

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	<u>Wartość firmy</u>	<u>Inne wartości niematerialne i prawne</u>	<u>Razem</u>
Wartość brutto			
01.01.2017	2 737 425,1	1 293 515,9	4 030 941,0
Zwiększenia	-	21 377,2	21 377,2
Zmniejszenia	-	(48 624,7)	(48 624,7)
31.12.2017	<u>2 737 425,1</u>	<u>1 266 268,4</u>	<u>4 003 693,5</u>
Umorzenie			
01.01.2017	(1 014 885,7)	(1 052 694,9)	(2 067 580,6)
Zwiększenia	(136 871,3)	(105 170,0)	(242 041,3)
Zmniejszenia	-	48 624,7	48 624,7
31.12.2017	<u>(1 151 757,0)</u>	<u>(1 109 240,2)</u>	<u>(2 260 997,2)</u>
Wartość netto			
01.01.2017	<u>1 722 539,4</u>	<u>240 821,0</u>	<u>1 963 360,4</u>
31.12.2017	<u>1 585 668,1</u>	<u>157 028,2</u>	<u>1 742 696,3</u>

Wartość firmy na dzień bilansowy wynosiła 1.585.668,1 tys. zł (2016: 1.722.539,4 tys. zł). Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy przez okres 20 lat.

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2.1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2017	58,0	200 506,8	2 547 534,4	12 044,4	17 271,2	2 777 414,8
Zwiększenia	-	14 146,8	452 944,2	1 643,7	1 109,0	469 843,7
Zmniejszenia	-	(9 544,4)	(156 201,0)	(170,1)	(3 032,3)	(168 947,8)
31.12.2017	58,0	205 109,2	2 844 277,6	13 518,0	15 347,9	3 078 310,7
Umorzenie						
01.01.2017	-	(80 560,3)	(1 434 934,4)	(2 323,1)	(12 628,5)	(1 530 446,3)
Zwiększenia	-	(10 612,6)	(335 014,2)	(1 840,8)	(1 514,9)	(348 982,5)
Zmniejszenia	-	9 089,3	152 621,8	96,1	2 957,7	164 764,9
31.12.2017	-	(82 083,6)	(1 617 326,8)	(4 067,8)	(11 185,7)	(1 714 663,9)
Wartość netto						
01.01.2017	58,0	119 946,5	1 112 600,0	9 721,3	4 642,7	1 246 968,5
31.12.2017	58,0	123 025,6	1 226 950,8	9 450,2	4 162,2	1 363 646,8

2.2 Środki trwałe nieamortyzowane

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała środków trwałych niewykazywanych w aktywach używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu operacyjnego. W 2016 r. powyższe środki trwałe wyniosły 9.775,2 tys. zł.

2.3 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 124.930,3 tys. zł (2016 r.: 97.586,9 tys. zł).

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

3. Inwestycje długoterminowe

3.1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

	Długoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto		
01.01.2017	48 520,4	48 520,4
Zwiększenia	5,1	5,1
31.12.2017	<u>48 525,5</u>	<u>48 525,5</u>
Odpisy aktualizujące		
01.01.2017	(1 305,2)	(1 305,2)
Zmniejszenia	(1 825,2)	(1 825,2)
31.12.2017	<u>(3 130,4)</u>	<u>(3 130,4)</u>
Wartość netto		
01.01.2017	47 215,2	47 215,2
31.12.2017	<u>45 395,1</u>	<u>45 395,1</u>

3.2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Udziały lub akcje	45 395,0	47 215,2
	<u>45 395,0</u>	<u>47 215,2</u>

Zmiana długoterminowych aktywów finansowych brutto w kwocie 5,1 tys. zł wynika przede wszystkim z zakupu 1 % udziału w Spółce Zicom Next Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie.

Zmiana długoterminowych aktywów finansowych netto w kwocie 1.820,2 tys. zł wynika przede wszystkim ze zwiększenia odpisu aktualizującego wartość udziałów w Awonet Sp. z o.o. o kwotę 1.825,2 tys. zł.

3.3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów/ akcji	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Zysk/(Strata) netto za rok obrotowy *	Kapitał własny na dzień bilansowy *
Awonet Sp. z o.o.	Bydgoszcz	100,0%	100,0%	1 735,6	5 526,5

Przedmiotem działalności spółki Awonet Sp. z o.o. jest świadczenie usług telewizji kablowej, internetowych i telefonicznych.

* dane ze sprawozdania finansowego Spółki zależnej nie podlegającego badaniu przez biegłego rewidenta

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

4. Inne rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Inne rozliczenia międzyokresowe	4 740,4	5 894,4
	<u>4 740,4</u>	<u>5 894,4</u>

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą głównie kosztów zakupionego oprogramowania, które na dzień bilansowy nie zostało przyjęte do użytkowania.

5. Zapasy

Zapasy wykazane zostały w bilansie w wartości netto, czyli pomniejszone o odpisy aktualizujące w wysokości 1.947,4 tys. zł (2016 r.: 4.063,4 tys. zł).

6. Należności krótkoterminowe

6.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	29 536,7	9 320,0
	<u>29 536,7</u>	<u>9 320,0</u>
Stan należności brutto	29 536,7	9 320,0
Stan należności netto	<u>29 536,7</u>	<u>9 320,0</u>

6.2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	64 248,1	74 080,7
	<u>64 248,1</u>	<u>74 080,7</u>
Stan należności brutto	64 248,1	74 080,7
Odpis aktualizujący wartość należności	<u>(10 934,4)</u>	<u>(12 431,9)</u>
Stan należności netto	<u>53 313,7</u>	<u>61 648,8</u>

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

6. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2017	12 431,9
Zwiększenia	6 982,5
Rozwiązanie	(259,5)
Wykorzystanie	<u>(8 220,4)</u>
31.12.2017	<u>10 934,5</u>

6. 4 Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności krótkoterminowych (w tym dochodzonych na drodze sądowej)

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2017	<u>172,6</u>
31.12.2017	<u>172,6</u>

7. Inwestycje krótkoterminowe**7. 1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<u>16 207,8</u>	<u>6 637,7</u>
	<u>16 207,8</u>	<u>6 637,7</u>

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Ubezpieczenia	233,2	319,4
Programing	874,5	2 247,2
Czynsze	619,6	703,9
Konserwacje - oprogramowanie	1 261,2	720,0
Koszty połączeń	1 171,6	930,4
Pozostałe	<u>288,0</u>	<u>475,6</u>
	<u>4 448,1</u>	<u>5 396,5</u>

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

9. Kapitał własny

9. 1 Struktura własności kapitału podstawowego

Udziałowiec	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
UPC Poland Holding B.V.	1 100 000	110 000,0	100,0%
	1 100 000	110 000,0	100,0%

9. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto poniesiona przez Spółkę za rok obrotowy 2017 w kwocie 301.948,9 tys. złotych zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

10. Rezerwy

10. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Rezerwa na urlopy	Rezerwa na nagrody roczne i wynagrodzenia	Razem
01.01.2017	2 999,8	4 367,3	7 367,1
Zwiększenia	711,6	4 747,3	5 458,9
Wykorzystanie	-	(3 248,3)	(3 248,3)
31.12.2017	3 711,4	5 866,3	9 577,7
<i>w tym część:</i>			
krótkoterminowa	3 711,4	5 866,3	9 577,7

11. Zobowiązania długoterminowe

11. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

	<u>31.12.2017</u>
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
powyżej 1 roku do 3 lat	9 038,0
powyżej 3 do 5 lat	678,2
powyżej 5 lat	4 552 669,3
	<u>4 562 385,5</u>
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
do 1 roku (ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe)	<u>8 669,1</u>

UPC Polska Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Spółka jako pożyczkobiorca jest stroną umów pożyczek zawartych w 2014 r. oraz w 2015 r. z UPC Broadband France SAS na łączną kwotę 4.552.669,3 tys. zł z terminem spłaty w latach 2024-2025, oprocentowanych według stałej stopy procentowej (6,75% dla pożyczki na kwotę 4.510.197,7 tys. zł oraz 7,08% dla pożyczki na kwotę 42.471,6 tys. zł). Środki otrzymane w związku z realizacją umów zostały przeznaczone na spłatę dotychczasowego zadłużenia z tytułu pożyczek oraz zakupu udziałów w innych podmiotach. Saldo pożyczek na dzień 31.12.2017 r. wyniosło 4.552.669,3 tys. zł, w tym kapitał w wysokości 4.505.055,0 tys. zł oraz odsetki w wysokości 47.614,3 tys. zł.

Pożyczka w kwocie 42.471,6 tys. zł została w całości spłacona w 2018 roku.

11. 2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Inne zobowiązania finansowe	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>		
powyżej 1 roku	5 795,8	5 795,8
powyżej 3 do 5 lat	4 152,6	4 152,6
powyżej 5 lat	11 576,7	11 576,7
	<u>21 525,1</u>	<u>21 525,1</u>
 <i>Przypadające do spłaty:</i>		
do 1 roku	<u>83 238,9</u>	<u>83 238,9</u>
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>		

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek w kwocie 21.525,1 tys. zł dotyczą zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

Inne zobowiązania finansowe ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w kwocie 83.238,9 tys. zł dotyczą w szczególności leasingu finansowego w kwocie 4.616,6 tys. zł oraz zobowiązań z tytułu odwróconego faktoringu o łącznej wartości 78.627,3 tys. zł (w tym zobowiązań o charakterze operacyjnym w kwocie 24.483,0 tys. zł i zobowiązań o charakterze inwestycyjnym w kwocie 54.144,3 tys. zł).

12. Zobowiązania krótkoterminowe

12. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług w kwocie 324.129,3 tys. zł. (2016 r.: 58.442,7 tys. zł) są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.
12. 2 Inne zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych w kwocie 8.669,1 tys. zł (2016 r.: 9.992,0 tys. zł) dotyczą głównie zobowiązań inwestycyjnych.
12. 3 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 64.235,8 tys. zł (2016 r.: 75.081,5 tys. zł) są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.
12. 4 Inne zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w kwocie 137.717,9 tys. zł (2016 r.: 116.127,1 tys. zł) dotyczą głównie zobowiązań inwestycyjnych.

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

13. Inne rozliczenia międzyokresowe**13. 1 Rozliczenia długoterminowe**

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Czynsz	1 247,4	2 461,3
	<u>1 247,4</u>	<u>2 461,3</u>

13. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Koszty usług obcych	60 629,9	142 166,0
Koszty programingu	28 279,9	32 920,7
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 918,4	2 484,5
Pozostałe	149,8	1 757,2
	<u>93 978,0</u>	<u>179 328,4</u>

14. Struktura przychodów ze sprzedaży

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	1 552 862,1	1 515 110,8
	<u>1 552 862,1</u>	<u>1 515 110,8</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	3 317,0	1 797,6
	<u>3 317,0</u>	<u>1 797,6</u>
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży usług	1 552 862,1	1 515 110,8
	<u>1 552 862,1</u>	<u>1 515 110,8</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 317,0	1 797,6
	<u>3 317,0</u>	<u>1 797,6</u>

15. Przychody odsetkowe*(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)**w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.*

	<u>Odsetki zrealizowane</u>	<u>Razem</u>
Pozostałe aktywa	204,5	204,5
	<u>204,5</u>	<u>204,5</u>

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	<u>Odsetki zrealizowane</u>	<u>Razem</u>
Pozostałe aktywa	201,2	201,2
	<u>201,2</u>	<u>201,2</u>

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

16. Koszty odsetkowe
(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Długoterminowe zobowiązania finansowe	248 856,9	-	47 614,3	296 471,2
Pozostałe pasywa	1 834,5	3 505,8	44,4	5 384,7
	<u>250 691,4</u>	<u>3 505,8</u>	<u>47 658,7</u>	<u>301 855,9</u>

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Długoterminowe zobowiązania finansowe	261 528,0	-	31 399,8	292 927,8
Pozostałe pasywa	13 595,1	1 199,1	136,9	14 931,1
	<u>275 123,1</u>	<u>1 199,1</u>	<u>31 536,7</u>	<u>307 858,9</u>

17. Inne koszty operacyjne

Inne koszty operacyjne w kwocie 144.667,1 tys. zł. (2016 r.: 142.737,6 tys. zł) obejmują głównie amortyzację wartości firmy w kwocie 136.871,3 tys. zł (2016 r.: 136.325,1 tys. zł), koszty odpisu aktualizującego należności w wysokości 3.872,8 tys. zł (2016 r.: 3.839,6 tys. zł) oraz pozostałe koszty w wysokości 3.923, tys. zł (2016 r.: 2.572,9 tys. zł).

18. Podatek dochodowy od osób prawnych

18. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Podatek dochodowy bieżący	-	7 880,9
Zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	30 871,7
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	(10 779,2)	(12 525,5)
	<u>(10 779,2)</u>	<u>26 227,1</u>

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

18. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Strata brutto	(312 728,1)	(273 537,2)
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Różnica między amortyzacją bilansową a podatkową	229 985,4	214 426,0
Koszty RMB	(73 581,9)	48 200,8
Odsetki od pożyczek	108 661,2	93 051,9
Odsetki budżetowe	97,5	11 781,3
Odpis aktualizujący wartość należności	6 733,1	6 230,6
Odpis na trwałą utratę wartości zapasów	(2 116,0)	1 804,2
PFRON	629,4	761,9
Inne koszty	18 397,0	30 639,9
Odpis aktualizujący wartość udziałów	1 825,1	5 586,2
Niezrealizowane różnice kursowe	(8 971,2)	1 303,1
	<u>281 659,6</u>	<u>413 785,9</u>
Kwoty, które zmniejszają podstawę		
Utworzone rezerwy	(2 210,6)	4 409,4
Leasing finansowy	3 117,1	1 814,8
Odsetki od pożyczki	37 041,9	35 363,3
FP, FGŚP	75,0	36,6
Sprzedaż wierzytelności	8 170,9	6 615,9
Zmiana przychodów przyszłych okresów	(2 308,0)	(654,8)
Koszty zapłacone z lat ubiegłych	4 585,7	6 661,3
Pozostałe	2 642,9	151,7
	<u>51 114,9</u>	<u>54 398,2</u>
Dochód do opodatkowania	(82 183,4)	85 850,5
Strata z lat ubiegłych	-	(44 372,3)
Podstawa opodatkowania	<u>(82 183,4)</u>	<u>41 478,2</u>
Podatek dochodowy	<u>-</u>	<u>7 880,9</u>

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

18. 3 Odroczone podatek dochodowy

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone, a nie zapłacone odsetki od zobowiązań	-	37 041,9
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	7,8	2 115,5
Odpisy aktualizujące wartość należności	122,3	122,3
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	1 947,4	4 063,4
Różnice między wartością bilansową i podatkową amortyzacji	30 200,6	20 294,7
Wycena aktywów trwałych do wartości godziwej	242,7	310,1
Rozliczenie przychodów	15 765,1	19 295,0
Rozliczenia międzyokresowe bierne	61 925,0	136 107,6
Rezerwy krótkoterminowe	9 577,7	7 367,1
Koszty niezapłacone	941,4	5 527,1
Leasing	26 686,8	28 605,0
Pozostałe	2 929,2	1 734,5
	<u>150 346,0</u>	<u>262 584,2</u>
Straty podatkowe do rozliczenia w kolejnych okresach:		
Strata podatkowa 2011 (ogółem)	-	24 094,2
Rozliczona część straty podatkowej *	-	(24 094,2)
Strata podatkowa 2011 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2012 (ogółem)	-	32 838,9
Rozliczona część straty podatkowej *	-	(32 838,9)
Strata podatkowa 2012 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2013 (ogółem)	-	83 269,5
Rozliczona część straty podatkowej *	-	(83 269,5)
Strata podatkowa 2013 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2014 (ogółem)	-	138 278,6
Rozliczona część straty podatkowej *	-	(138 278,6)
Strata podatkowa 2014 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2017 r.	82 183,4	
Suma strat podatkowych do rozliczenia w kolejnych okresach	<u>82 183,4</u>	<u>-</u>
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 180,6</u>	<u>49 891,0</u>
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 180,6</u>	<u>49 891,0</u>

* Rozliczenie strat podatkowych z lat ubiegłych w roku 2016 jest rezultatem korekty rozliczeń podatku dochodowego za lata ubiegłe w wyniku zakończonych postępowań kontrolnych.

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	8 062,3	0,3
Wycena aktywów trwałych do wartości godziwej	149 873,1	241 492,0
Różnice pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	195 111,4	184 141,5
Środki trwale leasing	16 469,2	17 795,3
Przychody	3 142,3	868,4
Wycena pożyczek	-	15 148,5
	<u>372 658,3</u>	<u>459 446,0</u>
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>70 805,1</u>	<u>87 294,7</u>
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>44 180,6</u>	<u>49 891,0</u>
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>70 805,1</u>	<u>87 294,7</u>
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>10 779,2</u>	<u>8 525,5</u>
Wartość podatku odroczonego z tytułu przejęcia	<u>-</u>	<u>4 000,0</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	<u>10 779,2</u>	<u>12 525,5</u>
19. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale		
	<u>01.01.2017 -</u>	<u>01.01.2016 -</u>
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale:		
- poniesione w roku	491 220,9	450 192,4
- planowane na rok następny	516 235,5	511 423,7

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

20. Składniki aktywów lub zobowiązań prezentowane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Następujące składniki zobowiązań prezentowane są w więcej niż jednej pozycji bilansu:

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zobowiązania z tytułu leasingu:		
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	9 716,2	12 379,2
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji inne zobowiązania finansowe wobec pozostałych jednostek	21 525,0	24 428,6
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji inne zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 669,1	9 992,0
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji inne zobowiązania finansowe wobec pozostałych jednostek	4 611,6	3 173,1
	<u>44 521,9</u>	<u>49 972,9</u>

21. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**21. 1 Strata z działalności inwestycyjnej**

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
(Zysk)/Strata ze zbycia środków trwałych	2 936,6	(616,2)
Aktualizacja wartości inwestycji	1 825,3	5 586,2
	<u>4 761,9</u>	<u>4 970,0</u>

21. 2 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	216 488,5	40 492,6
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	2 759,3	(815,4)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	(27 516,8)	(7 456,5)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu przejęcia	-	446,2
	<u>191 731,0</u>	<u>32 666,9</u>

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

21. 3 Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	(21 377,2)	(18 379,7)
Zwiększenia środków trwałych	(469 843,7)	(431 812,7)
Środki trwale nabyte w leasingu	7 849,4	34 172,4
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	(28 676,7)	8 897,9
Zmiana stanu środków trwałych w budowie z tytułu przejęcia	-	2 524,2
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	27 516,8	7 456,5
	<u>(484 531,4)</u>	<u>(397 141,4)</u>

21. 4 Zmiana stanu rezerw

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zmiana stanu rezerw	(14 279,0)	(9 968,1)
Zmiana stanu rezerw z tytułu przejęcia	-	(4 000,1)
	<u>(14 279,0)</u>	<u>(13 968,2)</u>

21. 5 Zmiana stanu zapasów

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zmiana stanu zapasów	(7 466,5)	3 879,9
	<u>(7 466,5)</u>	<u>3 879,9</u>

21. 6 Zmiana stanu należności

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zmiana stanu należności	(20 490,9)	(12 362,2)
Zmiana stanu należności z tytułu przejęcia	-	(2 392,7)
	<u>(20 490,9)</u>	<u>(14 754,9)</u>

21. 7 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(78 752,6)	57 116,2
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu przejęcia	-	(824,3)
	<u>(78 752,6)</u>	<u>56 291,9</u>

21. 8 Inne wpływy finansowe

Inne wpływy finansowe w wysokości 92.628,9 tys. zł (2016 r.: 23.778,4 tys. zł) dotyczą głównie transakcji faktoringu odwróconego.

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

22. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W dniu 18 października 2016 roku została zawarta przedwstępna umowa zakupu 91.764.808 akcji, stanowiących 100% w kapitale zakładowym spółki Multimedia Polska S.A. W związku z brakiem porozumienia ze sprzedającymi co do zrewidowanych warunków handlowych transakcji, które uwzględniałyby obecne uwarunkowania regulacyjne i rynkowe UPC Polska Sp. z o.o. wycofała się z transakcji zakupu udziałów w spółce Multimedia Polska S.A.

23. Transakcje z jednostkami powiązаныmi**23. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy**

	Rozliczenia międzyokresowe		
	bierne	Należności	Zobowiązania
Liberty Global Services B.V.	4 013,5	15,6	77 697,5
Liberty Global B.V.	1 725,0	3 534,3	22 734,5
UPC Poland Holding B.V.	(2 212,0)	21 522,6	231 306,6
Cablecom GmbH	7 122,3	-	5 750,5
Liberty Global Europe	2 361,8	111,5	3 097,3
Unitymedia Kabel B.V.	62,5	994,7	125,3
UPC Megyarorszag kft	57,8	253,4	998,9
UPC DTH S.A.R.L. Luksemburg	-	2 335,7	-
UPC Czeska Republika S.R.O.	-	139,1	-
UPC Romania SRL	-	427,5	286,1
UPC Broadband France SAS	-	-	4 552 669,5
UPC Slovakia	-	132,1	-
Awonet Sp. z o.o.	-	27,3	-
Ziggo Zakelijk Services B.V.	-	6,7	517,7
Liberty Global Operations B.V.	-	36,2	-
	<u>13 130,9</u>	<u>29 536,7</u>	<u>4 895 183,9</u>

23. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Przychody ze	
	Inne przychody	sprzedaży
Liberty Global B.V.	2 663,1	-
UPC Poland Holding B.V.	18 833,3	1 076,8
Liberty Global Services B.V.	55,1	-
Liberty Global Europe	78,0	-
Unitymedia Kabel B.V.	-	6 920,8
UPC Megyarorszag kft	818,5	-
UPC Netherlands BV	-	75,0
UPC Czeska Republika S.R.O.	290,9	-
UPC Romania SRL	170,3	-
UPC Slovakia	437,8	-
Awonet Sp. z o.o.	-	228,8
UPC DTH S.a.r.l. Luksemburg	2 508,7	-
	<u>25 855,7</u>	<u>8 301,4</u>

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

23. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy materiałów i towarów	Zakupy usług	Odsetki
Liberty Global Services B.V.	714,0	80 872,3	-
UPC Poland Holding BV	-	171 024,1	1 022,6
Liberty Global Europe	-	6 345,5	-
Unitymedia Kabel B.V.	426,0	840,3	-
UPC Megyarorszag kft	-	1 337,3	-
Liberty Global B.V.	11,6	1 650,7	-
Virgin Media	-	52,0	-
UPC Romania SRL	360,6	58,8	-
Cablecom GmbH	-	7 000,3	-
UPC Broadband France SAS	-	-	296 471,2
Awonet Sp. z o.o.	-	0,2	-
Telenet NV	-	89,5	-
Liberty Global Insurance Company Limited	-	42,5	-
	<u>1 512,2</u>	<u>269 313,5</u>	<u>297 493,8</u>

24. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostało sporządzone przez Liberty Global Plc z siedzibą w Londynie, Wielka Brytania. Sprawozdanie to dostępne jest w siedzibie Liberty Global Plc, Wielka Brytania.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa powyżej zostało sporządzone przez UPC Poland Holding B.V. z siedzibą w Amsterdamie, Holandia. Sprawozdanie to dostępne jest w siedzibie UPC Poland Holding B.V., Holandia.

25. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy umysłowi	1 320
Pracownicy fizyczni	7
	<u>1 327</u>

26. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Wynagrodzenia członków Zarządu, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wyniosły w roku obrotowym 3.758,1 tys. zł, (2016 r.: 7.244.0 tys. zł).

W latach 2016 i 2017 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

UPC Polska Sp. z o.o.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

27. Wynagrodzenie należne firmy audytorskiej.

	<u>01.01.2017 - 31.12.2017</u>	<u>01.01.2016 - 31.12.2016</u>
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	819,7	780,0

28. Przyszłe minimalne zobowiązania

28. 1 Przyszłe minimalne zobowiązania	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
z tytułu dzierżawy kanalizacji i światłowodów	33 209,5	28 156,7
z tytułu wynajmu powierzchni biurowych i innych	38 746,0	53 618,7
z tytułu leasingu samochodów	1 110,8	1 258,0
	<u>73 066,3</u>	<u>83 033,4</u>
28. 2 Przyszłe minimalne zobowiązania przypadające do spłaty	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
w trakcie roku 2017	-	28 163,8
w trakcie roku 2018	35 833,0	19 525,8
w trakcie roku 2019	17 419,6	16 941,7
w trakcie roku 2020	8 636,0	8 385,5
w trakcie roku 2021	3 838,3	3 355,4
w trakcie roku 2022	2 386,9	
w latach następnych	4 952,5	6 661,2
	<u>73 066,3</u>	<u>83 033,4</u>

29. Zobowiązania warunkowe

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

30. Informacje o instrumentach finansowych**30. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym**

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

UPC Polska Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Ze względu na specyfikę działalności Spółki t.j. świadczenie usług dla dużej liczby odbiorców rozproszonych po całym kraju koncentracja ryzyka kredytowego nie występuje. Rozliczenie klientów detalicznych odbywa się w sposób zautomatyzowany w oparciu o system billingowy. W przypadku przekroczenia ustalonych limitów należności Spółka zaprzestaje świadczenia usług na rzecz takich abonentów.

Dalsze informacje na temat ryzyka kredytowego zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w notcie 304.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych. Prognozy przepływów pieniężnych na najbliższe 12 miesięcy wskazują, że Spółka nie będzie mieć problemów ze spłatą zobowiązań finansowych.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych.

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży, zakupu, które są wyrażone w walucie obcej, czyli głównie USD, EUR, CHF. Spółka minimalizuje ryzyko walutowe poprzez odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych. Spółka minimalizuje ryzyko stopy procentowej poprzez odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej stopie procentowej.

Dodatkowe informacje na temat ryzyka stopy procentowej zostały przedstawione w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach w nocie 303.

30. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 207,8	nie dotyczy
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczka od UPC Broadband France SAS	42 471,6	patrz nota 11.1
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczka od UPC Broadband France SAS	4 510 197,7	patrz nota 11.1

30. 3 Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Na dzień bilansowy portfel dłużnych instrumentów finansowych ma następującą strukturę:

	31.12.2017	31.12.2016
	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Instrumenty finansowe:		
- o stałej stopie procentowej		
Zobowiązania finansowe	4 552 669,3	4 472 198,1
- o zmiennej stopie procentowej		
Środki pieniężne	16 207,8	6 637,7

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała instrumentów finansowych, dla których termin wykupu przypada wcześniej od terminu pierwotnie określonego w umowie. Zmiany efektywnej stopy procentowej dla instrumentów o zmiennej stopie procentowej następują zgodnie ze zmianami rynkowej stopy procentowej, tj. 1M WIBOR.

UPC Polska Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

30. 4 Informacje na temat ryzyka kredytowego

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

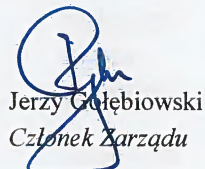
	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa finansowe:	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Środki pieniężne	16 207,8	6 637,7
Należności handlowe	82 850,4	70 968,8
	<u>99 058,2</u>	<u>77 606,5</u>

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego związanego z przedstawionymi powyżej aktywami finansowymi.

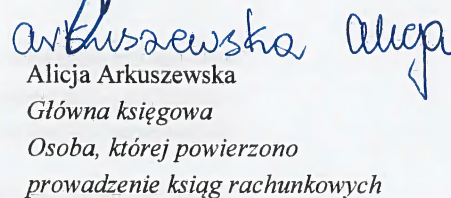
30. 5 Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość godziwa aktywów finansowych jest zbliżona do ich wartości bilansowej. Ze względu na specyfikę pożyczek od UPC Broadband France SAS, Spółka nie była w stanie ustalić wartości godziwej powyższych zobowiązań finansowych.


Robert Rodleanu
Prezes Zarządu


Jerzy Gołębiowski
Członek Zarządu


Jany Fruylier
Członek Zarządu


Alicja Arkuszewska
Główna księgowa
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 20 czerwca 2018 r.