

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

O2 Business Services, a. s.
Einsteinova 24
851 01 Bratislava
IČO: 50 087 487

Spoločnosť O2 Business Services, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. decembra 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. decembra 2015 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka 6290/B).

Na základe Zmluvy o predaji časti podniku uzavretej dňa 22. decembra 2015 medzi predávajúcim O2 Czech Republic, a.s. a kupujúcim O2 Business Services, a. s. došlo k 1. januáru 2016 k prechodu všetkých pohľadávok a záväzkov súvisiacich s časťou podniku - O2 Business Services Slovakia, organizačná zložka O2 Czech Republic a.s. na spoločnosť O2 Business Services, a. s.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti

Spoločnosť je telekomunikačným operátorom poskytujúcim internetové služby, fixné a mobilné hlasové služby, dátové služby a služby dátového centra a virtualizácie serverov.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť je členom koncernu O2 Czech Republic a.s. („Skupina“), ktorý patrí do skupiny PPF. Ovládajúcou osobou je Ing. Petr Kellner.

Materská spoločnosť O2 Slovakia, s. r. o. nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu zostavuje spoločnosť O2 Czech Republic a.s. so sídlom Za Brumlovkou 266/2, 140 22 Praha 4 - Michle, Česká republika. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii v sídle spoločnosti, resp. na Mestskom súde v Prahe, Česká republika.

5. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2017 bol 34, v roku 2016 bol 32.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením 20. júna 2017.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Medzi dlhodobý nehmotný majetok je zaradený aj majetok, ktorého obstarávací cena bola nižšia ako 2 400 EUR, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva (licencie)	2 – 7	lineárna	14,28 až 50

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Medzi dlhodobý hmotný majetok je zaradený aj majetok, ktorého obstarávací cena bola nižšia ako 1 700 EUR, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	7 - 15	lineárna	6,66 až 14,28
Telekomunikačné stroje, prístroje a zariadenia	2 - 7	lineárna	14,28 až 50
Nábytok	5	lineárna	20
Kancelárske zariadenia	3	lineárna	33,33

b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

c) Zásoby

Zásoby sú ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cenách s použitím váženého aritmetického priemeru.

Ak je obstarávací cena zásob vyššia než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Nájom (Spoločnosť je nájomca)

Prenájom majetku formou operatívneho nájmu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania nájomnej zmluvy.

o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

C. INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchod- ného styku	705	19 675	521	0	19 859
Pohľadávky spolu	705	19 675	521	0	19 859

Spoločnosť tvorí opravné položky z dôvodu rizika nezaplatenia.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	650 099	0	650 099
Dlhodobé pohľadávky spolu	650 099	0	650 099
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtov- ným jednotkám	86 342	0	86 342
Ostatné pohľadávky z obchod- ného styku	44 176	72 768	116 944
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 912	0	2 912
Iné pohľadávky	5 759	0	5 759
Krátkodobé pohľadávky spolu	139 189	72 768	211 957

2. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	1 916	740
Bežné bankové účty	228 898	476 839
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	230 814	477 579

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

3. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 962	29 984
Prenájom	22 363	28 264
Ostatné	3 599	1 720
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	198 477	92 338
Služby fakturované pozadu	198 477	92 338
Spolu	224 439	122 322

4. Odložená daňová pohľadávka

Odložené daňové pohľadávky prislúchajú k nasledujúcim položkám:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	16 516	4 965
Pohľadávky	4 170	148
Závázky	109 657	42 275
Daňové straty	513 996	318 785
Daňové licencie minulých rokov	5 760	2 880
Spolu	650 099	369 053

Spoločnosť predpokladá, že daňové straty vo výške 2 447 600 EUR bude umorovať nasledovne:

Rok plánovaného umorenia	Plánované umorenie v EUR
Rok 2019	759 013
Rok 2020	1 223 800
Rok 2021	464 787
Spolu	2 447 600

D. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 000 000	3 900 000	0	0	6 900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500	0	0	0	2 500
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	5	0	0	0	5
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	42	0	0	0	42
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-3 064 026	-3 064 026
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 064 026	-2 270 350	0	3 064 026	-2 270 350
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	-36 479	1 629 650	0	0	1 593 171

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Vlastné akcie a vlastné ob- chodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 000 000	0	0	0	3 000 000
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond) z kapitálo- vých vkladov	2 500	0	0	0	2 500
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapi- tálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	5	5
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	42	42
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného ob- dobia	47	-3 064 026	0	-47	-3 064 026
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	3 027 547	-3 064 026	0	0	-36 479

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 predstavuje hodnotu 25 000 EUR a je splatené v plnej výške.

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 3 064 026 EUR bola vysporiadaná takto:

Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3 064 026
Spolu	3 064 026

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2017 takto:

Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 270 350
---	-----------

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 415	501 119	89 208	1 207	501 119
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 094</i>	<i>25 935</i>	<i>22 094</i>	<i>0</i>	<i>25 935</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 094	25 935	22 094	0	25 935
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>68 321</i>	<i>475 184</i>	<i>67 114</i>	<i>1 207</i>	<i>475 184</i>
Odmeny		199 000			199 000
Zostavenie a overenie účtovnej závierky	6 000	0	6 000	0	0
Nevyfakturované dodávky	60 721	274 684	59 654	1 067	274 684
Iné	1 600	1 500	1 460	140	1 500
Rezervy spolu	90 415	501 119	89 208	1 207	501 119

Spoločnosť predpokladá, že všetky rezervy budú použité v roku 2018.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé záväzky spolu	507 433	2 906 143
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	507 433	2 906 143
Krátkodobé záväzky spolu	428 830	1 885 523
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	415 763	1 698 564
Záväzky po lehote splatnosti	13 067	186 959

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 143	0
Prírastky z kúpy časti podniku	0	1 085
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 238	10 463
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 238	11 548
Čerpanie sociálneho fondu	5 948	5 405
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 433	6 143

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2016	Suma istiny v EUR k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
O2 Slovakia, a. s.	EUR	6M EURIBOR + 1,47 %	23.5.2019	500 000	2 900 000
Spolu				500 000	2 900 000

Celkový úverový rámec je vo výške 5 000 000 EUR.

Ak má 6M EURIBOR zápornú hodnotu úročenia, aplikuje sa tzv. „Zero floor“, čo znamená že prijatá pôžička je úročená nulovou sadzbou plus dohodnutá prirážka.

Neuhradené úroky z pôžičiek prijatých od spriaznených strán predstavujú k 31. decembru 2017 čiastku 2 847 EUR (31. decembra 2016: 4 668 EUR).

E. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Telekomunikačné zariadenia	391 747	145 433
Hlas	1 054 234	253 916
Internet	427 246	133 505
Dáta	794 595	201 348
Kolokácia	30 515	0
Ostatné	193 651	253 968
Spolu	2 891 988	988 170

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7	1 800 054
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	7	1 800 054
Finančné výnosy, z toho:	7 656	24 874
Kurzové zisky, z toho:	7 536	24 428
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	782	145
Výnosové úroky	120	446

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Tržby z predaja služieb	2 500 241	842 737
Tržby za tovar	391 747	145 433
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 891 988	988 170

F. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 560 816	2 116 545
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 000</i>	<i>6 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	6 000
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 550 816</i>	<i>2 110 545</i>
Opravy a údržba	10 171	7 632
Cestovné	4 962	3 716
Náklady na reprezentáciu	48 707	52 323
Telekomunikačné služby	629 797	445 489
Technické služby	165 371	147 540
Nájomné	691 423	266 759
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	181 795	89 265
Poplatky platené Skupine	169 801	495 355
Provízie	183 657	170 185
Reklama a marketing	409 097	362 227
Ostatné	56 035	70 054
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 274	1 802 982
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	1 800 477
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	19 154	705
Ostatné	2 120	1 800
Finančné náklady, z toho:	30 147	33 559
Kurzové straty, z toho:	2 071	17 645
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>0</i>	<i>1 384</i>
Nákladové úroky	20 168	10 169
Ostatné finančné náklady	7 908	5 745

G. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené podniky v skupine ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia, výkonní riaditelia. Materskou spoločnosťou je O2 Slovakia, s.r.o.

Všetky transakcie so spriaznenými osobami sa vykonali na základe bežných obchodných podmienok. Zostatky pohľadávok a záväzkov nie sú úročené, nie sú zaistené a plnenia sa očakávajú v hotovosti alebo formou vzájomného zápočtu.

H. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.