

Česká telekomunikační infrastruktura a.s.
Doplnění konsolidované pololetní zprávy 2019

ODŮVODNĚNÍ

Mezitimní konsolidovaná účetní závěrka za období končící 30. června 2019, která je přílohou Konsolidované pololetní zprávy 2019, neobsahuje vyčíslení dopadu nově aplikovaného standardu IFRS 16 - Leasing na konsolidované finanční výkazy.

Pro účely porovnání s předchozími obdobími a vzhledem k významnosti dopadu plynoucího z aplikace standardu IFRS 16 – Leasing je Konsolidovaná pololetní zpráva zveřejněná dne 7. srpna 2019 níže doplněna o vyčíslení dopadu na Konsolidovaný výkaz o úplném výsledku, dále Konsolidovaný výkaz o finanční pozici a Konsolidovaný výkaz peněžních toků.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

| V milionech Kč | Pozn. | Vykázaná částka dle IFRS 16 | Úprava | Vykázaná částka bez IFRS 16 |
|--|-------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|
| Výnosy | | 8 869 | 0 | 8 869 |
| Ostatní výnosy z netelekomunikačních služeb | | 78 | 0 | 78 |
| Náklady | | -4 728 | -401 | -5 129 |
| Provozní zisk před úroky, zdaněním, odpisy a snížením hodnoty aktiv (EBITDA) | | 4 219 | -401 | 3 818 |
| Odpisy hmotných a nehmotných aktiv | | -2 285 | 333 | -1 952 |
| Snížení hodnoty aktiv | | -11 | 0 | -11 |
| Provozní zisk (EBIT) | | 1 923 | -68 | 1 855 |
| Finanční výnosy | | 34 | 0 | 34 |
| Finanční náklady | | -225 | 68 | -157 |
| Zisk před zdaněním | | 1 732 | 0 | 1 732 |
| Daň z příjmů | 6 | -332 | 0 | -332 |
| Zisk | | 1 400 | 0 | 1 400 |
| Ostatní úplný výsledek | | | | |
| Položky, které jsou nebo mohou následně být reklasifikovány do hospodářského výsledku | | | | |
| Kurzové rozdíly | | 0 | 0 | 0 |
| Zisky/(ztráty) z oceňovacích rozdílů ze zajištění peněžních toků | 14 | 12 | 0 | 12 |
| Odložená daň související s ostatním úplným výsledkem | | -2 | 0 | -2 |
| Ostatní úplný výsledek očištěný o daň | | 10 | 0 | 10 |
| Celkový úplný výsledek očištěný o daň | | 1 410 | 0 | 1 410 |
| Zisk připadající: | | | | |
| Akcionářům Společnosti | | 1 400 | 0 | 1 400 |
| Celkový úplný výsledek připadající: | | | | |
| Akcionářům Společnosti | | 1 410 | 0 | 1 410 |

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O FINANČNÍ POZICI

| V milionech Kč | Pozn. | Vykázaná částka dle IFRS 16 | Úprava | Vykázaná částka bez IFRS 16 |
|---|-------|--------------------------------|---------------|--------------------------------|
| AKTIVA | | | | |
| Pozemky, budovy a zařízení | 8 | 48 180 | 0 | 48 180 |
| Nehmotná aktiva | 9 | 1 595 | 0 | 1 595 |
| Goodwill | | 11 | 0 | 11 |
| Právo užití aktiva | | 4 589 | -4 589 | 0 |
| Ostatní aktiva | 11 | 530 | 0 | 530 |
| Dlouhodobá aktiva | | 54 905 | -4 589 | 50 316 |
| Zásoby | 10 | 62 | 0 | 62 |
| Pohledávky, včetně derivátů | 11 | 3 519 | 0 | 3 519 |
| Splatná daňová pohledávka | | 2 | 0 | 2 |
| Peníze a peněžní ekvivalenty | 12 | 948 | 0 | 948 |
| Krátkodobá aktiva | | 4 531 | 0 | 4 531 |
| Dlouhodobá aktiva určená k prodeji | | 25 | 0 | 25 |
| Aktiva celkem | | 59 461 | -4 589 | 54 872 |
| VLASTNÍ KAPITÁL A ZÁVAZKY | | | | |
| Základní kapitál | 21 | 3 102 | 0 | 3 102 |
| Oceňovací rozdíly | 21 | 574 | 0 | 574 |
| Ostatní kapitálové fondy | 21 | 14 620 | 0 | 14 620 |
| Nerozdělený zisk | 21 | 1 407 | 0 | 1 407 |
| Vlastní kapitál celkem | | 19 703 | 0 | 19 703 |
| Dlouhodobé finanční závazky | 15 | 20 706 | 0 | 20 706 |
| Odložený daňový závazek | 16 | 6 195 | 0 | 6 195 |
| Dlouhodobé rezervy | 17 | 387 | 0 | 387 |
| Závazek z leasingu | | 4 608 | -4 608 | 0 |
| Ostatní dlouhodobé závazky | 14 | 1 629 | 0 | 1 629 |
| Dlouhodobé závazky | | 33 525 | -4 608 | 28 917 |
| Krátkodobé finanční závazky | 15 | 166 | 0 | 166 |
| Obchodní a jiné závazky | 14 | 5 861 | 19 | 5 880 |
| Splatný daňový závazek | 8 | 90 | 0 | 90 |
| Krátkodobé rezervy | 17 | 116 | 0 | 116 |
| Krátkodobé závazky | | 6 233 | 19 | 6 252 |
| Závazky celkem | | 39 758 | -4 589 | 35 169 |
| Vlastní kapitál a závazky celkem | | 59 461 | -4 589 | 54 872 |

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

| V milionech Kč | Pozn. | Vykázaná částka dle IFRS 16 | Úprava | Vykázaná částka bez IFRS 16 |
|---|-------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|
| Zisk za období | | 1 400 | 0 | 1 400 |
| Úpravy o: | | | | |
| Odpisy hmotných a nehmotných aktiv | | 2 285 | -333 | 1 952 |
| Snížení hodnoty aktiv | | 11 | 0 | 11 |
| Zisky z prodeje pozemků, budov a zařízení | | -18 | 0 | -18 |
| Čisté finanční výnosy | | 218 | -68 | 150 |
| Kurzové ztráty (netto) | | -27 | 0 | -27 |
| Ostatní nepeněžní úpravy | | 13 | 0 | 13 |
| Daň z příjmů | | 332 | 0 | 332 |
| Peněžní toky z provozní činnosti před změnou provozního kapitálu | | 4 214 | -401 | 3 813 |
| Změna provozního kapitálu: | | | | |
| Změna pohledávek z obchodního styku a ostatních aktiv | | -119 | 0 | -119 |
| Změna zásob | | -6 | 0 | -6 |
| Změna závazků vůči věřitelům a ost. závazků | | -250 | -35 | -285 |
| Změna provozních rezerv | | -39 | 0 | -39 |
| Peněžní toky z provozní činnosti | | 3 800 | -436 | 3 364 |
| Zaplacená daň z příjmů | | -316 | 0 | -316 |
| Čisté peněžní toky z provozní činnosti | | 3 484 | -436 | 3 048 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | | | |
| Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | | -1 777 | 0 | -1 777 |
| Příjem z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | | 15 | 0 | 15 |
| Investice do dceřiných společností | | -15 | 0 | -15 |
| Čisté peněžní toky z investiční činnosti | | -1 777 | 0 | -1 777 |
| Peněžní toky z finanční činnosti | | | | |
| Zaplacené úroky | | -74 | 74 | 0 |
| Ostatní finanční transakce | | 14 | 0 | 14 |
| Poskytnuté peněžní zajištění související s derivátovými obchody | 11 | -87 | 0 | -87 |
| Zaplacené dividendy | 7 | -1 900 | 0 | -1 900 |
| Leasingové platby | | -362 | 362 | 0 |
| Čisté peněžní toky z finanční činnosti | | -2 409 | 436 | -1 973 |
| Čisté zvýšení stavu peněz a peněžních ekvivalentů | 12 | -702 | 0 | -702 |
| Peníze a peněžní ekvivalenty na začátku roku | | 1 650 | 0 | 1 650 |
| Peníze a peněžní ekvivalenty na konci období | 12 | 948 | 0 | 948 |

Česká telekomunikační infrastruktura a.s.

Mezitimní konsolidovaná účetní závěrka za období končící 30. června 2019 – dopad IFRS 16

Doplnění konsolidované pololetní zprávy 2019 bylo schváleno představenstvem dne 21. srpna 2019 a jménem Společnosti ji podepsali:



Filip Čába

místopředseda představenstva



Michal Frankl

člen představenstva