31. prosinci 2013 byla následující:

	(v mil. Kč)
Základní kapitál	27 461
Vlastní akcie	-1 596
Emisní ážio	19 349
Fond na úhrady vázané na akcie	38
Fondy	6 450
Nerozdělený zisk	6 328
Celkem	58 030

Základní kapitál společnosti Telefónica CR k 31. prosinci 2013 ve výši 27 461 384 874 Kč byl zcela splacen a byl tvořen těmito akciemi:

A. Druh: akcie kmenová
Forma: na jméno
Podoba: zaknihovaná
Počet kusů: 315 648 092 ks
Jmenovitá hodnota: 87 Kč
Celkový objem emise: 27 461 384 004 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 dne 19. dubna 2012, schválila program nabývání vlastních akcií s cílem zlepšení kapitálové struktury Společnosti. 6 441 798 ks vlastních akcií

Společnosti nakoupených v první tranši programu nabývání vlastních akcií v roce 2012 bylo zrušeno v roce 2013 a odpovídající snížení základního kapitálu Společnosti o 560 436 426 Kč bylo v obchodním rejstříku zapsáno k datu 15. listopadu 2013. Současně se snížilo emisní ážio o částku 1 992 071 504 Kč, odpovídající rozdílu mezi pořizovací cenou zrušených vlastních akcií a jejich jmenovitou hodnotou.

Valná hromada Společnosti, která se konala 22. dubna 2013, přijala usnesení, kterým schválila rozdělení části emisního ážia Společnosti mezi akcionáře. Emisní ážio Společnosti tak bylo z tohoto důvodu sníženo o částku 3 103 743 110 Kč.

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

Název trhu	Poznámka
Burza cenných papírů Praha, a.s.	
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 neomezuje 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 2013:

	Název	Adresa	Podíl na základním kapitálu
1	Telefónica, S.A.	Gran Vía 28, 28013 Madrid, Španělské království	70,83 %
2	Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	Za Brumlovkou 266/2, Praha 4 – Michle, 140 22, Česká republika	1,72 %
3	Investiční fondy a individuální vlastníci	–	27,45 %

K 31. prosinci 2013 činil podíl společnosti Telefónica, S.A., na hlasovacích právech společnosti Telefónica CR, ve smyslu ustanovení § 122 zákona o podnikání na kapitálovém trhu, 72,07 %.

V listopadu 2013 byla oznámena dohoda o prodeji majoritního podílu akcií ve Společnosti mezi společností Telefónica, S.A., a finanční skupinou PPF. Transakce získala v polovině ledna 2014 souhlasné stanovisko Evropské komise a k 28. lednu 2014 byla vypořádána.

Od 28. ledna 2014 je struktura hlavních akcionářů společnosti Telefónica CR následující:

	Název	Adresa	Podíl na základním kapitálu
1	PPF Arena 2 B.V.	Strawinskylaan 933, Amsterdam, Nizozemské království	65,93 %
2	Telefónica, S.A.	Gran Vía 28, 28013 Madrid, Španělské království	4,90 %
3	Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	Za Brumlovkou 266/2, Praha 4 – Michle, 140 22, Česká republika	1,72 %
4	Investiční fondy a individuální vlastníci	–	27,45 %

Od 28. ledna 2014 činí podíl společnosti PPF Arena 2 B.V. na hlasovacích právech společnosti Telefónica CR, ve smyslu ustanovení § 122 zákona o podnikání na kapitálovém trhu, 67,09 %. Podíl společnosti Telefónica, S.A., na hlasovacích právech činí 4,98 %.

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

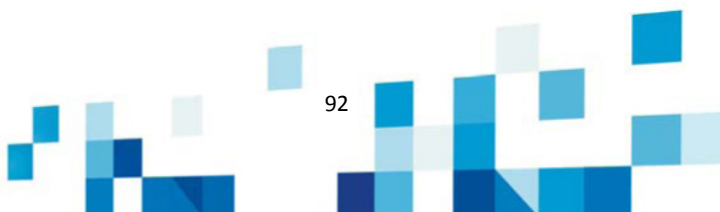
Mezi Společností a členy jejího představenstva nebo jejími zaměstnanci nebyly uzavřeny smlouvy, kterými by Společnost byla zavázána k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí.

- 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.



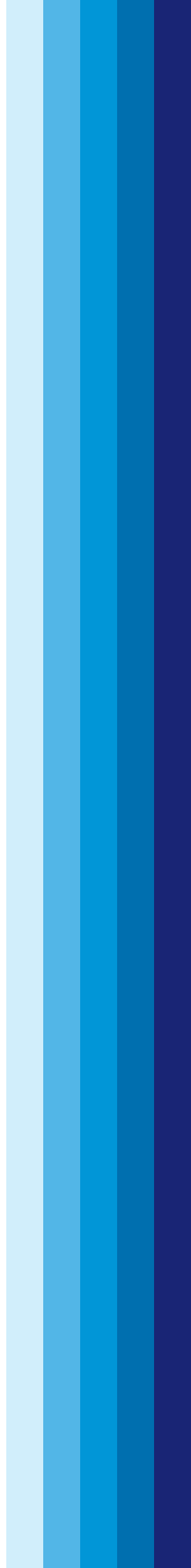
Informace na dosah



06

Finanční část

Konsolidovaná účetní závěrka



8. Finanční část

8.1 Konsolidovaná účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2013 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví

Obsah	Strana
VŠEOBECNÉ INFORMACE	94
VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI	96
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU	98
KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA	99
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU	100
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ	101
ÚČETNÍ POSTUPY	102
PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	125

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. Skupina provozuje společný podnik Tesco Mobile ČR s.r.o., se společností Tesco Stores ČR 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.

Skupina byla členem Skupiny Telefónica („Skupina Telefónica“) s mateřskou společností Telefónica, S.A. („Telefónica“) k 31. prosinci 2013.

Společnost je předním integrovaným telekomunikačním operátorem na českém trhu poskytujícím plně konvergentní služby.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve Skupině v roce 2013 byl 5 876 (2012: 6 502).

Akcie Společnosti jsou obchodovány na Burze cenných papírů Praha.

Tato konsolidovaná účetní závěrka byla dne 25. února 2014 schválena představenstvem ke zveřejnění.

Prodej Společnosti skupině PPF

Telefónica se v listopadu 2013 dohodla se skupinou PPF (PPF Arena 2 B.V.) na prodeji majoritního podílu (65,9 %) ve Společnosti. Transakce se týká všech majetkových účastí Společnosti včetně společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o. Obě společnosti mohou i nadále podnikat pod značkou O2, a to maximálně po dobu čtyř let. Zároveň budou začleněny do partnerského programu Skupiny Telefónica, který umožňuje partnerským telekomunikačním operátorům možnost čerpat ekonomické výhody z rozsahu Skupiny Telefónica a spolupracovat v klíčových oblastech podnikání.

Snížení základního kapitálu Společnosti

V souladu s usnesením valné hromady Společnosti ze dne 22. dubna 2013 o snížení základního kapitálu Společnosti zrušením vlastních akcií, došlo 15. listopadu 2013 k zapsání snížení základního kapitálu do Obchodního rejstříku. Základní kapitál byl snížen zrušením 6 441 798 ks vlastních kmenových akcií o nominální hodnotě 87 Kč (tj. o 560 436 426 Kč). Následně došlo k výmazu zrušených vlastních kmenových akcií z evidence Centrálního depozitáře cenných papírů. Výše základního kapitálu k 31. prosinci 2013 činila 27 461 384 874 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 26. února 2013 pokračování zpětného odkupu akcií (program nabývání vlastních kmenových akcií) v rozsahu 6 441 798 ks akcií (tj. 2 % z celkového počtu kmenových akcií emitovaných k danému datu). S účinností od 29. října 2013 představenstvo Společnosti rozhodlo o zastavení programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti.

Vysokorychlostní mobilní datová síť LTE

V roce 2013 skončila v České republice a na Slovensku aukční část výběrového řízení na udělení práv k využívání rádiových kmitočtů v pásmech 800 MHz, 1800 MHz a 2600 MHz, které jsou potřebné k vybudování mobilní sítě čtvrté generace (LTE). Společnost Telefónica Czech Republic, a.s., uspěla v aukci u výše zmíněných pásem. Společnost Telefónica Slovakia, s.r.o., vydražila frekvenční přiděly v pásmech 800 MHz a 1800 MHz.

Kombinace získaných kmitočtů umožní vybudovat v České republice doposud nejrychlejší mobilní síť. Společnost pokryla síť LTE již významnou část Prahy a Brna. Společnost začne s budováním sítě LTE i v dalších městech a regionech během prvního pololetí roku 2014.

Frekvenční přiděly vydražené společností Telefónica Slovakia, s.r.o., zjednoduší nasazení 4G sítě v celé zemi a umožní, že vysokorychlostní mobilní internet bude k dispozici i ve vzdálených oblastech, kde je přístup k širokopásmovému internetu v současnosti omezený.

Dohoda o sdílení 2G a 3G sítí

V říjnu 2013 podepsala Společnost smlouvu se společností T-Mobile Czech Republic a.s., o sdílení stávajících mobilních sítí druhé a třetí generace. Cílem spolupráce je zajištění optimálního pokrytí území České republiky sítěmi 2G a 3G a zvýšení efektivity provozu mobilních sítí obou operátorů. Chystané sdílení sítí tak významně přispěje i ke zkvalitnění poskytovaných mobilních služeb. Dohoda navazuje na velmi úspěšný společný projekt sdílení sítí třetí generace z let 2011-2012.

Restrukturalizace

V roce 2013 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 800 zaměstnanců a Skupině vznikly náklady na restrukturalizaci ve výši 368 mil. Kč (viz Poznámka č. 2).

VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI



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 2013 za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013, 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 účetního 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

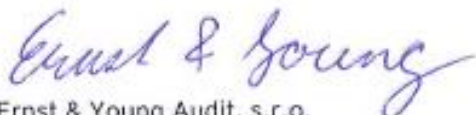
Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této konsolidované účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat 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 2013 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.



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



Radek Pav
auditor, oprávnění č. 2042

25. února 2014
Praha, Česká republika

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Sestavený k 31. prosinci 2013

V milionech Kč	Poznámka	Rok končící	Rok končící
		31. prosince 2013	31. prosince 2012
Výnosy	2	47 895	50 534
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	2	867	1 127
Náklady	2	-30 274	-31 852
Snížení hodnoty aktiv		-11	-28
Provozní zisk před odpisy (OIBDA)		18 477	19 781
 Odpisy hmotných a nehmotných aktiv	7,8	 -11 032	 -11 437
 Provozní zisk		 7 445	 8 344
 Finanční výnosy	3	 148	 103
Finanční náklady	3	-323	-291
Podíl na zisku/ztrátě společného podniku		-6	0
 Zisk před zdaněním		 7 264	 8 156
 Daň z příjmů	4	 -1 569	 -1 380
 Zisk		 5 695	 6 776
 Ostatní úplný výsledek			
Položky, které se následně mohou reklasifikovat do hospodářského výsledku			
Kurzové rozdíly		373	-65
Ostatní úplný výsledek očištěný o daň		373	-65
 Celkový úplný výsledek očištěný o daň		 6 068	 6 711
 Zisk připadající:			
Akcionářům Společnosti	5	5 695	6 776
 Celkový úplný výsledek připadající:			
Akcionářům Společnosti		6 068	6 711
 Zisk na akcii (Kč) – základní*	5	 18	 21

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

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA

Sestavená k 31. prosinci 2013

V milionech Kč	Poznámka	31. prosince 2013	31. prosince 2012
AKTIVA			
Pozemky, budovy a zařízení	7	41 857	46 691
Nehmotná aktiva	8	20 008	20 330
Investice v přidružených společnostech	21	9	29
Ostatní finanční aktiva	10	169	112
Odložená daňová pohledávka	14	417	673
Dlouhodobá aktiva		62 460	67 835
Zásoby	9	536	487
Pohledávky	10	7 062	7 732
Splatná daňová pohledávka	4	1	101
Peníze a peněžní ekvivalenty	11	3 890	3 044
Běžná aktiva		11 489	11 364
Aktiva celkem		73 949	79 199
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY			
Základní kapitál	19	27 461	28 022
Vlastní akcie	19	-1 596	-2 483
Emisní ážio		19 349	24 374
Nerozdělený zisk a ostatní fondy		10 535	10 661
Vlastní kapitál		55 749	60 574
Dlouhodobé finanční závazky	13	3 000	3 000
Odložený daňový závazek	14	2 735	3 206
Dlouhodobé rezervy	15	26	29
Ostatní dlouhodobé závazky	12	64	87
Dlouhodobé závazky		5 825	6 322
Krátkodobé finanční závazky	13	4	31
Obchodní a jiné závazky	12	12 199	12 235
Splatný daňový závazek	4	155	5
Krátkodobé rezervy	15	17	32
Běžné závazky		12 375	12 303
Závazky celkem		18 200	18 625
Vlastní kapitál a závazky celkem		73 949	79 199

Konsolidovaná účetní závěrka byla schválena představenstvem dne 25. února 2014 a jménem Společnosti ji podepsali:

Luis Antonio Malvido
předseda představenstva
generální ředitel

Martin Bek
člen představenstva

David Melcon Sanchez-Friera
finanční ředitel

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU

Sestavený k 31. prosinci 2013

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 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
Distribuce odsouhlasené v roce 2012	6	0	0	0	0	0	0	-8 696	-8 696
Operace s vlastními akciemi	19	0	0	-2 483	0	0	0	91	-2 392
Zvýšení/(snížení) základního kapitálu	19	-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
K 1. lednu 2013		28 022	24 374	-2 483	-117	31	6 499	4 248	60 574
Kurzové rozdíly vzniklé v daném období		0	0	0	373	0	0	0	373
Zisk		0	0	0	0	0	0	5 695	5 695
Úplný výsledek		0	0	0	373	0	0	5 695	6 068
Kapitálové příspěvky a ostatní převody		0	0	0	0	7	43	-36	14
Distribuce odsouhlasené v roce 2013	6	0	-3 221	0	0	0	0	-6 442	-9 663
Operace s vlastními akciemi	19	0	118	-1 596	0	0	0	234	-1 244
Zrušení vlastních akcií	19	-561	-1 922	2 483	0	0	0	0	0
K 31. prosinci 2013		27 461	19 349	-1 596	256	38	6 542	3 699	55 749

* Viz Poznámka č. 19 ohledně částky, kterou nelze distribuovat.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

Sestavený za rok končící 31. prosince 2013

V milionech Kč	Pozn.	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Peněžní toky z provozní činnosti			
Peněžní příjmy od zákazníků		53 719	54 592
Peněžní platby dodavatelům a zaměstnancům		-34 936	-35 428
Přijaté dividendy		5	5
Přijaté a zaplacené úroky a ostatní finanční příjmy a výdaje	11	-23	-150
Zaplacené daně		-1 463	-1 783
Čisté peněžní prostředky z provozní činnosti		17 302	17 236
Peněžní toky z investiční činnosti			
Příjmy z prodeje pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		72	322
Nákup pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		-5 584	-5 921
Nákup aktiv a infrastruktury WiFi		-53	-148
Výdaje na finanční investice		-10	-18
Vrácená záloha na aukci kmitočtů		250	0
Zaplacená záloha na aukci kmitočtů		-375	-250
Splátky půjček poskytnutých společným podnikům		12	0
Půjčky poskytnuté společným podnikům		-30	0
Čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti		-5 718	-6 015
Peněžní toky z finanční činnosti			
Placené dividendy		-6 191	-8 598
Snížení vlastního kapitálu	19	-3 104	-4 115
Peněžní úhrady vlastníkům za nabývání vlastních akcií	19	-1 596	-2 483
Příjmy z úvěrů		0	3 000
Splátky úvěrů, půjček a směnek	13	0	-2 912
Čisté peněžní prostředky použité ve finanční činnosti		-10 891	-15 108
Dopad změny měnového kurzu na inkaso a platby		153	-24
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů během daného období		846	-3 911
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY K POČÁTKU OBDOBÍ		3 044	6 955
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY NA KONCI OBDOBÍ	11	3 890	3 044
STAV K POČÁTKU OBDOBÍ		3 044	6 955
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		3 025	6 932
Ostatní peněžní ekvivalenty		19	23
STAV NA KONCI OBDOBÍ	11	3 890	3 044
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		3 874	3 025
Ostatní peněžní ekvivalenty		16	19

ÚČETNÍ POSTUPY

Obsah	Strana
A Základní zásady	103
B Skupinové vykazování	105
C Investice ve společných podnikáních a přidružených společnostech	105
D Transakce v cizích měnách	106
E Pozemky budovy a zařízení	107
F Nehmotná aktiva	108
G Dlouhodobá aktiva klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji	109
H Snížení hodnoty aktiv	110
I Investice a ostatní finanční aktiva	110
J Leasing	113
K Zásoby	114
L Pohledávky	114
M Peníze a peněžní ekvivalenty	114
N Finanční závazky	114
O Splatná a odložená daň	115
P Zaměstnanecké požitky	115
Q Odměny vázané na akcie	116
R Rezervy	117
S Výnosy a náklady	117
T Distribuce dividend	119
U Finanční nástroje	119
V Užití odhadů, předpokladů a úsudku	123
W Změny v účetní politice	124
X Provozní zisk	124

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 V.

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

Za účelem upřesnění a zvýšení kvality prezentovaných informací, se Skupina rozhodla zjednodušit některé části účetní závěrky, aniž by se změnily účetní politiky. Zjednodušení se týkají zejména výkazu o úplném výsledku, poznámky k provozním výnosům a nákladům a poznámky k pozemkům, budovám a zařízením.

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

V roce 2013 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.

Úpravy IFRS 7 Započtení finančních aktiv a finančních závazků a související zveřejnění

Skupina v běžném roce poprvé použila úpravy IFRS 7 nazvané Započtení finančních aktiv a finančních závazků a související zveřejnění. Úpravy IFRS 7 vyžadují, aby účetní jednotky zveřejňovaly informace o právech na započtení a souvisejících ujednáních pro finanční nástroje, které se řídí vymahatelnou rámcovou smlouvou o vzájemném zápočtu nebo podobným ujednáním.

Úpravy byly reflektovány v příloze k účetní závěrce.

IFRS 13 Ocenění reálnou hodnotou

Standard IFRS 13 reálnou hodnotu definuje jako cenu, která by byla získána z prodeje aktiva nebo zaplacená za převzetí závazku v rámci řádné transakce na hlavním (nebo nejvýhodnějším) trhu, ke dni ocenění za obvyklých tržních podmínek. Reálná hodnota dle IFRS 13 je výstupní cena bez ohledu na to, zda je přímo pozorovatelná nebo odhadována za použití jiné oceňovací techniky. Standard IFRS 13 rovněž obsahuje požadavky týkající se zveřejňování.

Aplikace standardu IFRS 13 nemá významný dopad na částky vykázané v účetní závěrce.

Úpravy IAS 1 Presentace položek ostatního úplného výsledku

Úpravy zavádějí novou terminologii pro výkaz úplného výsledku a výsledovku. Použití nové terminologie není povinné. Úpravy IAS 1 ponechávají možnost prezentovat hospodářský výsledek a ostatní úplný výsledek buď v jednom výkazu, nebo ve dvou samostatných, ale navazujících výkazech. Úpravy IAS 1 však vyžadují, aby byly položky ostatního úplného výsledku seskupeny do dvou kategorií v části ostatní úplný výsledek: (a) položky, které následně nebudou reklasifikovány do hospodářského výsledku a (b) položky, které mohou být následně reklasifikovány do hospodářského výsledku, jsou-li splněny určité podmínky.

S výjimkou výše uvedených změn v prezentaci nemá použití úprav IAS 1 žádný dopad na hospodářský výsledek, ostatní úplný výsledek a celkový úplný výsledek.

Nové standardy neúčinné k 31. prosinci 2013 (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
IFRS 9 Finanční nástroje	1. leden 2015
IFRS 10 Konsolidovaná účetní závěrka	1. leden 2014
IFRS 11 Společná ujednání	1. leden 2014
IFRS 12 Zveřejnění podílů v jiných účetních jednotkách	1. leden 2014
IAS 27 Individuální účetní závěrka	1. leden 2014
IAS 28 Investice do přidružených podniků a společných podniků	1. leden 2014
IAS 32 Finanční nástroje: Vykazování	1. leden 2014

IAS 36 Zveřejnění zpětně získatelné částky u nefinančních aktiv	1. leden 2014
IAS 39 Novace derivátů a pokračování zajišťovacího účetnictví	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.

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 F 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.

C Investice ve společných podnikáních a přidružených společnostech

Společné podnikání je smluvní uspořádání, pomocí něhož Skupina a další strany podnikají hospodářskou činnost, která je předmětem spoluovládání, kdy strategická finanční a provozní rozhodování týkající se činností společného podniku vyžadují jednomyslný souhlas všech stran, které sdílejí ovládání.

V souvislosti se svou účastí na společném ujednání Skupina vykazuje majetkové účasti ve společných podnicích, které oceňuje ekvivalenční metodou.

Ve společnosti s podstatným vlivem (přidružená společnost) Skupina vykonává podstatný vliv svým podílem na finančním a provozním rozhodování, ale nemá možnost tuto společnost ovládat.

Majetkové účasti v přidružených společnostech se oceňují ekvivalenční metodou.

D 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.

E 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 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 oprávkami 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 H Snížení hodnoty aktiv).

F 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) snížených 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 odpisovány 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).

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.

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.

G 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.

H 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 (peněžitelné 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.

I 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 2013 a 2012 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. Během roku 2013 a 2012 nedržela Skupina žádné investice v této kategorii.

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 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) 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 nepřevodila, ani v podstatné míře nepodržela, ale převedla kontrolu nad finančním aktivem.

J 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 něž 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 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.

K 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.

L 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.

M 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.

N 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.

O 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 přímo ve výsledku hospodaření, jsou zúčtovány ve výsledku hospodaření. Daňové dopady z transakcí a událostí, které jsou zúčtovány ve vlastním kapitálu, jsou též zúčtovány ve vlastním kapitálu. 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.

P 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 pojišťovnám v rámci platného penzijního plánu. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ke kterému se vztahují. Skupina nemá žádné dodatečné náklady s tímto pojištěním po uskutečnění platby.

(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 minulé praxe vytváří současný závazek.

Q 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 příslušně zohlední 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.

R 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.

S Výnosy a náklady

Výnosy, zahrnující výnosy z prodeje zboží a výnosy z poskytnutých služeb, se vykazují bez daně z přidané hodnoty, beze slev a po odečtení slev a 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. Provize hrazené zprostředkovatelům za aktivace, marketingové akce a jiné aktivity se zahrnují do nákladů na prodej za dané období.

Výnosy a náklady jsou vykázány na akruální bázi, tj. v okamžiku, kdy je uskutečněn prodej nebo nákup zboží nebo poskytnutí služby, bez ohledu na okamžik platby.

Hlas, data a internet

Výnosy z hlasových a datových služeb a přístupu k internetu zahrnují fixní paušál a variabilní sazbu. Výnosy z fixních a mobilních hlasových a datových služeb a služeb internetu jsou vykázány v okamžiku, kdy jsou služby poskytnuty.

Volné minuty

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 povinna 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.

Výnosy z předplacených karet

Výnosy z předplacených karet jsou odloženy do okamžiku, kdy je využito hovorného nebo jsou poskytnuty jiné služby. Výnosy z předplacených karet jsou vykázány až v okamžiku použití karty zákazníkem.

Prodeje přístrojů a ostatního zboží

Výnosy z prodeje přístrojů a ostatního zboží jsou vykázány v okamžiku uskutečnění prodeje, tj. v okamžiku, kdy došlo k převodu významných rizik a odměn z vlastnictví zboží na kupujícího. Jedná se o okamžik dodávky přístrojů a zboží distributorovi nebo konečnému zákazníkovi. Ztráty vzniklé v důsledku prodeje přístrojů a zboží za sníženou cenu jsou uznávány ke dni prodeje.

Služby informační a komunikační technologie a smlouvy o zhotovení

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.

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.

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. Výnosy jsou vykázány v okamžiku poskytnutí služby.

Výnosy z propojení

Výnosy z propojení vznikají z volání a SMS 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 nebo SMS 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.

Vícenásobné dodávky

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.

Brutto a netto vykazování výnosů

Při určování, zda výnosy vykazovat v brutto (tj. s odděleným vykázáním nákladů) nebo v netto výši, Skupina posuzuje, zda je ve vztahu majícího charakter zastupování nebo zprostředkování. Pokud ano, je klasifikována jako zprostředkovatel a výnosy jsou uznány v netto hodnotách, tj. pouze částky odpovídající marži nebo realizované provizi. Skupina může vstoupit do vztahu majícího charakter zastupování při poskytování služeb premium SMS, audiotex nebo ostatních služeb.

Dividendové výnosy

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

Úrokové výnosy

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

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 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.

T Distribuce dividend

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

U 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. 13.

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 přebytečné 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 soustředuje 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 a Slovenské 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 výši účetní hodnoty uvedené v Poznámce č. 10. 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 prodlžení 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, frančizy) 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 vykázání 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.

V 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 odchylovat od odhadnutých částek, bude tato odchylka zúčtována v období, kdy bude zjištěna (viz Poznámka č. 4 a Poznámka č. 14).

(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 E Pozemky, budovy a zařízení a v Poznámce F 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. 8).

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. 16. 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. 15), pokud má současný závazek (smluvní nebo mimosmluvní), který je důsledkem konkrétní události v minulosti a je pravděpodobné, že k vyrovnání 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 L Pohledávky.

W Změny v účetní politice

V roce 2013 a 2012 nebyly aplikovány žádné významné změny v účetních politikách.

X 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	126
2 Provozní náklady a výnosy	128
3 Finanční výnosy a náklady	129
4 Daň z příjmů	129
5 Zisk na akcii	130
6 Dividendy a jiné distribuce	131
7 Pozemky, budovy a zařízení	132
8 Nehmotná aktiva	134
9 Zásoby	137
10 Pohledávky	137
11 Peníze a peněžní ekvivalenty	139
12 Obchodní a jiné závazky	139
13 Finanční závazky a aktiva	140
14 Odložená daň	143
15 Rezervy a ostatní závazky	144
16 Potenciální závazky	145
17 Smluvní závazky	148
18 Poskytování licencovaných služeb	149
19 Vlastní kapitál	150
20 Transakce se spřízněnými osobami	152
21 Dceřiné a přidružené společnosti a společné podniky	155
22 Události, které nastaly po datu účetní závěrky	157

1 Informace o segmentech

Skupina vykazuje tři hlavní provozní segmenty:

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

Nově jsou samostatně vykazovány informace o provozním segmentu Telefónica Slovakia, který v roce 2013 splnil kvantitativní a kvalitativní limity. Jeho vykazované výnosy tvoří více než 10 % ze součtu výnosů všech provozních segmentů. Výsledky provozního segmentu Telefónica Slovakia jsou pravidelně řízeny a ověřovány vedoucí osobou účetní jednotky s pravomocí rozhodovat o prostředcích, jež mají být segmentu přiděleny a posuzovat jeho výkonnost.

Rok končící 31. prosince 2013	Česká republika		Slovenská republika	
V milionech Kč	Fixní	Mobilní	Telefónica Slovakia	Skupina
Výnosy	20 605	22 856	5 398	48 859
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	540	302	18	860
Tržby mezi segmenty	-484	-340	-133	-957
Celkové konsolidované výnosy	20 661	22 818	5 283	48 762
Celkové konsolidované náklady	-13 279	-13 687	-3 308	-30 274
Ztráta ze snížení hodnoty aktiv	-8	-3	0	-11
Odpisy hmotného a nehmotného majetku	-7 015	-3 533	-484	-11 032
Provozní zisk	359	5 595	1 491	7 445
Finanční ztráta (netto)				-175
Podíl na zisku/ztrátě společného podniku				-6
Zisk před zdaněním				7 264
Daň z příjmů				-1 569
Zisk				5 695
Aktiva (bez goodwillu)	34 915	21 560	3 975	60 450
Goodwill	179	13 320	0	13 499
Aktiva celkem	35 094	34 880	3 975	73 949
Závazky vůči věřitelům	-5 352	-5 377	-1 470	-12 199
Ostatní závazky	-3 901	-2 095	-5	-6 001
Závazky celkem	-9 253	-7 472	-1 475	-18 200
Výdaje na investice včetně akvizic WiFi	3 080	2 135	458	5 673

Rok končící 31. prosince 2012	Česká republika		Slovenská republika	
V milionech Kč	Fixní	Mobilní	Telefónica Slovakia	Skupina
Výnosy	21 705	24 967	4 832	51 504
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	812	292	15	1 119
Tržby mezi segmenty	-431	-451	-80	-962
Celkové konsolidované výnosy	22 086	24 808	4 767	51 661
Celkové konsolidované náklady	-13 448	-15 236	-3 168	-31 852
Ztráta ze snížení hodnoty aktiv	-20	-7	-1	-28
Odpisy hmotného a nehmotného majetku	-7 366	-3 632	-439	-11 437
Provozní zisk	1 252	5 933	1 159	8 344
Finanční ztráta (netto)				-188
Zisk před zdaněním				8 156
Daň z příjmů				-1 380
Zisk				6 776
Aktiva (bez goodwillu)	38 697	23 075	3 930	65 702
Goodwill	177	13 320	0	13 497
Aktiva celkem	38 874	36 395	3 930	79 199
Závazky vůči věřitelům	-5 108	-5 863	-1 264	-12 235
Ostatní závazky	-3 241	-3 143	-6	-6 390
Závazky celkem	-8 349	-9 006	-1 270	-18 625
Výdaje na investice včetně akvizic WiFi	3 076	2 882	408	6 366

Ceny stanovené mezi fixním a mobilním segmentem v letech 2013 a 2012 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.

K 31. prosinci 2013 byla zůstatková hodnota fixních aktiv umístěných na Slovensku 2 791 mil. Kč (2012: 2 591 mil. Kč).

2 Provozní výnosy a náklady

Výnosy	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Výnosy z hlasových služeb	25 903	29 444
Výnosy z datových služeb	11 371	11 296
Ostatní telekomunikační výnosy	10 621	9 794
Celkem	47 895	50 534

Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	867	1 127
---	-----	-------

Kategorie Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb obsahuje položku aktivace vlastní práce. V účetní závěrce za rok končící 31. prosince 2012 byla tato položka prezentována v kategorii Ostatní náklady. Z důvodu konzistence interního a externí reportingu je tato položka prezentována v kategorii Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb pro roky končící 31. prosince 2013 a 2012.

Výnosy od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

Náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Přímé náklady na prodej	-14 307	-14 739
Osobní náklady	-5 436	-5 838
Externí služby	-9 631	-10 242
Opravné položky k pohledávkám a zásobám	-456	-523
Ostatní náklady	-444	-510
Celkem	-30 274	-31 852

Přímé náklady na prodej obsahují zejména tyto druhy nákladů: propojovací a roamingové náklady, náklady na prodané zboží, subdodávky, provize a ostatní přímé náklady.

Skupina se neúčastní žádných důchodových plánů.

V průběhu let 2013 i 2012 byl řádně schválen a následně Skupinou implementován plán restrukturalizace týkající se zaměstnanců i členů vedení. V roce končícím 31. prosince 2013 v rámci procesu restrukturalizace vznikly Skupině náklady ve výši 368 mil. Kč (2012: 265 mil. Kč). Z toho činí náklady na samotné odstupné 336 mil. Kč (2012: 231 mil. Kč) a náklady na konzultace s tím spojené 32 mil. Kč (2012: 34 mil. Kč).

Náklady na restrukturalizaci jsou vykázány v osobních nákladech.

Poplatky za finanční audit a audit účetních závěrek dosáhly v roce končícím 31. prosince 2013 částky 20 mil. Kč (2012: 21 mil. Kč).

Nákupy zboží a služeb od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

3 Finanční výnosy a náklady

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Finanční výnosy		
Výnosové úroky	12	82
Zisky vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	126	0
Kurzový zisk (netto)	0	12
Ostatní finanční výnosy	10	9
Celkové finanční výnosy	148	103
Finanční náklady		
Nákladové úroky	-67	-160
Ztráty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	0	-90
Kurzová ztráta (netto)	-201	0
Ostatní finanční náklady	-55	-41
Celkové finanční náklady	-323	-291

Skupina vykazuje kurzové zisky a ztráty a efekty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů kompenzovaně.

4 Daň z příjmů

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Celkový daňový náklad obsahuje:		
Běžnou daňovou povinnost	1 732	1 857
Odloženou daň (viz Poznámka č. 14)	-163	-477
Daň z příjmů	1 569	1 380

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 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Zisk před zdaněním	7 264	8 156
Daň z příjmů vypočtená váženou průměrnou statutární sazbou (viz Poznámka č. 14)	1 431	1 550
Výnosy nepodléhající zdanění	-3	-45
Náklady nezahrnuté do základu daně	73	91
Daň vztahující se k minulým obdobím	-1	-100
Daňové ztráty minulých let	2	0
Zvláštní odvod z podnikání v regulovaných odvětvích za Telefónica Slovakia, s.r.o.	50	12
Vliv prvního vykázání odložené daně ve společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.	0	-11
Vliv změny sazby daně na odloženou daňovou pohledávku ve společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o.	17	-117
Daň z příjmů – náklad	1 569	1 380
Efektivní daňová sazba	22 %	17 %

K 31. prosinci 2013 celková výše odhadovaného závazku na splatnou daň dosáhla 1 716 mil. Kč (2012: 1 859 mil. Kč), zaplacené zálohy na daň z příjmů činí 1 562 mil. Kč (2012: 1 955 mil. Kč) a čistá částka odloženého daňového závazku činí 2 735 mil. Kč (2012: 3 206 mil. Kč) a odložené daňové pohledávky 417 mil. Kč (2012: 673 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 zohledňuje změny v počtu vlastních akcií v průběhu roku.

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Vážený průměr počtu běžných akcií v oběhu	312 834 249	319 932 546
Čistý zisk pro akcionáře (v mil. Kč)	5 695	6 776
Zisk na akcii (Kč)	18	21

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. Představenstvo Společnosti rozhodlo o zastavení programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti s účinností od 29. října 2013.

6 Dividendy a jiné distribuce

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Dividendy přiznané (včetně srážkové daně)	6 442	8 696
Jiné distribuce	3 221	4 187
Celkem odsouhlasené distribuce	9 663	12 883

Částka dividend obsahuje srážkovou daň placenou Společností. Za rok 2013 nebyly vyplaceny žádné prozatímní dividendy. Schválení zisku roku 2013 a rozhodnutí o možné výplatě dividend za rok končící 31. prosince 2013 se uskuteční na valné hromadě akcionářů.

Řádná valná hromada, která se konala 22. dubna 2013, schválila kromě výplaty dividendy i rozdělení části emisního ážia mezi akcionáře, přičemž na každou akcii byla vyplacena částka 10 Kč před zdaněním, celkem 3 221 mil. Kč. U vlastních akcií nevznikl nárok na výplatu podílu z emisního ážia.

V roce 2012 se nominální hodnota každé akcie s původní nominální hodnotou 100 Kč snížila o 13 Kč na akcii; nominální hodnota každé akcie s nominální hodnotou 1 000 Kč se snížila o 130 Kč. Celková částka k vyplacení akcionářům v důsledku tohoto snížení základního kapitálu činila 4 187 mil. Kč.

Distribuce na akcii za období končící 31. prosince byla následující:

V Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Dividenda na akcii (nominální hodnota 87 Kč)	20	27
Jiné distribuce na akcii	10	13
Celkem distribuce na akcii	30	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 2013					
Počáteční zůstatek	10 295	25 577	9 609	1 210	46 691
Přírůstky	316	848	2 162	211	3 537
Úbytky	-12	-5	-45	0	-62
Reklasifikace a kurzové rozdíly	87	21	153	-14	247
Odpisy	-793	-4 884	-2 336	-532	-8 545
Snížení hodnoty	0	0	-11	0	-11
Zůstatková hodnota	9 893	21 557	9 532	875	41 857
K 31. prosinci 2013					
Pořizovací cena	20 457	104 321	84 993	7 380	217 151
Oprávky a snížení hodnoty	-10 564	-82 764	-75 461	-6 505	-175 294
Zůstatková hodnota	9 893	21 557	9 532	875	41 857
V milionech Kč					
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

Zůstatková hodnota nedokončeného majetku a záloh na dlouhodobý hmotný majetek k 31. prosinci 2013 činila 1 655 mil. Kč (2012: 2 117 mil. Kč) a je rozprostřena do jednotlivých kategorií pozemků, budov a zařízení dle jejich podstaty.

K 31. prosinci 2013 je účetní hodnota neodepisovaného majetku 178 mil. Kč (2012: 179 mil. Kč).

K 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 nebyl zastaven žádný majetek.

V průběhu let 2013 a 2012 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

K 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 Skupina nevykazovala žádná dlouhodobá aktiva určená k prodeji.

V průběhu roku 2013 Skupina dosáhla celkového zisku z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 62 mil. Kč (2012: 285 mil. Kč) a celkové ztráty ve výši 11 mil. Kč (2012: 10 mil. Kč).

K 31. prosinci 2013 byla celková pořizovací hodnota plně odepsaných budov a zařízení 68 794 mil. Kč (2012: 73 091 mil. Kč).

Skupina prověřila aktiva fixního segmentu (penězotvorné jednotky) na indikátory, které by mohly naznačovat případné snížení hodnoty, viz Poznámka č. 8.

8 Nehmotná aktiva

V milionech Kč	Goodwill	Licence	Software	Zákaznické báze	Celkem
K 31. prosinci 2013					
Počáteční zůstatek	13 497	2 856	3 347	630	20 330
Přírůstky	0	0	2 136	0	2 136
Reklasifikace a kurzové rozdíly	2	9	19	-1	29
Odpisy	0	-392	-1 984	-111	-2 487
Zůstatková hodnota	13 499	2 473	3 518	518	20 008
K 31. prosinci 2013					
Pořizovací cena	13 499	5 936	29 557	685	49 677
Oprávky a snížení hodnoty	0	-3 463	-26 039	-167	-29 669
Zůstatková hodnota	13 499	2 473	3 518	518	20 008
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

Zůstatková hodnota nedokončených nehmotných aktiv k 31. prosinci 2013 činila 779 mil. Kč (2012: 1 127 mil. Kč) a je rozprostřena do jednotlivých kategorií nehmotných aktiv dle jejich podstaty.

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 2013 a 31. prosinci 2012 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 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 aktuální 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 Skupina podniká. Skupina používá nulové tempo růstu.

Diskontní sazba – diskontní sazby odrážejí odhad rizika, které management přiřazuje konkrétní peněžotvorné jednotce. Základem pro určení hodnoty diskontní sazby jsou vážené náklady kapitálu (WACC). Tato sazba je počítána modelem pro oceňování kapitálových aktiv (CAPM), Skupina také využívá relevantní údaje převzaté od nezávislých finančních analytiků jako benchmark. Skupina používá hodnotu WACC 9,4 % (před zdaněním).

Skupina nemá žádná další aktiva s neurčitelnou dobou životnosti vyjma goodwillu.

K 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 vedení Skupiny prověřilo aktiva fixního segmentu (peněžotvorné jednotky) na indikátory, které by mohly naznačovat případné snížení hodnoty aktiv peněžotvorné jednotky. Prověření provedené k 31. prosinci 2013 a 2012 potvrdilo, že aktiva jsou správně oceněna.

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 51 mil. Kč. Goodwill vznikl z akvizic provedených do roku 2012. V roce 2013 nebyly realizované žádné akvizice. 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 299 mil. Kč a reálnou hodnotou nabytých čistých aktiv ve výši 248 mil. Kč.

Licence

Udělené licence představují právo na provozování mobilních sítí v 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 České republice.

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.

Zůstatková hodnota licencí:

V milionech Kč	Platnost do roku	31. prosince 2013	31. prosince 2012
GSM 900 licence	2016	186	258
GSM 1800 licence	2016	150	208
CDMA 450 licence	2018	18	23
UMTS licence	2022	2 019	2 269
GSM a UMTS licence – Slovenská republika	2026	100	98
Celkem		2 473	2 856

V průběhu let 2013 a 2012 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

K 31. prosinci 2013 činí pořizovací cena plně odepsaného nehmotného majetku 16 616 mil. Kč (2012: 19 790 mil. Kč).

Všechna nehmotná aktiva Skupiny s určitelnou dobou životnosti jsou odepisována a každoročně jsou jejich hodnoty a životnosti prověřovány.

Skupina vynakládá interní náklady na aktivity v oblasti výzkumu a vývoje ve smyslu § 2 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb. o podpoře výzkumu a vývoje, které však nesplňují kritéria kapitalizace dle standardu IAS 38 Nehmotná aktiva pro rok 2013 a 2012.

9 Zásoby

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Telekomunikační materiál	79	94
Zboží	457	393
Celkem	536	487

Uvedená výše zásob je vykázána po zohlednění opravné položky na nadbytečné a pomalu obrátkové zásoby v hodnotě 44 mil. Kč (2012: 60 mil. Kč). Celková zůstatková hodnota zásob vedených v čisté realizovatelné hodnotě činí 60 mil. Kč (2012: 65 mil. Kč). Hodnota zásob uznaná jako náklad období činí 2 746 mil. Kč (2012: 2 614 mil. Kč).

V roce 2013 a 2012 Skupina neměla žádné zásoby dané do zástavy za své závazky.

10 Pohledávky

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Pohledávky z obchodního styku vůči třetím stranám (netto)	5 629	6 448
Pohledávky z obchodního styku ve skupině	469	352
Náklady příštích období	774	699
Ostatní pohledávky (netto)	190	233
Celkem	7 062	7 732

Pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky jsou sníženy o opravné položky k pochybným pohledávkám ve výši 3 946 mil. Kč (2012: 3 819 mil. Kč).

Náklady příštích období obsahují zálohu zaplacenou za účast v LTE tendru ve výši 375 mil. Kč (2012: 250 mil. Kč).

Pohledávky za spřízněnými stranami jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

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 2013	6 098	2 869	392	49	6	65
K 31. prosinci 2012	6 800	3 035	183	23	26	74

**Opravné položky k pochybným pohledávkám
V milionech Kč**

K 1. lednu 2012	3 718
Přírůstky	2 490
Úbytky/splacené pohledávky	-2 389
K 31. prosinci 2012	3 819
Přírůstky	1 889
Úbytky/splacené pohledávky	-1 762
K 31. prosinci 2013	3 946

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 2013 vykazuje Skupina dlouhodobá finanční aktiva ve výši 169 mil. Kč (2012: 112 mil. Kč), která zahrnují ostatní dlouhodobé pohledávky, dlouhodobé zálohy a ostatní finanční investice, které jsou klasifikovány jako ostatní finanční aktiva. K 31. prosinci 2013 dlouhodobá finanční aktiva obsahují 26 mil. Kč (2012: 20 mil. Kč) peněžních aktiv s omezeným nakládáním v důsledku právních požadavků uložených Společnosti jako poskytovateli platebních služeb malého rozsahu regulátorem Českou národní bankou.

Finanční nástroje, které jsou předmětem vymahatelné rámcové smlouvy o zápočtu nebo obdobné dohody, zahrnují zejména služby roamingu a propojení. Jedná se o následující finanční nástroje:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Hrubé částky pohledávek z obchodního styku	935	894
Částky, které jsou započteny	-426	-407
Čisté částky pohledávek z obchodního styku	509	487

11 Peníze a peněžní ekvivalenty

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012	Úroková sazba
Peněžní zůstatky a ostatní peněžní ekvivalenty	352	283	Pohyblivá
Cash-pooling mezi spřízněnými osobami (viz Poznámka č. 20)	3 538	2 761	Pohyblivá
Celkem peníze a peněžní ekvivalenty	3 890	3 044	

K 31. prosinci 2013 a 2012 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 2013 měla Skupina k dispozici přibližně 1 454 mil. Kč garantovaných nečerpaných úvěrových zdrojů (2012: 1 408 mil. Kč).

K 31. prosinci 2013 a 2012 nebyly zastaveny žádné peníze a peněžní ekvivalenty.

Přijaté a zaplacené úroky a ostatní finanční příjmy a výdaje byly následující:

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Zaplacené úroky	-79	-210
Přijaté úroky	12	87
Bankovní poplatky	-26	-40
Ostatní finanční příjmy	70	13
Celkem	-23	-150

12 Obchodní a jiné závazky

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Závazky z obchodního styku	10 075	9 896
DPH, ostatní daně a sociální pojištění	609	669
Ostatní výnosy příštích období	488	319
Předplacené karty	414	461
Závazky vůči zaměstnancům a benefity	486	519
Ostatní závazky	127	371
Závazky celkem	12 199	12 235
 Ostatní dlouhodobé závazky	 64	 87

Závazky vůči spřízněným osobám jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

K 31. prosinci 2013 a k 31. prosinci 2012 ostatní dlouhodobé závazky zahrnují zejména jistiny od obchodních partnerů pro dobíjení předplacených karet a závazky se splatností delší než 12 měsíců.

Finanční nástroje, které jsou předmětem vymahatelné rámcové smlouvy o zápočtu nebo obdobné dohody, zahrnují zejména služby roamingu a propojení. Jedná se o následující finanční nástroje:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Hrubé částky závazků z obchodního styku	996	962
Částky, které jsou započteny	<u>-426</u>	<u>-407</u>
Čisté částky závazků z obchodního styku	570	555

13 Finanční závazky a aktiva

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Úvěry v domácí měně	3 000	3 000
Úrokové závazky a deriváty	<u>4</u>	<u>31</u>
Celkové finanční závazky	3 004	3 031
Splatné:		
do 1 roku	4	31
za 2–5 let	<u>3 000</u>	<u>3 000</u>
Celkové finanční závazky	3 004	3 031

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 používá pro všeobecné korporátní účely. Úroková sazba úvěru činí 1M PRIBOR plus marže 1,75 % p.a. (2012: 3M 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.

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 2013 na základě smluvních nediskontovaných plateb.

K 31. prosinci 2013

V milionech Kč	Do 3 měsíců	3 až 12 měsíců	1 rok až 5 let	> 5 let
Úročené úvěry a půjčky	16	47	3 112	0
Obchodní a jiné závazky (vyjma Ostatních výnosů příštích období a Předplacených karet)	9 854	1 443	0	0
Celkem	9 870	1 490	3 112	0

Ostatní dlouhodobé závazky	0	0	58	6
----------------------------	---	---	----	---

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
----------------------------	---	---	----	---

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	
	2013	2012	2013	2012
Finanční aktiva				
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 890	3 044	3 890	3 044
Krátkodobé půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	18	1	18	1
Deriváty	44	2	44	2
Ostatní finanční aktiva	169	112	169	112

V milionech Kč	Účetní hodnota		Reálná hodnota	
	2013	2012	2013	2012
Finanční závazky				
Úročené úvěry a půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	3 004	3 019	3 004	3 019
Deriváty	0	12	0	12

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 2013 a k 31. prosinci 2012 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 2013 a 31. prosince 2012 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	
	2013	2012
Kurzové riziko		
Value at Risk*	-171	-145
Stress testing*	-58	-42
Úrokové riziko		
Stress testing*	-17	-29

* 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	
	2013	2012	2013	2012
Měnové kontrakty	1 037	1 387	44	-10

14 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 2013 byla použita statutární sazba 19 % pro Českou republiku (2012: 19 %) a 22 % pro Slovenskou republiku (2012: 23 %).

V milionech Kč	2013	2012
K 1. lednu	2 533	2 990
Dopad do výkazu zisku a ztráty (viz Poznámka č. 4)	-163	-477
Oceňovací rozdíly z přecenění	-44	20
Ostatní změny	-8	0
K 31. prosinci	2 318	2 533

V roce 2013 bylo zaúčtováno odložené daňové aktivum ve společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., v hodnotě 403 mil. Kč (2012: 673 mil. Kč) plynoucí především z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou majetku. V roce 2012 bylo účtováno daňové aktivum zejména z titulu neuplatněných daňových ztrát dosažených v minulých letech.

Po započtení jsou v konsolidované rozvaze Skupiny vykázány tyto zůstatky:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Odložená daňová pohledávka	-812	-959
Odložený daňový závazek	3 130	3 492
Celkem	2 318	2 533

Odložená daňová pohledávka obsahuje 447 mil. Kč (2012: 668 mil. Kč) realizovatelných do 12 měsíců a 365 mil. Kč (2012: 291 mil. Kč) realizovatelných za více než 12 měsíců. Odložený daňový závazek obsahuje 705 mil. Kč (2012: 650 mil. Kč) splatných do 12 měsíců a 2 425 mil. Kč (2012: 2 842 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	
	2013	2012	2013	2012
Dočasné rozdíly vyplývající z:				
Daňové ztráty	-33	-384	365	161
Pozemky, budovy, zařízení a nehmotná aktiva	2 547	3 114	-532	-581
Pohledávky, zásoby a ostatní rozdíly	-196	-197	4	-57
Celkem	2 318	2 533	-163	-477

K 31. prosinci 2013 eviduje Telefónica Slovakia, s.r.o., daňové ztráty z minulých let v celkové výši 165 mil. Kč. (2012: 1 669 mil. Kč). K 31. prosinci 2013 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 rovnoměrně během následujících čtyřech let.

15 Rezervy a ostatní závazky

V milionech Kč	Rezerva na soudní a správní rozhodnutí	Ostatní rezervy	Celkem
K 1. lednu 2013	34	27	61
Tvorba rezerv	10	476	486
Čerpání rezerv	-23	-481	-504
K 31. prosinci 2013	21	22	43
Krátkodobé rezervy 2013	7	10	17
Dlouhodobé rezervy 2013	14	12	26
	21	22	43
Krátkodobé rezervy 2012	12	20	32
Dlouhodobé rezervy 2012	22	7	29
	34	27	61

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 a odměny vázané na akcie.

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí je tvořena na právní spory, kterých je Skupina účastníkem (viz Poznámka č. 16).

16 Potenciální závazky a soudní spory

Společnost je účastníkem několika soudních sporů vyplývajících z běžného obchodního styku. V průběhu roku 2013 se dařilo pokračovat v úspěšném trendu obrany proti žalobám podaných jinými subjekty v předchozích letech. 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 dovolání v červnu 2013 odmítl a řízení je skončeno.

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 2013, přestože Společnost poskytuje veškerou součinnost. Stejně jako v případě účetní závěrky za rok 2012, tak ani k datu schválení této účetní závěrky nebylo možné spolehlivě odhadnout finanční dopady tohoto probíhajícího řízení.

ii. Řízení o pokutě 91,9 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 podala žalobu. Krajský soud v Brně odložil splatnost pokuty, ve věci samé však dosud nerozhodl.

III. Spory se společností AUGUSTUS spol. s r.o.

Ve sporech se společností AUGUSTUS spol. s r.o., došlo k přesvědčivému zvrácení situace ve prospěch Společnosti. Společnost se tak nyní zaměřuje na vymození bezdůvodného obohacení od společnosti AUGUSTUS spol. s r.o. 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 květnu 2013 Vrchní soud v Praze potvrdil prohlášení konkursu na majetek společnosti AUGUSTUS spol. s r.o. Společnost je věřitelem s nejvyšší přihlášenou a uznanou pohledávkou.

IV. 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 a.s., podala odvolání pouze v rozsahu 19,8 mil. Kč. Vrchní soud v Praze potvrdil, že žádná smlouva mezi CNS a.s., a Společností uzavřena nebyla a CNS a.s., nevznikl jakýkoli nárok z titulu smlouvy. Vrchní soud pouze přikázal Městskému soudu v Praze, aby znovu rozhodl ohledně možných nároků z titulu předšmluvní odpovědnosti, spis však neobsahuje žádné důkazy ohledně takových nároků.

V. 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 do 2010. 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 začal projednávání věci a jednání pokračovala v průběhu roku 2013, včetně výslechů znalců a svědků.

VI. BELL TRADE s.r.o. – žaloba o 9,7 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 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, na jehož základě Krajský soud v Bratislavě rozhodnutí zrušil a věc je nadále vedena u Okresního soudu v Malackách. Proti setrvání sporu v jurisdikci slovenských soudů

podala Společnost ústavní stížnost, o níž dosud nebylo rozhodnuto. Zároveň žalobce podal v prosinci 2013 návrh na rozšíření žaloby na 9,7 mld. Kč.

VII. ČESKÉ RADIOKOMUNIKACE a.s. – 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 2013 pravomocně ukončeny, činí celkem částku necelých 25 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.

17 Smluvní závazky

Souhrn budoucích minimálních leasingových plateb (Skupina jako nájemce) a budoucích výnosů (Skupina jako pronajímatel) vyplývající z nevypověditelných smluv o operativním pronájmu:

V milionech Kč	Do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Více než 5 let
Operativní leasing – nájemce	1 281	2 935	2 671
Operativní leasing – pronajímatel	154	56	0

Celkové minimální leasingové splátky týkající se operativního leasingu na pozemky, budovy a zařízení uznané v roce 2013 jako náklad činily 1 603 mil. Kč (2012: 1 611 mil. Kč). Tyto leasingové smlouvy mohou obsahovat doložku o navrácení pronajatého majetku do původního stavu na konci doby pronájmu. Skupina odhaduje současnou hodnotu budoucích nákladů na likvidace a demontáže, přičemž bere v úvahu změny v síťové infrastruktuře, jako jsou projekty sdílení sítě. 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.

Investiční a ostatní výdaje smluvně potvrzené dosud nezahrnuté v účetní závěrce k 31. prosinci 2013 představují 6 344 mil. Kč, z toho 3 908 mil. Kč činí kupní cena na licence spektra frekvencí pro LTE síť (Společnost 2 803 mil. Kč a Telefónica Slovakia, s.r.o. 1 105 mil. Kč). Zbytek mimorozvahových závazků se pojí k telekomunikačním sítím a servisním smlouvám.

18 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 1800 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 2100 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, 1800 MHz a 2100 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 Úřadu pro regulaci elektronických komunikací a poštovních služeb prodloužit na další období.

Uložení povinností spojených s poskytováním univerzální služby

V rámci ČTÚ uložené povinnosti poskytovat univerzální službu byly v průběhu celého roku 2013 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 ČTÚ, který obdrží finanční prostředky ze státního rozpočtu, které následně bez zbytečných průtahů převede ve prospěch Společnosti.

19 Vlastní kapitál

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	87	87
Počet akcií na jméno	315 648 092	322 089 890
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	870	870
Počet akcií na jméno	1	1
Akcie celkem (v milionech Kč)	27 461	28 022

Základní kapitál Společnosti byl snížen o celkovou částku 561 mil. Kč zrušením 6 441 798 kusů akcií z celkového počtu 11 869 833 kusů vlastních kmenových akcií. Celková pořizovací cena, za kterou Společnost nabyla zrušované akcie, činí 2 483 mil. Kč. O rozdíl mezi pořizovací cenou a jmenovitou hodnotou zrušovaných akcií ve výši 1 922 mil. Kč bylo sníženo emisní ážio.

Struktura akcionářů Společnosti:

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Telefónica, S.A.	70,83%	69,41 %
Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	1,72%	2,00 %
Ostatní akcionáři	27,45%	28,59 %

Fondy zahrnují zákonný rezervní fond ve výši 6 535 mil. Kč (2012: 6 491 mil. Kč), který není podle platné legislativy dělitelný. Fond vytvořený na úhrady vázané na akcie vypořádané kapitálovými nástroji v hodnotě 38 mil. Kč (2012: 31 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 každoročně analyzovat další možnosti jejich rozdělení 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 2013:

V milionech Kč	31. prosince 2013
Základní kapitál	27 461
Vlastní akcie	-1 596
Emisní ážio	19 349
Rezervní fond a ostatní fondy	6 488
Nerozdělený zisk minulých let	585
Čistý zisk aktuálního období	5 743
Celkem	58 030

20 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 2013	31. prosince 2012
V milionech Kč		
Závazky	685	751
Úplný zisk	Za rok končící	Za rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
a) Nákup zboží a služeb	37	47
b) Licenční poplatky	660	726

K 31. prosinci 2013 byla vyplacena dividenda společnosti Telefónica, S.A. v celkové výši 4 471 mil. Kč (2012: 6 036 mil. Kč). Vyplacená částka z titulu ostatních distribucí k 31. prosinci 2013 činila 2 236 mil. Kč (2012: 2 906 mil. Kč).

II. Ostatní spřízněné subjekty – Skupina Telefónica a společné podniky:

Rozvaha	31. prosince 2013	31. prosince 2012
V milionech Kč		
a) Pohledávky	469	352
b) Závazky	2 088	2 115
c) Krátkodobé pohledávky – úrok (viz Poznámka č. 13)	18	1
d) Peněžní ekvivalenty (viz Poznámka č. 13)	3 538	2 761

Výkaz zisku a ztráty	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
a) Prodeje služeb a zboží	990	821
b) Nákupy služeb a zboží	1 446	1 261
c) Nákup služeb v oblasti řízení	451	412
d) Úrokové výnosy	13	65

V období končícím 31. prosince 2013 dosáhly kapitálové investice se spřízněnými osobami celkové hodnoty 16 mil. Kč (2012: 4 mil. Kč).

Seznam společností Skupiny Telefónica, se kterými Skupina realizovala transakce v roce 2013 a 2012, 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 Colombia, S.A., Telefónica Móviles Chile, S.A., Otecel, S.A., Telefónica Móviles Nicaragua, S.A., Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A., Telecom Italia S.p.A., Telfisa Global BV, Telfisa, Telefónica International Wholesale

Services, SL, Telefónica International Wholesale Services II, S.L., Telefónica Compras Electrónica, S.L., Telefónica Móviles Mexico, S.A., Telefónica Móviles del Uruguay, S.A., Telefónica Móviles Perú, S.A.C., 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, S.A., organizační složka, Telefonica Global Technology, S.A., Telefonica Global Services GmbH, Tesco Mobile ČR s.r.o., Telefónica Factoring, E.F.C., S.A., Telefónica Costa Rica S.A., Telefónica Digital España SL., Wayra Czech Republic, s.r.o.

III. Ostatní spřízněné subjekty

a) Kompenzace poskytnuté managementu

Členové představenstva a dozorčí rady Společnosti obdrželi následující výhody od Skupiny:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Mzdy a ostatní krátkodobé požitky	89	100
Pojištění odpovědnosti	2	3
Celkem	91	103

b) Úvěry poskytnuté členům představenstva a dozorčí rady

V roce 2013 a 2012 nebyly poskytnuty členům představenstva a dozorčí rady žádné půjčky.

Skupina neposkytla žádné úvěry spřízněným osobám.

21 Dceřiné a přidružené společnosti a společné podniky

K 31. prosinci 2013

Dceřiné společnosti	Podíl Skupiny	Požizovací 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	Slovenská republika	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
Společné podniky					
8. Tesco Mobile ČR s.r.o.	50%	6	Česká republika	Virtuální operátor na předplacené mobilní služby	Ekvivalenční metoda

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	Slovenská republika	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.	13 %	20	Česká republika	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu	Nekonsolidována

V březnu 2013 Společnost uzavřela se společností Tesco Stores ČR, a.s., smlouvu o založení a provozování společného mobilního virtuálního operátora Tesco Mobile ČR s.r.o. Podíl Společnosti na základním kapitálu činí 50 %. Tesco Mobile ČR s.r.o., poskytuje telekomunikační služby na území České republiky.

V roce 2013 Společnost prodala svůj podíl v společnosti MOPET CZ a.s.

Prodej Společnosti skupině PPF

V polovině ledna 2014 získala dohoda mezi Telefónikou a skupinou PPF o prodeji majoritního podílu (65,9 %) ve Společnosti souhlasné stanovisko Evropské komise a byla vypořádána 28. ledna 2014.

K 28. lednu 2014 rezignovala na svou funkci 1. místopředsdkyně dozorčí rady Maria Pilar López Álvarez a dále členové dozorčí rady Antonio Manuel Ledesma Santiago a Ivan Varela Sanchez. Na uvolněné pozice byli kooptováni tři noví členové Martin Štefunko, Vladimír Mlynář a Ladislav Bartoníček. K 29. lednu 2014 rezignovala na svou funkci předsdkyně dozorčí rady María Eva Castillo Sanz a dále členové dozorčí rady Jesús Pérez de Uriguen a Francisco de Borja de Nicolás Benito. Následně byl předsedou dozorčí rady zvolen Martin Štefunko a 1. místopředsdou Ladislav Bartoníček.

Dozorčí rada Společnosti přijala dne 30. ledna 2014 rezignace Davida Melcona Sanchez-Friery z funkce člena a 1. místopředsedy představenstva a dále Jakuba Chytila a Ramira Lafarga Brollo z funkcí členů představenstva. Do funkcí členů představenstva dozorčí rada zvolila Martina Vlčka a Michala Frankla.

Kvalifikovaný akcionář svolal Řádnou valnou hromadu na dne 12. března 2014.

Vysokorychlostní mobilní datová síť LTE

Na základě výsledků aukce Společnost očekává přiděly frekvencí od Českého telekomunikačního úřadu v prvním čtvrtletí 2014.

V lednu 2014 na základě výsledků aukce společnost Telefónica Slovakia, s.r.o., získala přiděly frekvencí od Úřadu pro regulaci elektronických komunikací a poštovních služeb.

Kupní cena licencí na frekvence viz Poznámka č. 17.

Restrukturalizace

V roce 2014 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 2014 nebyl k datu vydání účetní závěrky finalizován, nicméně Společnost očekává náklady spojené s tímto programem ve výši 330 až 370 mil. Kč.

Ostatní

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2013.

Účetní závěrka

8.2 Účetní závěrka za rok končící 31. prosince 2013 sestavená v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví

Obsah	Strana
VŠEOBECNÉ INFORMACE	159
VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI	161
VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU	163
ROZVAHA	164
VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU	165
VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ	166
ÚČETNÍ POSTUPY	167
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	189

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 byla členem skupiny Telefónica („Skupina Telefónica“) s mateřskou společností Telefónica, S. A. („Telefónica“) k 31. prosinci 2013.

Společnost je předním integrovaným telekomunikačním operátorem na českém trhu poskytujícím plně konvergentní služby.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve Společnosti v roce 2013 byl 5 376 (2012: 6 005).

Akcie Společnosti jsou obchodovány na Burze cenných papírů Praha.

Tato účetní závěrka byla dne 25. února 2014 schválena představenstvem ke zveřejnění.

Prodej Společnosti skupině PPF

Telefónica se v listopadu 2013 dohodla se skupinou PPF (PPF Arena 2 B.V.) na prodeji majoritního podílu (65,9 %) ve Společnosti. Transakce se týká všech majetkových účastí Společnosti včetně společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o. Obě společnosti mohou i nadále podnikat pod značkou O2, a to maximálně po dobu čtyř let. Zároveň budou začleněny do partnerského programu Skupiny Telefónica, který umožňuje partnerským telekomunikačním operátorům možnost čerpat ekonomické výhody z rozsahu Skupiny Telefónica a spolupracovat v klíčových oblastech podnikání.

Snížení základního kapitálu Společnosti

V souladu s usnesením valné hromady Společnosti ze dne 22. dubna 2013 o snížení základního kapitálu Společnosti zrušením vlastních akcií, došlo 15. listopadu 2013 k zapsání snížení základního kapitálu do Obchodního rejstříku. Základní kapitál byl snížen zrušením 6 441 798 ks vlastních kmenových akcií o nominální hodnotě 87 Kč (tj. o 560 436 426 Kč). Následně došlo k výmazu zrušených vlastních kmenových akcií z evidence Centrálního depozitáře cenných papírů. Výše základního kapitálu k 31. prosinci 2013 činila 27 461 384 874 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 26. února 2013 pokračování zpětného odkupu akcií (program nabývání vlastních kmenových akcií) v rozsahu 6 441 798 ks akcií (tj. 2 % z celkového počtu kmenových akcií emitovaných k danému datu). S účinností od 29. října 2013 představenstvo Společnosti rozhodlo o zastavení programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti.

Vysokorychlostní mobilní datová síť LTE

V roce 2013 skončila aukční část výběrového řízení na udělení práv k využívání rádiových kmitočtů v pásmech 800 MHz, 1800 MHz a 2600 MHz, které jsou potřebné k vybudování mobilní sítě čtvrté generace (LTE). Společnost uspěla v aukci u výše zmíněných pásem. Kombinace získaných kmitočtů umožní Společnosti vybudovat v České republice doposud nejrychlejší mobilní síť. Společnost pokryla síť LTE již významnou část Prahy a Brna. Společnost začne s budováním sítě LTE i v dalších městech a regionech během prvního pololetí roku 2014.

Dohoda o sdílení 2G a 3G sítí

V říjnu 2013 podepsala Společnost smlouvu se společností T-Mobile Czech Republic a.s., o sdílení stávajících mobilních sítí druhé a třetí generace. Cílem spolupráce je zajištění optimálního pokrytí území České republiky sítěmi 2G a 3G a zvýšení efektivity provozu mobilních sítí obou operátorů. Chystané sdílení sítí tak významně přispěje i ke zkvalitnění poskytovaných mobilních služeb. Dohoda navazuje na velmi úspěšný společný projekt sdílení sítí třetí generace z let 2011-2012.

Restrukturalizace

V roce 2013 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 800 zaměstnanců a Společnosti vznikly náklady na restrukturalizaci ve výši 368 mil. Kč (viz Poznámka č. 2).

VÝROK AUDITORA AKCIONÁŘŮM SPOLEČNOSTI



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 2013 za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013, tj. rozvahu, výkaz o úplném výsledku, výkaz změn vlastního kapitálu, výkaz o peněžních tocích 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 provedení 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 přihlédne 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 2013 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví přijatými právem Evropské unie.



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



Radek Pav
auditor, oprávnění č. 2042

25. února 2014
Praha, Česká republika

VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Sestavený k 31. prosinci 2013

V milionech Kč	Poznámka	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Výnosy	2	42 609	45 792
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	2	840	1 108
Náklady	2	-26 809	-28 549
Snížení hodnoty aktiv		-11	-27
Provozní zisk před odpisy (OIBDA)		16 629	18 324
 Odpisy hmotných a nehmotných aktiv	7, 8	 -10 413	 -10 919
 Provozní zisk		 6 216	 7 405
 Finanční výnosy	3	 1 058	 107
Finanční náklady	3	-316	-286
 Zisk před zdaněním		 6 958	 7 226
 Daň z příjmů	4	 -1 215	 -1 301
 Zisk		 5 743	 5 925
 Ostatní úplný výsledek			
Ostatní úplný výsledek očištěný o daň		0	0
 Celkový úplný výsledek očištěný o daň		 5 743	 5 925
 Zisk připadající:			
Akcionářům Společnosti	5	5 743	5 925
 Celkový úplný výsledek připadající:			
Akcionářům Společnosti		5 743	5 925
 Zisk na akcii (Kč) – základní*	5	 18	 19

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

ROZVAHA

Sestavená k 31. prosinci 2013

V milionech Kč	Poznámka	31. prosince 2013	31. prosince 2012
AKTIVA			
Pozemky, budovy a zařízení	7	39 563	44 477
Nehmotná aktiva	8	18 870	19 183
Investice v dceřiných a přidružených společnostech	21	6 419	6 433
Ostatní finanční aktiva	10	166	108
Dlouhodobá aktiva		65 018	70 201
Zásoby	9	472	433
Pohledávky	10	7 730	7 403
Splatná daňová pohledávka	4	0	100
Peníze a peněžní ekvivalenty	11	3 844	3 017
Běžná aktiva		12 046	10 953
Aktiva celkem		77 064	81 154
VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY			
Základní kapitál	19	27 461	28 022
Vlastní akcie	19	-1 596	-2 483
Emisní ážio		19 349	24 374
Nerozdělený zisk a ostatní fondy		12 816	13 274
Vlastní kapitál		58 030	63 187
Dlouhodobé finanční závazky	13	3 000	3 000
Odložený daňový závazek	14	2 733	3 196
Dlouhodobé rezervy	15	22	26
Ostatní dlouhodobé závazky	12	64	83
Dlouhodobé závazky		5 819	6 305
Krátkodobé finanční závazky	13	2 044	710
Obchodní a jiné závazky	12	11 003	10 921
Splatný daňový závazek	4	152	0
Krátkodobé rezervy	15	16	31
Běžné závazky		13 215	11 662
Závazky celkem		19 034	17 967
Vlastní kapitál a závazky celkem		77 064	81 154

Účetní závěrka byla schválena představenstvem dne 25. února 2014 a jménem Společnosti ji podepsali:



Luis Antonio Malvido
předseda představenstva
generální ředitel



Martin Bek
člen představenstva



David Melcon Sanchez-Friera
finanční ředitel

VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU

Sestavený k 31. prosinci 2013

V milionech Kč	Pozn.	Základní kapitál	Emisní ážio	Vlastní akcie	Fond na úhrady vázané na akcie	Fondy*	Nerozdělený zisk	Celkem
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
Distribuce odsouhlasené v roce 2012	6	0	0	0	0	0	-8 696	-8 696
Operace s vlastními akciemi	19	0	0	-2 483	0	0	91	-2 392
Zvýšení/(snížení) základního kapitálu	19	-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
K 1. lednu 2013		28 022	24 374	-2 483	31	6 450	6 793	63 187
Zisk		0	0	0	0	0	5 743	5 743
Úplný výsledek		0	0	0	0	0	5 743	5 743
Kapitálové příspěvky a ostatní převody		0	0	0	7	0	0	7
Distribuce odsouhlasené v roce 2013	6	0	-3 221	0	0	0	-6 442	-9 663
Operace s vlastními akciemi	19	0	118	-1 596	0	0	234	-1 244
Zrušení vlastních akcií	19	-561	-1 922	2 483	0	0	0	0
K 31. prosinci 2013		27 461	19 349	-1 596	38	6 450	6 328	58 030

* Viz Poznámka č. 19 ohledně částky, kterou nelze distribuovat.

VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

Sestavený za rok končící 31. prosince 2013

V milionech Kč	Pozn.	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Peněžní toky z provozní činnosti			
Peněžní příjmy od zákazníků		48 193	50 359
Peněžní platby dodavatelům a zaměstnancům		-31 263	-32 284
Přijaté dividendy		13	5
Přijaté a zaplacené úroky a ostatní finanční příjmy a výdaje	11	-20	-147
Zaplacené daně		-1 425	-1 775
Čisté peněžní prostředky z provozní činnosti		15 498	16 158
Peněžní toky z investiční činnosti			
Příjmy z prodeje pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		72	324
Nákup pozemků, budov a movitých věcí a nehmotného majetku		-4 981	-5 338
Výdaje na finanční investice		-10	-218
Vrácená záloha na aukci kmitočtů		250	0
Zaplacená záloha na aukci kmitočtů		-375	-250
Splátky půjček poskytnutých dceřiným společností a společným podnikům		67	60
Půjčky poskytnuté dceřiným společností a společným podnikům		-187	-209
Čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti		-5 164	-5 631
Peněžní toky z finanční činnosti			
Placené dividendy		-6 191	-8 598
Snížení vlastního kapitálu	19	-3 104	-4 115
Peněžní úhrady vlastníkům za nabývání vlastních akcií	19	-1 596	-2 483
Příjmy z úvěrů		1 362	3 679
Splátky úvěrů, půjček a směnek	13	0	-2 911
Čisté peněžní prostředky použité ve finanční činnosti		-9 529	-14 428
Dopad změny měnového kurzu na inkaso a platby		22	-23
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů během daného období		827	-3 924
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY K POČÁTKU OBDOBÍ		3 017	6 941
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY NA KONCI OBDOBÍ	11	3 844	3 017
STAV K POČÁTKU OBDOBÍ		3 017	6 941
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		3 002	6 922
Ostatní peněžní ekvivalenty		15	19
STAV NA KONCI OBDOBÍ	11	3 844	3 017
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech		3 833	3 002
Ostatní peněžní ekvivalenty		11	15

ÚČETNÍ POSTUPY

Index	Strana
A Základní zásady	168
B Transakce v cizích měnách	170
C Pozemky budovy a zařízení	170
D Nehmotná aktiva	171
E Dlouhodobá aktiva klasifikovaná jako aktiva určená k prodeji	172
F Snížení hodnoty aktiv	173
G Investice a ostatní finanční aktiva	174
H Leasing	176
I Zásoby	177
J Pohledávky	177
K Peníze a peněžní ekvivalenty	177
L Finanční závazky	177
M Splatná a odložená daň	177
N Zaměstnanecké požitky	178
O Odměny vázané na akcie	179
P Rezervy	180
Q Výnosy a náklady	180
R Distribuce dividend	182
S Finanční nástroje	182
T Užití odhadů, předpokladů a úsudku	185
U Investice v dceřiných společnostech, společných ujednáních a přidružených společnostech	187
V Změny v účetní politice	187
W Provozní zisk	187
X Účtování o fúzi sloučením	188

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 vykázaný v milionech korun českých (mil. Kč), pokud není uvedeno jinak.

Za účelem upřesnění a zvýšení kvality prezentovaných informací, se Společnost rozhodla zjednodušit některé části účetní závěrky, aniž by se změnily účetní politiky. Zjednodušení se týkají zejména výkazu o úplném výsledku, poznámky k provozním výnosům a nákladům a poznámky k pozemkům, budovám a zařízením.

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

V roce 2013 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.

Úpravy IFRS 7 Započtení finančních aktiv a finančních závazků a související zveřejnění

Skupina v běžném roce poprvé použila úpravy IFRS 7 nazvané Započtení finančních aktiv a finančních závazků a související zveřejnění. Úpravy IFRS 7 vyžadují, aby účetní jednotky zveřejňovaly informace o právech na započtení a souvisejících ujednáních pro finanční nástroje, které se řídí vymahatelnou rámcovou smlouvou o vzájemném zápočtu nebo podobným ujednáním.

Úpravy byly reflektovány v příloze k účetní závěrce.

IFRS 13 Ocenění reálnou hodnotou

Standard IFRS 13 reálnou hodnotu definuje jako cenu, která by byla získána z prodeje aktiva nebo zaplacená za převzetí závazku v rámci řádné transakce na hlavním (nebo nejvýhodnějším) trhu, ke dni ocenění za obvyklých tržních podmínek. Reálná hodnota dle IFRS 13 je výstupní cena bez ohledu na to, zda je přímo pozorovatelná nebo odhadována za použití jiné oceňovací techniky. Standard IFRS 13 rovněž obsahuje požadavky týkající se zveřejňování.

Aplikace standardu IFRS 13 nemá významný dopad na částky vykázané v účetní závěrce.

Úpravy IAS 1 Presentace položek ostatního úplného výsledku

Úpravy zavádějí novou terminologii pro výkaz úplného výsledku a výsledovku. Použití nové terminologie není povinné. Úpravy IAS 1 ponechávají možnost prezentovat hospodářský výsledek a ostatní úplný výsledek buď v jednom výkazu, nebo ve dvou samostatných, ale navazujících výkazech. Úpravy IAS 1 však vyžadují, aby byly položky ostatního úplného výsledku seskupeny do dvou kategorií v části ostatní úplný výsledek: (a) položky, které následně nebudou reklasifikovány do hospodářského výsledku a (b) položky, které mohou být následně reklasifikovány do hospodářského výsledku, jsou-li splněny určité podmínky.

S výjimkou výše uvedených změn v prezentaci nemá použití úprav IAS 1 žádný dopad na hospodářský výsledek, ostatní úplný výsledek a celkový úplný výsledek.

Nové standardy neúčinné k 31. prosinci 2013 (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
IFRS 9 Finanční nástroje	1. leden 2015
IFRS 10 Konsolidovaná účetní závěrka	1. leden 2014
IFRS 11 Společná ujednání	1. leden 2014
IFRS 12 Zveřejnění podílů v jiných účetních jednotkách	1. leden 2014
IAS 27 Individuální účetní závěrka	1. leden 2014

IAS 28 Investice do přidružených podniků a společných podniků	1. leden 2014
IAS 32 Finanční nástroje: Vykazování	1. leden 2014
IAS 36 Zveřejnění zpětně získatelné částky u nefinančních aktiv	1. leden 2014
IAS 39 Novace derivátů a pokračování zajišťovacího účetnictví	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.

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 vykážány 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 oprávkami 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 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 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).

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 indicí 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 získatelnou 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 získatelnou hodnotu. Zpětně získatelná 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 získatelné 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 získatelnou 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 získatelnou 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 získatelné 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 2013 a 2012 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. Během roku 2013 a 2012 nedržela Společnost žádné investice v této kategorii.

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 ziskatelnou 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 správci 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 výsledku hospodaření, jsou též zúčtovány ve výsledku hospodaření. Daňové dopady z transakcí a událostí, které jsou zúčtovány přímo ve vlastním kapitálu, jsou zúčtovány ve vlastním kapitálu. 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 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. 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 pojišťovnám v rámci platného penzijního plánu. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ke kterému se vztahují. Společnost nemá žádné dodatečné náklady s tímto pojištěním po uskutečnění platby.

(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 Výnosy a náklady

Výnosy, zahrnující výnosy z prodeje zboží a výnosy z poskytnutých služeb, se vykazují bez daně z přidané hodnoty, beze slev a po odečtení 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. Provize hrazené zprostředkovatelům za aktivace, marketingové akce a jiné aktivity se zahrnují do nákladů na prodej za dané období.

Výnosy a náklady jsou vykázány na aktuální bázi, tj. v okamžiku, kdy je uskutečněn prodej nebo nákup zboží nebo poskytnutí služby, bez ohledu na okamžik platby.

Hlas, data a internet

Výnosy z hlasových a datových služeb a přístupu k internetu zahrnují fixní paušál a variabilní sazbu. Výnosy z fixních a mobilních hlasových a datových služeb a služeb internetu jsou vykázány v okamžiku, kdy jsou služby poskytnuty.

Volné minuty

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.

Výnosy z předplacených karet

Výnosy z předplacených karet jsou odloženy do okamžiku, kdy je využito hovorného nebo jsou poskytnuty jiné služby. Výnosy z předplacených karet jsou vykázány až v okamžiku použití karty zákazníkem.

Prodeje přístrojů a ostatního zboží

Výnosy z prodeje přístrojů a ostatního zboží jsou vykázány v okamžiku uskutečnění prodeje, tj. v okamžiku, kdy došlo k převodu významných rizik a odměn z vlastnictví zboží na kupujícího. Jedná se o okamžik dodávky přístrojů a zboží distributorovi nebo konečnému zákazníkovi. Ztráty vzniklé v důsledku prodeje přístrojů a zboží za sníženou cenu jsou uznávány ke dni prodeje.

Služby informační a komunikační technologie a smlouvy o zhotovení

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.

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.

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. Výnosy jsou vykázány v okamžiku poskytnutí služby.

Výnosy z propojení

Výnosy z propojení vznikají z volání a SMS 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 nebo SMS 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 síť jiných domácích či zahraničních operátorů. Pohledávky a závazky ve vztahu k ostatním domácím a zahraničním operátorům se pravidelně započítávají a vyrovnávají.

Vícenásobné dodávky

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.

Brutto a netto vykazování výnosů

Při určování, zda výnosy vykazovat v brutto (tj. s odděleným vykázáním nákladů) nebo v netto výši, Společnost posuzuje, zda je ve vztahu majícího charakter zastupování nebo zprostředkování. Pokud ano, je klasifikována jako zprostředkovatel a výnosy jsou uznány v netto hodnotách, tj. pouze částky odpovídající marži nebo realizované provizi. Společnost může vstoupit do vztahu majícího charakter zastupování při poskytování služeb premium SMS, audiotex nebo ostatních služeb.

Dividendové výnosy

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

Úrokové výnosy

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

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 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. 13.

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 a Slovenské 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. 10. 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 prodloužení 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, frančizy) 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 Společnosti, 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 daňové neuznatelných/nedaňových položek odchylovat od odhadnutých částek, bude tato odchylka zúčtována v období, kdy bude zjištěna (viz Poznámka č. 4 a Poznámka č. 14).

(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 peněžitých jednotek. Určení zpětně získatelné hodnoty peněžitých 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. 8).

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 peněžitých jednotek, 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.16. 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. 15), pokud má současný závazek (smluvní nebo mimosmluvní), který je důsledkem konkrétní události v minulosti, a je pravděpodobné, že k vyrovnání 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, společných podnikáních 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.

Společné podnikání je smluvní uspořádání, pomocí něhož Společnost a další strany podnikají hospodářskou činnost, která je předmětem spoluovládání, kdy strategická finanční a provozní rozhodování týkající se činností společného podniku vyžadují jednomyslný souhlas všech stran, které sdílejí ovládání.

V souvislosti se svou účastí na společném ujednání Společnost vykazuje majetkové účasti ve společných podnicích, které oceňuje pořizovací cenou sníženou o opravnou položku na případné snížení hodnoty.

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 2013 a 2012 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	190
2 Provozní náklady a výnosy	192
3 Finanční výnosy a náklady	193
4 Daň z příjmů	193
5 Zisk na akcii	194
6 Dividendy a jiné distribuce	195
7 Pozemky, budovy a zařízení	196
8 Nehmotná aktiva	198
9 Zásoby	200
10 Pohledávky	201
11 Peníze a peněžní ekvivalenty	202
12 Obchodní a jiné závazky	203
13 Finanční závazky a aktiva	203
14 Odložená daň	206
15 Rezervy a ostatní závazky	207
16 Potenciální závazky	208
17 Smluvní závazky	211
18 Poskytování licencovaných služeb	211
19 Vlastní kapitál	213
20 Transakce se spřízněnými osobami	214
21 Dceřiné a přidružené společnosti a společné podniky	218
22 Události, které nastaly po datu účetní závěrky	220

1 Informace o segmentech

Společnost vykazuje dva hlavní provozní segmenty:

- fixní – telefonní a datové služby s použitím vlastní pevné telefonní sítě a ICT služby
- mobilní – mobilní telefonní služby

Rok končící 31. prosince 2013	Fixní	Mobilní	Společnost
V milionech Kč			
Výnosy	20 376	22 705	43 081
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	546	294	840
Tržby mezi segmenty	-324	-148	-472
Celkové výnosy	20 598	22 851	43 449
 Celkové náklady	-13 013	-13 796	-26 809
Ztráta ze snížení hodnoty aktiv	-8	-3	-11
 Odpisy hmotného a nehmotného majetku	-6 940	-3 473	-10 413
 Provozní zisk	637	5 579	6 216
Finanční zisk (netto)			742
Zisk před zdaněním			6 958
Daň z příjmů			-1 215
Zisk			5 743
 Aktiva (bez goodwillu)	35 006	28 610	63 616
Goodwill	128	13 320	13 448
Aktiva celkem	35 134	41 930	77 064
 Závazky vůči věřitelům	-5 341	-5 662	-11 003
Ostatní závazky	-3 899	-4 132	-8 031
Závazky celkem	-9 240	-9 794	-19 034
 Výdaje na investice	3 074	2 134	5 208

Rok končící 31. prosince 2012	Fixní	Mobilní	Společnost
V milionech Kč			
Výnosy	21 458	24 911	46 369
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	817	291	1 108
Tržby mezi segmenty	-313	-264	- 577
Celkové výnosy	21 962	24 938	46 900
 Celkové náklady	 -13 169	 -15 380	 -28 549
Ztráta ze snížení hodnoty aktiv	-20	-7	-27
 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

Ceny stanovené mezi fixním a mobilním segmentem v letech 2013 a 2012 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	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Výnosy z hlasových služeb	22 498	26 041
Výnosy z datových služeb	10 990	10 987
Ostatní telekomunikační výnosy	9 121	8 764
Celkem	42 609	45 792
Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb	840	1 108

Kategorie Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb obsahuje položku aktivace vlastní práce. V účetní závěrce za rok končící 31. prosince 2012 byla tato položka prezentována v kategorii Ostatní náklady. Z důvodu konzistence interního a externí reportingu je tato položka prezentována v kategorii Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb pro roky končící 31. prosince 2013 a 2012.

Výnosy od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

Náklady	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Přímé náklady na prodej	-12 492	-13 035
Osobní náklady	-5 027	-5 393
Externí služby	-8 506	-9 182
Opravné položky k pohledávkám a zásobám	-397	-490
Ostatní náklady	-387	-449
Celkem	-26 809	-28 549

Přímé náklady na prodej obsahují zejména tyto druhy nákladů: propojovací a roamingové náklady, náklady na prodané zboží, subdodávky, provize a ostatní přímé náklady.

Společnost se neúčastní žádných důchodových plánů.

V průběhu let 2013 i 2012 byl řádně schválen a následně Společností implementován plán restrukturalizace týkající se zaměstnanců i členů vedení. V roce končícím 31. prosince 2013 v rámci procesu restrukturalizace vznikly Společnosti náklady ve výši 368 mil. Kč (2012: 261 mil. Kč). Z toho činí náklady na samotné odstupné 336 mil. Kč (2012: 227 mil. Kč) a náklady na konzultace s tím spojené 32 mil. Kč (2012: 34 mil. Kč).

Náklady na restrukturalizaci jsou vykázány v osobních nákladech.

Poplatky za finanční audit a audit účetních závěrek dosáhly v roce končícím 31. prosince 2013 částky 17 mil. Kč (2012: 17 mil. Kč).

Nákupy zboží a služeb od spřízněných osob jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

3 Finanční výnosy a náklady

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Finanční výnosy		
Výnosové úroky	15	83
Zisky vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	126	0
Kurzový zisk (netto)	0	15
Ostatní finanční výnosy	917	9
Celkové finanční výnosy	1 058	107
Finanční náklady		
Nákladové úroky	-65	-158
Ztráty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů (netto)	0	-90
Kurzová ztráta (netto)	-200	0
Ostatní finanční náklady	-51	-38
Celkové finanční náklady	-316	-286

Společnost vykazuje kurzové zisky a ztráty a efekty vyplývající z úprav reálné hodnoty derivátů kompenzovaně.

Ostatní finanční výnosy obsahují dividendu od dceřiných společností Telefonica Slovakia, s.r.o., ve výši 900 mil. Kč (2012: 0 mil. Kč) a Bonerix s.r.o., ve výši 8 mil. Kč (2012: 0 mil. Kč).

4 Daň z příjmů

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Celkový daňový náklad obsahuje:		
Běžnou daňovou povinnost	1 678	1 840
Odloženou daň (viz Poznámka č. 14)	-463	-539
Daň z příjmů	1 215	1 301

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 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Zisk před zdaněním	6 958	7 226
Daň z příjmů vypočtená sazbou 19 %	1 322	1 373
Výnosy nepodléhající zdanění	-175	-45
Náklady nezahrnuté do základu daně	69	73
Daň vztahující se k minulým obdobím	-1	-100
Daň z příjmů – náklad	1 215	1 301
Efektivní daňová sazba	17%	18 %

K 31. prosinci 2013 celková výše odhadovaného závazku na splatnou daň dosáhla 1 714 mil. Kč (2012: 1 855 mil. Kč), zaplacené zálohy na daň z příjmů činí 1 562 mil. Kč (2012: 1 955 mil. Kč) a čistá částka odloženého daňového závazku činí 2 733 mil. Kč (2012: 3 196 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 zohledňuje změny v počtu vlastních akcií v průběhu roku.

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Vážený průměr počtu běžných akcií v oběhu	312 834 249	319 932 546
Čistý zisk pro akcionáře (v mil. Kč)	5 743	5 925
Zisk na akcii (Kč)	18	19

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. Představenstvo Společnosti rozhodlo o zastavení programu nabývání vlastních kmenových akcií Společnosti s účinností od 29. října 2013.

6 Dividendy a jiné distribuce

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Dividendy přiznané (včetně srážkové daně)	6 442	8 696
Jiné distribuce	3 221	4 187
Celkem odsouhlasené distribuce	9 663	12 883

Částka dividend obsahuje srážkovou daň placenou Společností. Za rok 2013 nebyly vyplaceny žádné prozatímní dividendy. Schválení zisku roku 2013 a rozhodnutí o možné výplatě dividend za rok končící 31. prosince 2013 se uskuteční na valné hromadě akcionářů.

Řádná valná hromada, která se konala 22. dubna 2013, schválila kromě výplaty dividendy i rozdělení části emisního ážia mezi akcionáře, přičemž na každou akcii byla vyplacena částka 10 Kč před zdaněním, celkem 3 221 mil. Kč. U vlastních akcií nevznikl nárok na výplatu podílu z emisního ážia.

V roce 2012 se nominální hodnota každé akcie s původní nominální hodnotou 100 Kč snížila o 13 Kč na akcii; nominální hodnota každé akcie s nominální hodnotou 1 000 Kč se snížila o 130 Kč. Celková částka k vyplacení akcionářům v důsledku tohoto snížení základního kapitálu činila 4 187 mil. Kč.

Distribuce na akcii za období končící 31. prosince byla následující:

V Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Dividenda na akcii (nominální hodnota 87 Kč)	20	27
Jiné distribuce na akcii	10	13
Celkem distribuce na akcii	30	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 2013					
Počáteční zůstatek	9 444	25 562	8 289	1 182	44 477
Přírůstky	248	827	2 038	189	3 302
Úbytky	-12	-5	-43	0	-60
Reklasifikace	14	17	37	-19	49
Odpisy	-724	-4 882	-2 069	-519	-8 194
Snížení hodnoty	0	0	-11	0	-11
Zůstatková hodnota	8 970	21 519	8 241	833	39 563
K 31. prosinci 2012					
Pořizovací cena	19 216	104 280	82 474	7 178	213 148
Oprávky a snížení hodnoty	-10 246	-82 761	-74 233	-6 345	-173 585
Zůstatková hodnota	8 970	21 519	8 241	833	39 563
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

Zůstatková hodnota nedokončeného majetku a záloh na dlouhodobý hmotný majetek k 31. prosinci 2013 činila 1 469 mil. Kč (2012: 1 871 mil. Kč) a je rozprostřena do jednotlivých kategorií pozemků, budov a zařízení dle jejich podstaty.

K 31. prosinci 2013 je účetní hodnota neodepisovaného majetku 178 mil. Kč (2012: 179 mil. Kč).

K 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 nebyl zastaven žádný majetek.

V průběhu let 2013 a 2012 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

K 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 Společnost nevykazovala žádná dlouhodobá aktiva určená k prodeji.

V průběhu roku 2013 Společnost dosáhla celkového zisku z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 62 mil. Kč (2012: 283 mil. Kč) a celkové ztráty ve výši 5 mil. Kč (2012: 6 mil. Kč).

K 31. prosinci 2013 byla celková pořizovací hodnota plně odepsaných budov a zařízení 68 481 mil. Kč (2012: 72 880 mil. Kč).

Společnost prověřila aktiva fixního segmentu (peněžitovné jednotky) na indikátory, které by mohly naznačovat případné snížení hodnoty, viz Poznámka č. 8.

8 Nehmotná aktiva

V milionech Kč	Goodwill	Licence	Software	Zákaznické báze	Celkem
K 31. prosinci 2013					
Počáteční zůstatek	13 448	2 758	2 977	0	19 183
Přírůstky	0	0	1 895	11	1 906
Odpisy	0	-385	-1 834	0	-2 219
Zůstatková hodnota	13 448	2 373	3 038	11	18 870
K 31. prosinci 2013					
Pořizovací cena	13 448	5 782	28 318	11	47 559
Oprávky a snížení hodnoty	0	-3 409	-25 280	0	-28 689
Zůstatková hodnota	13 448	2 373	3 038	11	18 870
K 31. prosinci 2012					
Počáteční zůstatek	13 320	3 128	3 347	0	19 795
Přírůstky	0	23	1 318	0	1 341
Reklasifikace/ Efekt fúze sloučením	128	0	-12	0	116
Odpisy	0	-393	-1 676	0	-2 069
Zůstatková hodnota	13 448	2 758	2 977	0	19 183
K 31. prosinci 2012					
Pořizovací cena	13 448	6 096	27 007	0	46 551
Oprávky a snížení hodnoty	0	-3 338	-24 030	0	-27 368
Zůstatková hodnota	13 448	2 758	2 977	0	19 183

Zůstatková hodnota nedokončených nehmotných aktiv k 31. prosinci 2013 činila 696 mil. Kč (2012: 1 014 mil. Kč) a je rozprostřena do jednotlivých kategorií nehmotných aktiv dle jejich podstaty.

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 2013 a 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.

Společnost testovala goodwill na snížení hodnoty, testy provedené k 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 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 aktuální 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. Společnost používá nulové tempo růstu.

Diskontní sazba – diskontní sazby odrážejí odhad rizika, které management přiřazuje konkrétní peněžotvorné jednotce. Základem pro určení hodnoty diskontní sazby jsou vážené náklady kapitálu (WACC). Tato sazba je počítána modelem pro oceňování kapitálových aktiv (CAPM), Společnost také využívá relevantní údaje převzaté od nezávislých finančních analytiků jako benchmark. Skupina používá hodnotu WACC 9,4 % (před zdaněním).

Společnost nemá žádná další aktiva s neurčitelnou dobou životnosti vyjma goodwillu.

K 31. prosinci 2013 a 31. prosinci 2012 vedení Společnosti prověřilo aktiva fixního segmentu (peněžotvorné jednotky) na indikátory, které by mohly naznačovat případné snížení hodnoty aktiv peněžotvorné jednotky. Prověření provedené k 31. prosinci 2013 a 2012 potvrdilo, že aktiva jsou správně oceněna.

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 České republice.

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.

Zůstatková hodnota licencí:

V milionech Kč	Platnost do roku	31. prosince 2013	31. prosince 2012
GSM 900 licence	2016	186	258
GSM 1800 licence	2016	150	208
CDMA 450 licence	2018	18	23
UMTS licence	2022	2 019	2 269
Celkem		2 373	2 758

V průběhu let 2013 a 2012 nebyly aktivovány žádné nákladové úroky.

K 31. prosinci 2013 činí pořizovací cena plně odepsaného nehmotného majetku 16 262 mil. Kč (2012: 19 487 mil. Kč).

Všechna nehmotná aktiva Společnosti s určitelnou dobou životnosti jsou odepisována a každoročně jsou jejich hodnoty a životnosti prověřovány.

Společnost vynakládá interní náklady na aktivity v oblasti výzkumu a vývoje ve smyslu § 2 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb. o podpoře výzkumu a vývoje, které však nesplňují kritéria kapitalizace dle standardu IAS 38 Nehmotná aktiva pro rok 2013 a 2012.

9 Zásoby

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Telekomunikační materiál	64	74
Zboží	408	359
Celkem	472	433

Uvedená výše zásob je vykázána po zohlednění opravné položky na nadbytečné a pomalu obrátkové zásoby v hodnotě 42 mil. Kč (2012: 53 mil. Kč). Celková zůstatková hodnota zásob vedených v čisté realizovatelné hodnotě činí 60 mil. Kč (2012: 65 mil. Kč). Hodnota zásob uznaná jako náklad období činí 2 409 mil. Kč (2012: 2 385 mil. Kč).

V roce 2013 a 2012 Společnost neměla žádné zásoby dané do zástavy za své závazky.

10 Pohledávky

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Pohledávky z obchodního styku vůči třetím stranám (netto)	4 889	5 800
Pohledávky z obchodního styku ve skupině	718	505
Náklady příštích období	737	662
Ostatní pohledávky (netto)	1 386	436
Celkem	7 730	7 403

Pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky jsou sníženy o opravné položky k pochybným pohledávkám ve výši 3 755 mil. Kč (2012: 3 672 mil. Kč).

Náklady příštích období obsahují zálohu zaplacenou za účast v LTE tendru ve výši 375 mil. Kč (2012: 250 mil. Kč).

Ostatní pohledávky obsahují pohledávku z dividendy vůči dceřiné společnosti Telefónica Slovakia, s.r.o., ve výši 898 mil. Kč (2012: 0 mil. Kč).

Pohledávky za spřízněnými stranami jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

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 2013	5 607	2 840	287	43	4	35
K 31. prosinci 2012	6 305	2 960	188	24	27	74

Opravné položky k pochybným pohledávkám

V milionech Kč

K 1. lednu 2012	3 539
Přírůstky	2 472
Úbytky/splacené pohledávky	-2 339
K 31. prosinci 2012	3 672
Přírůstky	1 830
Úbytky/splacené pohledávky	-1 747
K 31. prosinci 2013	3 755

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 2013 vykazuje Společnost dlouhodobá finanční aktiva ve výši 166 mil. Kč (2012: 108 mil. Kč), která zahrnují ostatní dlouhodobé pohledávky, dlouhodobé zálohy a ostatní finanční investice, které jsou klasifikovány jako ostatní finanční aktiva. K 31. prosinci 2013 dlouhodobá finanční aktiva obsahují 26 mil. Kč (2012: 20 mil. Kč) peněžních aktiv s omezeným nakládáním v důsledku právních požadavků uložených

Společnosti jako poskytovateli platebních služeb malého rozsahu regulátorem Českou národní bankou.

Finanční nástroje, které jsou předmětem vymahatelné rámcové smlouvy o zápočtu nebo obdobné dohody, zahrnují zejména služby roamingu a propojení. Jedná se o následující finanční nástroje:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Hrubé částky pohledávek z obchodního styku	835	744
Částky, které jsou započteny	<u>-375</u>	<u>-342</u>
Čisté částky pohledávek z obchodního styku	460	402

11 Peníze a peněžní ekvivalenty

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012	Úroková sazba
Peněžní zůstatky a ostatní peněžní ekvivalenty	312	256	Pohyblivá
Cash-pooling mezi spřízněnými osobami (viz Poznámka č. 20)	<u>3 532</u>	<u>2 761</u>	Pohyblivá
Celkem peníze a peněžní ekvivalenty	3 844	3 017	

K 31. prosinci 2013 a 2012 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 2013 měla Společnost k dispozici přibližně 1 346 mil. Kč garantovaných nečerpaných úvěrových zdrojů (2012: 1 346 mil. Kč).

K 31. prosinci 2013 a 2012 nebyly zastaveny žádné peníze a peněžní ekvivalenty.

Přijaté a zaplacené úroky a ostatní finanční příjmy a výdaje byly následující:

V milionech Kč	Rok končící 31. prosince 2013	Rok končící 31. prosince 2012
Zaplacené úroky	-79	-210
Přijaté úroky	15	88
Bankovní poplatky	-26	-38
Ostatní finanční příjmy	<u>70</u>	<u>13</u>
Celkem	-20	-147

12 Obchodní a jiné závazky

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Závazky z obchodního styku	9 191	9 041
DPH, ostatní daně a sociální pojištění	538	629
Ostatní výnosy příštích období	470	295
Předplacené karty	261	327
Závazky vůči zaměstnancům a benefity	441	472
Ostatní závazky	102	157
Závazky celkem	11 003	10 921
Ostatní dlouhodobé závazky	64	83

Závazky vůči spřízněným osobám jsou uvedeny v Poznámce č. 20.

K 31. prosinci 2013 a k 31. prosinci 2012 ostatní dlouhodobé závazky zahrnují zejména jistiny od obchodních partnerů pro dobíjení předplacených karet a závazky se splatností delší než 12 měsíců.

Finanční nástroje, které jsou předmětem vymahatelné rámcové smlouvy o zápočtu nebo obdobné dohody, zahrnují zejména služby roamingu a propojení. Jedná se o následující finanční nástroje:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Hrubé částky závazků z obchodního styku	941	897
Částky, které jsou započteny	-375	-342
Čisté částky závazků z obchodního styku	566	555

13 Finanční závazky a aktiva

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Úvěry v domácí měně	3 000	3 000
Vnitroskupinový cash-pooling (viz Poznámka č. 20)	2 040	679
Úrokové závazky a deriváty	4	31
Celkové finanční závazky	5 044	3 710
Splatné:		
do 1 roku	2 044	710
za 2–5 let	3 000	3 000
Celkové finanční závazky	5 044	3 710

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 používá pro všeobecné korporátní účely. Úroková sazba úvěru činí 1M PRIBOR plus marže 1,75 % p.a. (2012: 3M 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, s.r.o., vzájemný cash-pooling, který umožňuje Společnosti efektivní řízení peněžních zdrojů.

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 2013 na základě smluvních nediskontovaných plateb.

K 31. prosinci 2013

V milionech Kč

	Do 3 měsíců	3 až 12 měsíců	1 rok až 5 let	> 5 let
Úročené úvěry a půjčky	16	2 087	3 112	0
Obchodní a jiné závazky (vyjma Ostatních výnosů příštích období a Předplacených karet)	8 993	1 279	0	0
Celkem	9 009	3 366	3 112	0
Ostatní dlouhodobé závazky	0	0	58	6

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

V roce 2013 Společnost neposkytla žádné garance třetím stranám (2012: garance z titulu akvizic uskutečněných dceřinou společností Bonerix, s.r.o. ve výši 150 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	
	2013	2012	2013	2012
Finanční aktiva				
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 844	3 017	3 844	3 017
Krátkodobé půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	331	212	331	212
Deriváty	44	2	44	2
Ostatní finanční aktiva	166	108	166	108
Finanční závazky				
Úročené úvěry a půjčky (včetně časově rozlišených úroků)	5 044	3 698	5 044	3 698
Deriváty	0	12	0	12

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 2013 a k 31. prosinci 2012 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 2013 a 31. prosince 2012 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	
	2013	2012
Kurzové riziko		
Value at Risk*	-171	-145
Stress testing*	-58	-42
Úrokové riziko		
Stress testing*	-4	-16

* 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	
	2013	2012	2013	2012
Měnové kontrakty	1 037	1 387	44	-10

14 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 2013 a 2012 byla použita sazba 19 %.

V milionech Kč	2013	2012
K 1. lednu	3 196	3 735
Dopad do výkazu zisku a ztráty (viz Poznámka č. 4)	-463	-539
K 31. prosinci	2 733	3 196

Po započtení jsou v rozvaze Společnosti vykázány tyto zůstatky:

V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Odložená daňová pohledávka	-386	-284
Odložený daňový závazek	3 119	3 480
Celkem	2 733	3 196

Odložená daňová pohledávka obsahuje 353 mil. Kč (2012: 252 mil. Kč) realizovatelných do 12 měsíců a 33 mil. Kč (2012: 32 mil. Kč) realizovatelných za více než 12 měsíců. Odložený daňový závazek obsahuje 695 mil. Kč (2012: 653 mil. Kč) splatných do 12 měsíců a 2 424 mil. Kč (2012: 2 827 mil. Kč) splatných za více než 12 měsíců.

Odložená daň se skládá z těchto položek:

V milionech Kč	Rozvaha		Výkaz zisku a ztráty	
	2013	2012	2013	2012
Dočasné rozdíly vyplývající z:				
Pozemky, budovy, zařízení a nehmotná aktiva	2 893	3 353	-460	-499
Pohledávky, zásoby a ostatní rozdíly	-160	-157	-3	-40
Celkem	2 733	3 196	-463	-539

15 Rezervy a ostatní závazky

V milionech Kč	Rezerva na soudní a správní rozhodnutí	Ostatní rezervy	Celkem
K 1. lednu 2013	34	23	57
Tvorba rezerv	10	473	483
Čerpání rezerv	-23	-479	-502
K 31. prosinci 2013	21	17	38
Krátkodobé rezervy 2013	7	9	16
Dlouhodobé rezervy 2013	14	8	22
	21	17	38
Krátkodobé rezervy 2012	12	19	31
Dlouhodobé rezervy 2012	22	4	26
	34	23	57

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 a odměny vázané na akcie.

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí

Rezerva na soudní a správní rozhodnutí je tvořena na právní spory, kterých je Společnost účastníkem (viz Poznámka č. 16).

16 Potenciální závazky a soudní spory

Společnost je účastníkem několika soudních sporů vyplývajících z běžného obchodního styku. V průběhu roku 2013 se dařilo pokračovat v úspěšném trendu obrany proti žalobám podaných jinými subjekty v předchozích letech. 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 dovolání v červnu 2013 odmítl a řízení je skončeno.

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. Tvzení 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 2013, přestože Společnost poskytuje veškerou součinnost. Stejně jako v případě účetní závěrky za rok 2012, tak ani k datu schválení této účetní závěrky nebylo možné spolehlivě odhadnout finanční dopady tohoto probíhajícího řízení.

ii. Řízení o pokutě 91,9 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 námítky 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 podala žalobu. Krajský soud v Brně odložil splatnost pokuty, ve věci samé však dosud nerozhodl.

III. Spory se společností AUGUSTUS spol. s r.o.

Ve sporech se společností AUGUSTUS spol. s r.o., došlo k přesvědčivému zvrácení situace ve prospěch Společnosti. Společnost se tak nyní zaměřuje na vymození bezdůvodného obohacení od společnosti AUGUSTUS spol. s r.o. 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 květnu 2013 Vrchní soud v Praze potvrdil prohlášení konkursu na majetek společnosti AUGUSTUS spol. s r.o. Společnost je věřitelem s nejvyšší přihlášenou a uznanou pohledávkou.

IV. 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 a.s., podala odvolání pouze v rozsahu 19,8 mil. Kč. Vrchní soud v Praze potvrdil, že žádná smlouva mezi CNS a.s., a Společností uzavřena nebyla a CNS a.s., nevznikl jakýkoli nárok z titulu smlouvy. Vrchní soud pouze přikázal Městskému soudu v Praze, aby znovu rozhodl ohledně možných nároků z titulu předmluvní odpovědnosti, spis však neobsahuje žádné důkazy ohledně takových nároků.

V. 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 do 2010. 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 začal projednávání věci a jednání pokračovala v průběhu roku 2013, včetně výslechů znalců a svědků.

VI. BELL TRADE s.r.o. – žaloba o 9,7 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 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, na jehož základě Krajský soud v Bratislavě rozhodnutí zrušil a věc je nadále vedena u Okresního soudu v Malackách. Proti setrvání sporu v jurisdikci slovenských soudů podala Společnost ústavní stížnost, o níž dosud nebylo rozhodnuto. Zároveň žalobce podal v prosinci 2013 návrh na rozšíření žaloby na 9,7 mld. Kč.

VII. ČESKÉ RADIOKOMUNIKACE a.s. – 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 smysl 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 2013 pravomocně ukončeny, činí celkem částku necelých 25 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.

17 Smluvní závazky

Souhrn budoucích minimálních leasingových plateb (Společnost jako nájemce) a budoucích výnosů (Společnost jako pronajímatel) vyplývající z nevypověditelných smluv o operativním pronájmu:

V milionech Kč	Do 1 roku	Od 1 roku do 5 let	Více než 5 let
Operativní leasing – nájemce	1 224	2 847	2 671
Operativní leasing – pronajímatel	146	53	0

Celkové minimální leasingové splátky týkající se operativního leasingu na pozemky, budovy a zařízení uznané v roce 2013 jako náklad činily 1 341 mil. Kč (2012: 1 355 mil. Kč). Tyto leasingové smlouvy mohou obsahovat doložku o navrácení pronajatého majetku do původního stavu na konci doby pronájmu. Společnost odhaduje současnou hodnotu budoucích nákladů na likvidace a demontáže, přičemž bere v úvahu změny v síťové infrastruktuře, jako jsou projekty sdílení sítě. 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.

Investiční a ostatní výdaje smluvně potvrzené dosud nezahrnuté v účetní závěrce k 31. prosinci 2013 představují 4 728 mil. Kč, z toho 2 803 mil. Kč činí kupní cena na licence spektra frekvencí pro LTE síť. Zbytek mimorozvahových závazků se pojí k telekomunikačním sítím a servisním smlouvám.

18 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 1800 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 2100 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 2013 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 ČTÚ, který obdrží finanční prostředky ze státního rozpočtu, které následně bez zbytečných průtahů převede ve prospěch Společnosti.

19 Vlastní kapitál

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	87	87
Počet akcií na jméno	315 648 092	322 089 890
Nominální hodnota akcie na jméno (Kč)	870	870
Počet akcií na jméno	1	1
Akcie celkem (v milionech Kč)	27 461	28 022

Základní kapitál Společnosti byl snížen o celkovou částku 561 mil. Kč zrušením 6 441 798 kusů akcií z celkového počtu 11 869 833 kusů vlastních kmenových akcií. Celková pořizovací cena, za kterou Společnost nabyla zrušované akcie, činí 2 483 mil. Kč. O rozdíl mezi pořizovací cenou a jmenovitou hodnotou zrušovaných akcií ve výši 1 922 mil. Kč bylo sníženo emisní ážio.

Struktura akcionářů Společnosti:

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
Telefónica, S.A.	70,83%	69,41 %
Telefónica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)	1,72%	2,00 %
Ostatní akcionáři	27,45%	28,59 %

Fondy zahrnují zákonný rezervní fond ve výši 6 442 mil. Kč (2012: 6 442 mil. Kč), který není podle platné legislativy dělitelný. Fond vytvořený na úhrady vázané na akcie vypořádané kapitálovými nástroji v hodnotě 38 mil. Kč (2012: 31 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 každoročně analyzovat další možnosti jejich rozdělení 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 2013:

V milionech Kč	31. prosince 2013
Základní kapitál	27 461
Vlastní akcie	-1 596
Emisní ážio	19 349
Rezervní fond a ostatní fondy	6 488
Nerozdělený zisk minulých let	585
Čistý zisk aktuálního období	5 743
Celkem	58 030

20 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 2013	31. prosince 2012
V milionech Kč		
Závazky	685	747
Úplný zisk	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
a) Nákup zboží a služeb	35	46
b) Licenční poplatky	660	726

K 31. prosinci 2013 byla vyplacena dividenda společnosti Telefónica, S.A. v celkové výši 4 471 mil. Kč (2012: 6 036 mil. Kč). Vyplacená částka z titulu ostatních distribucí k 31. prosinci 2013 činila 2 236 mil. Kč (2012: 2 906 mil. Kč).

II. Ostatní spřízněné subjekty – dceřiné a přidružené společnosti:

Rozvaha	31. prosince 2013	31. prosince 2012
V milionech Kč		
a) Pohledávky	256	155
b) Pohledávka z dividendy	898	0
c) Závazky	173	82
d) Krátkodobé půjčky poskytnuté (viz Poznámka č. 13)	313	211
e) Krátkodobý závazek z cash-poolingu (viz Poznámka č.13)	2 040	679
Výkaz zisku a ztráty	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
a) Prodeje služeb a zboží	781	420
b) Výnos z dividendy	908	0
c) Nákupy služeb a zboží	149	67
d) Úrokové výnosy	3	1
e) Úrokové náklady	2	0

K 31. prosinci 2013 Společnost poskytla společnosti Internethome, s.r.o., krátkodobou půjčku (Poznámka č. 13) ve výši 278 mil. Kč (2012: 211 mil. Kč). Půjčka je úročena pohyblivou úrokovou sazbou odvíjející se od sazby 1M PRIBOR. Půjčka je poskytnuta na základě běžných obchodních podmínek.

K 31. prosinci 2013 Společnost poskytla společnosti Bonerix s.r.o., krátkodobou půjčku (Poznámka č. 13) ve výši 35 mil. Kč (2012: 0 mil. Kč).

III. Ostatní spřízněné subjekty – Skupina Telefónica a společné podniky:

Rozvaha	31. prosince 2013	31. prosince 2012
V milionech Kč		
a) Pohledávky	462	350
b) Závazky	1 884	1 940
c) Krátkodobé pohledávky - úrok (Poznámka č. 13)	18	1
d) Peněžní ekvivalenty (Poznámka č. 11)	3 532	2 761

Výkaz zisku a ztráty	Rok končící	Rok končící
V milionech Kč	31. prosince 2013	31. prosince 2012
a) Prodeje služeb a zboží	978	805
b) Nákupy služeb a zboží	1 410	1 213
c) Nákup služeb v oblasti řízení	435	387
d) Úrokové výnosy	12	65

V období končícím 31. prosince 2013 dosáhly kapitálové investice se spřízněnými osobami celkové hodnoty 17 mil. Kč (2012: 5 mil. Kč).

Seznam společností Skupiny Telefónica, se kterými Společnost realizovala transakce v roce 2013 a 2012, 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 Colombia, S.A., Telefónica Móviles Chile, S.A., Otecel, S.A., Telefónica Móviles Nicaragua, S.A., Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A., Telecom Italia S.p.A., Telfisa Global BV, Telfisa, Telefónica International Wholesale Services, SL, Telefónica International Wholesale Services II, S.L., Telefónica Compras Electrónica, S.L., Telefónica Móviles Mexico, S.A., Telefónica Móviles del Uruguay, S.A., Telefónica Móviles Perú, S.A.C., 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, S.A., organizační složka, Telefonica Global Technology, S.A., Telefonica Global Services GmbH, Tesco Mobile ČR s.r.o., Telefónica Factoring, E.F.C., S.A., Telefónica Costa Rica S.A., Telefónica Digital España SL., Wayra Czech Republic, 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:

	31. prosince 2013	31. prosince 2012
V milionech Kč		
Mzdy a ostatní krátkodobé požitky	89	100
Pojištění odpovědnosti	<u>2</u>	<u>3</u>
Celkem	91	103

b) Úvěry poskytnuté spřízněným osobám

V roce 2013 a 2012 nebyly poskytnuty členům představenstva a dozorčí rady žádné půjčky.

Společnost neposkytla žádné úvěry spřízněným osobám.

21 Dceřiné a přidružené společnosti a společné podniky

K 31. prosinci 2013

Dceřiné společnosti	Podíl Skupiny	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	Slovenská republika	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
Společné podniky				
8. Tesco Mobile ČR s.r.o.	50%	6	Česká republika	Virtuální operátor na předplacené mobilní služby

K 31. prosinci 2012

Dceřiné společnosti	Podíl Společnosti	Požizovací 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	Slovenská republika	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.	13 %	20	Česká republika	Služby placení v reálném čase prostřednictvím mobilu

V březnu 2013 Společnost uzavřela se společností Tesco Stores ČR, a.s., smlouvu o založení a provozování společného mobilního virtuálního operátora Tesco Mobile ČR s.r.o. Podíl Společnosti na základním kapitálu činí 50 %. Tesco Mobile ČR s.r.o., poskytuje telekomunikační služby na území České republiky.

V roce 2013 Společnost prodala svůj podíl ve společnosti MOPET CZ a.s.

22 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Prodej Společnosti skupině PPF

V polovině ledna 2014 získala dohoda mezi Telefónikou a skupinou PPF o prodeji majoritního podílu (65,9 %) ve Společnosti souhlasné stanovisko Evropské komise a byla vypořádána 28. ledna 2014.

1

K 28. lednu 2014 rezignovala na svou funkci 1. místopředsdkyně dozorčí rady Maria Pilar López Álvarez a dále členové dozorčí rady Antonio Manuel Ledesma Santiago a Ivan Varela Sanchez. Na uvolněné pozice byli kooptováni tři noví členové Martin Štefunko, Vladimír Mlynář a Ladislav Bartoníček. K 29. lednu 2014 rezignovala na svou funkci předsdkyně dozorčí rady María Eva Castillo Sanz a dále členové dozorčí rady Jesús Pérez de Uriguen a Francisco de Borja de Nicolás Benito. Následně byl předsedou dozorčí rady zvolen Martin Štefunko a 1. místopředsedou Ladislav Bartoníček.

Dozorčí rada Společnosti přijala dne 30. ledna 2014 rezignace Davida Melcona Sanchez-Friery z funkce člena a 1. místopředsedy představenstva a dále Jakuba Chytila a Ramira Lafarga Brollo z funkcí členů představenstva. Do funkcí členů představenstva dozorčí rada zvolila Martina Vlčka a Michala Frankla.

Kvalifikovaný akcionář svolal Řádnou valnou hromadu na dne 12. března 2014.

Vysokorychlostní mobilní datová síť LTE

Na základě výsledků aukce Společnost očekává přiděly frekvencí od Českého telekomunikačního úřadu v prvním čtvrtletí 2014.

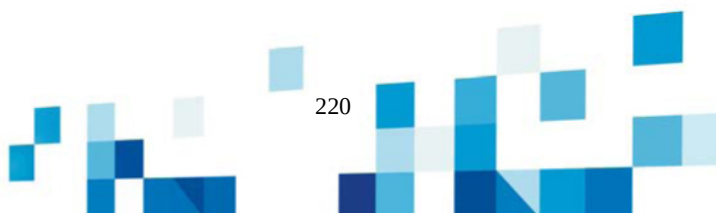
Kupní cena licencí na frekvence viz Poznámka č. 17.

Restrukturalizace

V roce 2014 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 2014 nebyl k datu vydání účetní závěrky finalizován, nicméně Společnost očekává náklady spojené s tímto programem ve výši 330 až 370 mil. Kč.

Ostatní

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2013.



Alespoň o krok napřed



07

Ostatní údaje
pro akcionáře a investory

9. 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 2013

	2013	2012
Počet akcií (v milionech) ¹⁾	312,8	319,9
Čistý zisk (ztráta) na akcii (v Kč) ²⁾	18,4	18,5
Maximální cena akcie (v Kč) ³⁾	333,9	419,0
Minimální cena akcie (v Kč) ³⁾	255,5	315,9
Cena akcie na konci období (v Kč) ³⁾	295,0	323,6
Tržní kapitalizace (v mld. Kč) ³⁾	93,1	104,2

¹⁾ Vážený průměrný počet vydaných běžných akcií během období

²⁾ Nekonsolidovaný čistý zisk, podle IFRS

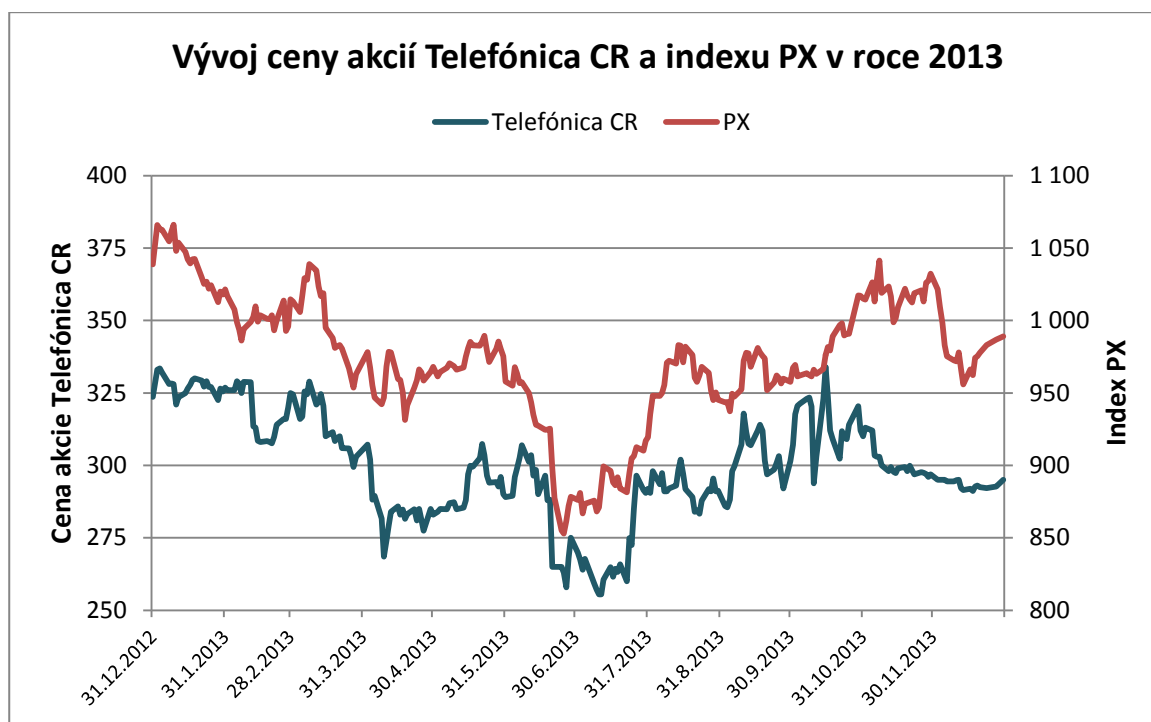
³⁾ Zdroj: Burza cenných papírů Praha

Společnost Telefónica CR patřila i v roce 2013 k nejvýznamnější společnosti obchodovaným na českém kapitálovém trhu, měřeno výší tržní kapitalizace a objemem obchodů. Celkový objem obchodů s akcemi Společnosti na akciovém trhu BCPP dosáhl v roce 2013 výše 23,5 mld. Kč v porovnání s 33,7 mld. Kč v roce 2012. Obchodování s akcemi společnosti Telefónica CR, měřeno celkovým objemem obchodů, představovalo 13,4 % všech obchodů na akciovém trhu BCPP. Akcie společnosti Telefónica CR tak potvrdily svoji pozici čtvrté nejobchodovanější emise na BCPP, stejně jako v roce 2012.

Tržní kapitalizace k 30. prosinci 2013 (poslední obchodní den na BCPP v roce 2013) činila 93,1 mld. Kč, čímž se společnost Telefónica CR zařadila na páté místo akciového trhu BCPP. Cena akcií Společnosti na konci posledního obchodního dne roku 2013 dosáhla výše 295,0 Kč, což znamenalo meziroční pokles o 8,8 %, zatímco index PX (hlavní index BCPP) uzavřel na hodnotě 989,0 bodu, a meziročně tak poklesl o 4,8 %. Hlavním důvodem poklesu ceny akcií Společnosti v roce 2013 byl negativní vývoj cen akcií některých telekomunikačních společností v regionu střední a východní Evropy, který byl ovlivněn oznámením o snížení jejich dividend. Vliv měla také výplata dividendy Společnosti za rok 2012 ve výši 20 Kč na akcii (rozhodný den 14. října 2013) a výplata částky odpovídající snížení emisního ážia ve výši 10 Kč na akcii (rozhodný den 14. října

2013). Bez zahrnutí vlivu těchto dvou faktorů by cena akcií Telefónica CR poklesla v průběhu roku 2013 o 0,4 %. Svého maxima ve výši 333,9 Kč dosáhla cena akcií společnosti Telefónica CR dne 15. října 2013, svého minima ve výši 255,5 Kč dne 10. července 2013. Průměrná cena akcií v roce 2013 dosáhla 299,6 Kč v porovnání s 380,7 Kč v roce 2012.

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 jednu akcii o jmenovité hodnotě 1 tis. 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 jednu akcii o jmenovité hodnotě 1 tis. 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 jednu akcii o jmenovité hodnotě 1 tis. 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.

Dne 22. dubna 2013 na řádné valné hromadě v Praze rozhodli akcionáři o výplatě dividendy ze zisku za rok 2012 a z části nerozděleného zisku minulých let v celkové výši celkem 6 442 mld. Kč, tj. 20 Kč před zdaněním na jednu akcii se jmenovitou hodnotou 87 Kč a 200 Kč před zdaněním na jednu akcii o jmenovité hodnotě 870 Kč. Rozhodným dnem pro výplatu dividendy byl určen 14. říjen 2013, den výplaty dividendy stanovili akcionáři na 10. listopadu 2013.

Dividendová politika

V současné době nemá Společnost žádnou platnou oficiální dlouhodobou dividendovou politiku. Opakovaně deklarovaným záměrem Společnosti je nezadržovat nadměrné zůstatky peněz, ale vyplácet je akcionářům. V následujících obdobích bude každoroční návrh představenstva Společnosti na výplatu dividend vycházet z důkladné analýzy a z 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 z běžného období) bude v budoucnu nižší než výše nadměrných zůstatků peněz, bude Společnost v souladu se svým záměrem nezadržovat přebytky peněžní zůstatky každoročně analyzovat další možnosti rozdělení těchto nadměrných peněžních zůstatků akcionářům.

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 o celkovou částku 4 187 168 700 Kč. Tato částka byla vyplacena akcionářům Společnosti. Na každou akcii v nominální hodnotě 87 Kč byla vyplacena částka ve výši 13 Kč před zdaněním. Na akcii v nominální hodnotě 870 Kč byla vyplacena částka ve výši 130 Kč před zdaněním.

Dále v souladu s tímto záměrem schválila valná hromada, která se konala dne 22. dubna 2013, návrh představenstva na rozdělení části emisního ážia mezi akcionáře, a to v rozsahu až 3 221 mld. Kč. Na každou akcii v nominální hodnotě 87 Kč byla vyplacena částka ve výši 10 Kč před zdaněním. Na akcii v nominální hodnotě 870 Kč byla vyplacena částka ve výši 100 Kč před zdaněním.

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 2013 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 2013 v členění na krátkodobé a dlouhodobé (v mil. Kč):

Krátkodobé (splatné do 1 roku)	4
Dlouhodobé	3 000
Celkem	3 004

Přehled úvěrů, emitovaných dluhopisů a ostatních finančních závazků:

	Měna	Zůstatek v mil. Kč k 31. prosinci 2013	Splatnost
Bankovní úvěr	Kč	3 004	2016

Dne 27. září 2012 podepsala Telefónica CR smlouvu o úvěru ve výši 3 mld. 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 čtyři 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 2013 neměla Telefónica ČR žádné závazky z úvěrů po lhůtě splatnosti.

Údaje o investicích

Hlavní investice skupiny Telefónica Czech Republic, a.s., za poslední dvě účetní období (v mil. Kč):

	2013	2012
Sítě & Provoz	2 817	3 105
Zákaznická řešení	598	481
IT & Produkty	953	840
Nemovitosti & Bezpečnost	186	193
Dceřiné společnosti a ostatní investice*	601	1 132
Investice pro společnost Telefónica Slovakia realizované v České republice	60	84
Telefónica Slovakia	458	408
Celkem (bez WiFi akvizic)	5 673	6 243
WiFi akvizice	0	123
Celkem	5 673	6 366

* včetně interní kapitalizované práce

Všechny hlavní investice byly realizovány na území České republiky a na Slovensku a byly financovány z vlastních zdrojů.

V roce 2013 pokračovala Telefónica Czech Republic, a.s., v uplatňování investiční politiky, jejímž hlavním cílem byl rozvoj a podpora technologií s růstovým potenciálem, rozšiřování pokrytí mobilní datové sítě novými technologiemi a zvyšování efektivity Společnosti.

V mobilní části dominovaly především investice do rozšiřování konceptu strategie Best internet (3G a 4G datová technologie), kdy pokrytí obyvatelstva signálem 3G sítě dosáhlo na konci roku 2013 zhruba 78,6 % a signálem 4G sítě 4,54 %.

V roce 2013 společnosti Telefónica Czech Republic, a.s., a T-Mobile podepsaly dohodu o sdílení mobilních sítí druhé a třetí generace (2G a 3G). Společnosti budou při správě a výstavbě sítí spolupracovat za účelem zlepšení pokrytí a zejména zvýšení efektivity provozu. Z této dohody byla vyňata dvě největší česká města, Praha a Brno.

V roce 2012 společnost Telefónica Czech Republic, a.s., spustila do komerčního provozu 4G síť, která byla dostupná přibližně pro 10 tisíc zákazníků. Z geografického hlediska byla tato síť dostupná v Jesenici u Prahy a zhruba v polovině obchodního centra Chodov. V roce 2013 Společnost úspěšně pokračovala v rolloutu LTE směrem do centra Prahy na frekvenci 1 800 Mhz. V říjnu 2013 Společnost jako první spustila LTE i v největší moravské metropoli, kde bylo pokryto širší centrum města a areál Brněnských veletrhů a výstav.

V oblasti pevných sítí směřovaly investice zejména do posílení kapacit spojených se službou na bázi technologie VDSL. V roce 2013 došlo k nárůstu počtu uživatelů technologie VDSL o více než 39 % oproti předchozímu roku, což vedlo ke zvýšeným nárokům na kapacitu celé přenosové sítě. V roce 2013 Společnost implementovala novou platformu pro službu IPTV, která výrazně rozšířila portfolio služeb nabízených zákazníkům, což vedlo k nárůstu počtu zákazníků meziročně o více než 10 %.

V případě zákaznických řešení reflektoval objem investic realizované zákaznické projekty, přičemž významnou roli i nadále zaujímaly projekty související s datovou konektivitou a ICT řešeními.

V roce 2013 již druhým rokem pokračoval projekt, jehož společným jmenovatelem je jednoduchost. Tento projekt je zaměřen především na produktové portfolio, ale i na procesní postupy a v neposlední řadě také na systémovou strukturu. Cílem projektu je maximální zjednodušení nabídky služeb a interních procesů, což povede k vyšší efektivitě.

Na Slovensku pokračovala výstavba vlastní, především 3G sítě. Investice směřovaly rovněž do výměny zastaralého vybavení a do nabídky projektů pro podnikatelský segment. Na konci roku provozovala Telefónica Slovakia 1 034 2G základnových stanic, a její 2G síť tak na konci roku 2013 pokrývala 95,91 % populace. Dále na konci roku provozovala také 792 3G základnových stanic a její 3G síť pokrývala 59,28 % populace.

Hlavní investice budoucích let

V období let 2014–2015 bude klíčovou oblastí investic v České republice nadále oblast fixního a mobilního broadbandu, jež umožní v následujícím období další zkvalitnění, zefektivnění a rozšíření poskytovaných telekomunikačních a datových služeb. Rok 2014 bude klíčový především díky probíhající výstavbě 4G sítě a s ní související investici na celkovou implementaci této technologie. V oblasti poskytování fixních datových služeb Společnost plánuje zaměřit se na další rozvoj xDSL technologie. Společnost bude rovněž 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 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 2013 následující:

- konsolidační celek (skupina Telefónica CR)

Druh služby	Výše odměny v mil. Kč
Audit	20
Ostatní poradenství auditorské povahy	0
Ostatní služby	0
Celkem	20

- 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 2013 byl dlouhodobý korporátní rating skupiny Telefónica CR na úrovni BBB- s negativním výhledem. Ratingové hodnocení odráží uspokojivé obchodní a finanční výsledky skupiny Telefónica CR a její odpovídající likviditu, ale také očekávání agentury Standard & Poor's ohledně finanční politiky nového majoritního akcionáře, skupiny PPF.

Finanční kalendář

Datum oznámení průběžných hospodářských výsledků

za první čtvrtletí 2014	14. května 2014
za první pololetí 2014	1. srpna 2014 *
za první tři čtvrtletí 2014	11. listopadu 2014 *
za rok 2014	nejpozději 28. února 2015

* 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@telefonica.com
 Internet: <http://www.telefonica.cz/vztahy-s-investory/>
 Adresa: Telefónica Czech Republic, a.s.
 Za Brumlovkou 266/2
 140 22 Praha 4

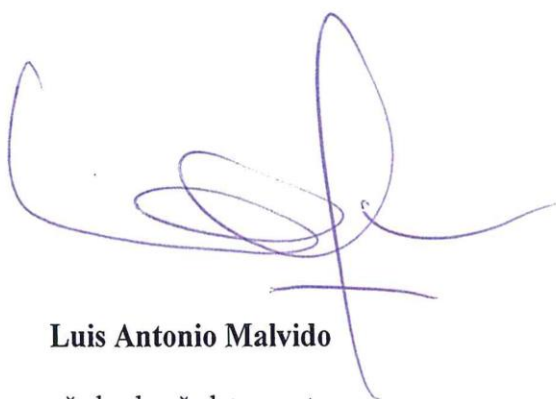
10. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

Luis Antonio Malvido, předseda představenstva a generální ředitel společnosti Telefónica Czech Republic, a.s.

a

Martin Vlček, 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



Martin Vlček

místopředseda představenstva
a ředitel, divize Finance

V Praze dne 28. dubna 2014

Příloha:
Zpráva představenstva
společnosti Telefónica
Czech Republic, a.s.

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 2013

Obsah

Část A	Rozhodné období
Část B	Osoby tvořící holding
Oddíl I.	Základní identifikace ovládané osoby
Oddíl II.	Základní identifikace ovládající osoby
Oddíl III.	Propojené osoby
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
Část D	Jiné právní úkony mezi osobami holdingu v účetním období roku 2013
Část E	Opatření mezi osobami holdingu v účetním období 2013
Část F	Závěr

Příloha

Seznam společností přímo nebo nepřímo ovládaných společností Telefónica, S.A., v období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013

Část A Rozhodné období

Zpráva 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 2013 do 31. prosince 2013.

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 akcemi ovládané osoby, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota činila 70,83% základního kapitálu ovládané osoby.

Celkový přehled podílů v Telefónica Czech Republic, a.s., k poslednímu dni účetního období, za které je zpracovávána tato Zpráva:

70,83 % Telefónica, S.A.
1,72 % Telefonica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)
27,45 % ostatní investoři

Pozn.: K datu vypracování této Zprávy je ovládající osobou společnost PPF Arena 2 B.V., založená dle práva Nizozemska, se sídlem Strawinskylaan 993, 1077 XX Amsterdam, Nizozemsko, registrovaná v obchodním rejstříku Obchodní komory v Amsterdamu pod č. 59029765.

Osoba, která je k datu vypracování této Zprávy ovládající osobou, disponuje k tomuto datu akcemi ovládané osoby, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota činí 65,93 % základního kapitálu ovládané osoby.

Celkový přehled podílů v Telefónica Czech Republic, a.s., k datu vypracování této Zprávy:

65,93 % PPF Arena 2 B.V.
4,90 % Telefónica, S.A.
1,72 % Telefonica Czech Republic, a.s. (vlastní akcie)
27,45 % 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 o globálním akciovém plánu 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, smlouva o přístupu k mobilní veřejné síti elektronických komunikací, smlouva o poskytování služeb logistiky, smlouva o nákupu mobilních telefonů, licenční smlouva k ochranné známce, smlouva o poskytování služeb po přechodné období, smlouva o partnerství, smlouva o poskytování služeb Human Resources Centre of Excellence, smlouva Credit Facility Agreement a smlouva Deposit Agreement.

Tyto smlouvy byly uzavřeny buď s ovládající osobou Telefónica, S.A., nebo s následujícími propojenými osobami: Atento Česká republika a.s., Bonerix s.r.o., Internethome, s.r.o., O2 Holdings Ltd., Telefónica Europe plc, (TELFISA), TELEFONICA GLOBAL TECHNOLOGY S.A. UNIPERSONAL, Telefonica Europe People Services Ltd, Telefónica Finanzas, S.A., Telefónica Global Roaming GmbH, Telefónica Global Services GmbH, Telefónica Insurance S.A., Telefónica International Wholesale Services, S.L., Telefónica International Wholesale Services II S.L., Telefónica UK Ltd., Telefónica Germany GmbH & Co. OHG, Telefónica Slovakia, s.r.o., Telfisa Global, B.V., Wayra Czech Republic, s.r.o.

V souvislosti se smlouvami a dohodami uzavřenými v roce 2013 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 2013 na základě smluv a dohod uzavřených před 1. lednem 2013 ovládané osobě nevznikla újma.

Plnění na základě výše uvedených smluv byla z hlediska ovládané osoby vždy ve výši odpovídající co do ceny i kvality službám poskytovaným 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 2013

V účetním období roku 2013 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 2013

V účetním období roku 2013 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 19. března 2014.

(b) Zpráva byla zpracována na základě údajů a informací získaných od ovládající osoby v účetním období 2013 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 2013. Akcionáři se budou moci seznámit se Zprávou ve stejné lhůtě a za stejných podmínek jako s účetní závěrkou.

(d) Obsah Zprávy odpovídá požadavkům zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník.

V Praze dne 19. března 2014

Telefónica Czech Republic, a.s.

představenstvo

Příloha

Seznam společností přímo nebo nepřímo ovládaných společností Telefónica, S.A., v období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013.

Název a právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
Mateřská společnost			
Telefónica, S.A.	Španělsko		
Telefónica Latin America			
Telefónica Internacional, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica International Holding, B.V.	Nizozemsko	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.	Španělsko	100 %	Telefónica Latinoamérica Holding, S.L. (100 %)
Telefónica Datacorp, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %) Telefónica Internacional, S.A.U. (29,43 %) Telefónica, S.A. (24,74 %) Sao Paulo Telecomunicações Participações, Ltda. (19,73 %)
Telefónica Brasil, S.A.	Brazílie	73,96 %	Telefónica Chile, S.A. (0,06 %)
Wireline telephony operator in Sao Paulo	Brazílie	73,96 %	Telefónica Brasil, S.A. (100 %)
Vivo, S.A.	Brazílie	73,96 %	Telefónica Holding de Argentina, S.A. (47,22 %)
Compañía Internacional de Telecomunicaciones, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica Móviles Argentina Holding, S.A. (42,77 %) Telefónica International Holding, B.V. (10,01 %) Compañía Internacional de Telecomunicaciones, S.A. (51,49 %) Telefónica Móviles Argentina, S.A. (29,56 %) Telefónica Internacional, S.A. (16,20 %)
Telefónica de Argentina, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica, S.A. (1,80 %) Telefónica 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 %)

Název a právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
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 %)
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 %) Telefónica Internacional, S.A.U. (32,54 %)
Colombia Telecomunicaciones, S.A. ESP	Kolumbie	70 %	Olympic, Ltda. (18,95 %) Telefónica, S.A. (18,51 %)
Telefónica Móviles México, S.A. de C.V. (MEXICO)	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 Portoriko, Inc.	Portoriko	100 %	Telefónica International Holding, B.V. (100 %)
Telefónica Móviles Panamá, S.A.	Panama	60 %	Telefónica Centroamérica Inversiones S.L. (60 %)
Telefónica Móviles Salvador, S.A. de C.V.	Salvador	60 %	TES Holding, S.A. de C.V. (60 %) TCG Holdings, S.A. (39,59 %)
Telefónica Móviles Guatemala, S.A.	Guatemala	60 %	Guatemala Cellular Holdings, B.V. (20,41 %)
Telefonía Celular de Nicaragua, S.A.	Nikaragua	60 %	Telefónica Centroamérica Inversiones S.L. (60 %)
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.	Nizozemsko	100 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (100 %)
Telefónica Europe			
Telefónica Europe plc	Velká Británie	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
MmO2 plc			

Název a právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
	Velká Británie	99,99 %	Telefónica Europe plc (99,99 %)
O2 Holdings Ltd.	Velká Británie	100 %	MmO2 plc (100 %)
Telefónica Velká Británie Ltd.			O2 Networks Ltd. (80,00 %)
	Velká Británie	100 %	O2 Cedar Ltd. (20,00 %)
Tesco Mobile Ltd.	Velká Británie	50,00 %	O2 Communication Ltd. (50,00 %)
Telefónica O2 Ireland Limited			O2 (Netherlands) Holdings, B.V. (97,06 %)
	Irsko	100 %	Kilmaine Ltd (2,94 %)
O2 (Europe) Ltd.	Velká Británie	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Deutschland Holding, A.G.			Telefónica Germany Holdings Limited (76,83 %)
	Německo	76,83 %	Telefónica Deutschland Holding A.G (76,82 %)
Telefónica Germany GmbH & Co. OHG			Telefónica Germany Management GmBh (0,01 %)
	Německo	76,83 %	
Telefónica de España, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Móviles España, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Acens Technologies, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica de España, S.A.U. (100 %)
Telefónica Servicios Integrales de Distribución 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 %)
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	70,83 %	Telefónica, S.A. (70,83 %)
Telefónica Slovakia, s.r.o.	Slovensko	70,83 %	Telefónica Czech Republic, a.s. (100 %)

Ostatní společnosti

Telefónica International Wholesale Services II,

Název a právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
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. (73,14 %) Telefónica International Wholesale Services, S.L. (26,86 %)
Telefónica International Wholesale Services USA, Inc.	USA	100 %	T. International Wholesale Services America, S.A. (100 %)
Telefónica Digital España, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica Digital Holdings, S.L. (100 %)
Telefónica Digital Inc.	USA	100 %	Telefónica Europe plc (100 %)
Tuenti Technologies, S.L.	Španělsko	100 %	Telefónica Móviles España, S.A.U. (100 %)
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.. (100 %)
Wayra Brasil Aceleradora de Projetos Ltda	Brazílie	100 %	Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L.. (100 %)
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	99,99 %	Wayra Investigacion y Desarrollo, S.L. (99,99 %)
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 %)

Název a právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
Terra Networks Argentina, S.A.	Argentina	100 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (100 %)
Telfisa Global, B.V.	Nizozemsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Global Activities Holding, B.V.	Nizozemsko	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 %	Telefónica 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 %)
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 právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
Telefónica Investigación y Desarrollo, S.A.U.	Španělsko	100 %	Telefónica, 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 %)
Fisatel Mexiko, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Telefónica, S.A. (16,67 %)
Telefónica Europe, B.V.	Nizozemsko	100 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Finance USA, L.L.C.	USA	100 %	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 %)
Aliança Atlântica Holding B.V.	Nizozemsko	93,99 %	Telefónica, S.A. (46,995 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A.	Španělsko	100 %	Telefónica Brasil, S.A. (46,995 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos Argentina, S.A.	Argentina	99,99 %	Telefónica, S.A. (100 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos Chile, S.A.	Chile	97,89 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (95,00 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos Perú, S.A.C.	Peru	100 %	Telefónica, S.A. (4,99 %)
Telefónica Transportes e Logística Ltda.	Brazílie	99,33 %	Telefónica Chile, S.A. (97,89 %)
Cargo transport organization logistics	Brazílie	99,99 %	T. Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (99,48 %)
Telefónica Serviços Empresariais do BRASIL, Ltda.	Brazílie	100 %	Telefónica del Perú, S.A.A. (0,52 %)
Telefónica Gestión de Servicios Compartidos México, S.A. de C.V.	Mexiko	100 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (99,33 %)
TGestiona Logística, S.A.C.	Peru	100 %	Telefónica Gestión de Servicios Compartidos España, S.A. (99,99 %)

Název a právní forma společnosti	Země	% Telefónica Group	Prostřednictvím
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 %)
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 Mexiko, 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. (40,50 %) 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	66 %	Telefónica, S.A. (66 %)
DTS Distribuidora de Televisión Digital, S.A.	Španělsko	22,00 %	Telefónica de Contenidos, S.A.U. (22 %)
China Unicom (Hong Kong) Limited	Čína	5,01 %	Telefónica Internacional, S.A.U. (5,01 %)