

Spis treści

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	3
1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO	3
2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.....	3
3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY	3
4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM	3
5. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO.....	3
6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4
7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	5
8. INWESTYCJE.....	6
8.1. Inwestycje długoterminowe	6
8.2. Inwestycje krótkoterminowe	6
8.3. Papiery wartościowe	7
9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE	7
10. KAPITAŁY.....	7
11. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	7
12. PODZIAŁ ZYSKU.....	7
13. REZERWY	8
14. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	8
15. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE.....	8
16. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	10
17. AKTYWA I PASYWA SOCJALNE.....	10
18. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	11
19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE	11
20. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE	11
21. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE.....	11
22. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY.....	11
23. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH	12
24. ZAPASY.....	12
25. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM.....	13
26. PODATEK DOCHODOWY	13
27. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE.....	15
28. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	15
29. PRZYCHODY FINANSOWE.....	15
30. KOSZTY FINANSOWE.....	16
31. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	16
32. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE	16
33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	16
34 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH	17
35. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH	17
36. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI	17

37. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	17
38. INSTRUMENTY FINANSOWE	18
38.1. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym	18
38.2. Zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych	19
38.3. Zabezpieczenia wartości godziwej	19

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 8 lutego 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to jest do dnia 8 lutego 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości.

4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził istotnych zmian w polityce rachunkowości Spółki.

5. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów podstawowych dotyczących okresów ubiegłych.

6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne 2018 rok

(w tysiącach złotych)	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	10 828	4 838	-	15 666
Transfery-przyjęcia ze śr. trwałych w	-	660	-	660
Zmniejszenia, w tym:	-	(1)	(7)	(8)
Likwidacja	-	(1)	(7)	(8)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	5 497	(7)	16 318
Umorzenie				
Saldo otwarcia	10 828	4 206	-	15 034
Zwiększenia, w tym:	-	676	-	676
Amortyzacja okresu	-	676	-	676
Zmniejszenia, w tym:	-	(1)	(7)	(8)
Likwidacja	-	(1)	(7)	(8)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	4 881	(7)	15 702
Odpisy aktualizujące				
Saldo otwarcia	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-
Wartość netto				
Saldo otwarcia	-	632	-	632
Saldo zamknięcia	-	616	-	616

Wartości niematerialne i prawne 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	10 828	4 551	7	15 386
Transfery-przyjęcia ze śr. trwałych w	-	318	-	318
Zmniejszenia, w tym:	-	(31)	(7)	(38)
Likwidacja	-	(31)	(7)	(38)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	4 838	-	15 666
Umorzenie				
Saldo otwarcia	10 828	3 713	7	14 548
Zwiększenia, w tym:	-	522	-	522
Amortyzacja okresu	-	522	-	522
Zmniejszenia, w tym:	-	(29)	(7)	(36)
Likwidacja	-	(29)	(7)	(36)
Inne	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	10 828	4 206	-	15 034
Odpisy aktualizujące				
Saldo otwarcia	-	2	-	2
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	(2)	-	(2)
Wykorzystanie	-	(2)	-	(2)
Korekta odpisu	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-
Wartość netto				
Saldo otwarcia	-	836	-	836
Saldo zamknięcia	-	632	-	632

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe 2018 rok

(w tysiącach złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczyste go użytkowa nia gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządze - nia tech - niczne i maszyny	Środki tran - sportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	68	68	8 470	52 210	5 219	8 714	2 219	10	76 910
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	3 856	33	3 889
Nabycie	-	-	-	-	-	-	3 856	33	3 889
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	35	3 305	30	941	(4 971)	-	(660)
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(6)	(1 871)	(918)	(122)	-	-	(2 917)
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(6)	(1 859)	(918)	(122)	-	-	(2 905)
Inne	-	-	-	(12)	-	-	-	-	(12)
Saldo zamknięcia	68	68	8 499	53 644	4 331	9 533	1 104	43	77 222
Umorzenie									
Saldo otwarcia	18	18	5 356	37 928	3 105	5 101	-	-	51 508
Zwiększenia, w tym:	-	-	414	4 427	371	946	-	-	6 158
Amortyzacja okresu	-	-	414	4 427	371	946	-	-	6 158
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(6)	(1 812)	(916)	(90)	-	-	(2 824)
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(6)	(1 801)	(916)	(90)	-	-	(2 813)
Inne	-	-	-	(11)	-	-	-	-	(11)
Saldo zamknięcia	18	18	5 764	40 543	2 560	5 957	-	-	54 842
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	-	-	-	1 159	591	527	-	-	2 277
Zwiększenia	-	-	-	7	2	3	-	-	12
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	(58)	(2)	(32)	-	-	(92)
Wykorzystanie	-	-	-	(58)	(2)	(32)	-	-	(92)
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	1 108	591	498	-	-	2 197
Wartość netto									
Saldo otwarcia	50	50	3 114	13 123	1 523	3 086	2 219	10	23 125
Saldo zamknięcia	50	50	2 735	11 993	1 180	3 078	1 104	43	20 183

Rzeczowe aktywa trwałe 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczyste go użytkowa nia gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządze - nia tech - niczne i maszyny	Środki tran - sportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	68	68	8 426	52 946	5 781	9 341	1 581	-	78 143
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	2	-	10	4 431	10	4 453
Nabycie	-	-	-	-	-	-	4 431	10	4 441
Inne	-	-	-	2	-	10	-	-	12
Transfery	-	-	46	3 097	12	320	(3 793)	-	(318)
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(2)	(3 835)	(574)	(957)	-	-	(5 368)
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(2)	(3 818)	(574)	(957)	-	-	(5 351)
Inne	-	-	-	(17)	-	-	-	-	(17)
Saldo zamknięcia	68	68	8 470	52 210	5 219	8 714	2 219	10	76 910
Umorzenie									
Saldo otwarcia	17	17	4 941	37 296	3 234	5 013	-	-	50 501
Zwiększenia, w tym:	1	1	417	4 283	445	925	-	-	6 071
Amortyzacja okresu	1	1	417	4 281	445	915	-	-	6 059
Inne	-	-	-	2	-	10	-	-	12
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(2)	(3 651)	(574)	(837)	-	-	(5 064)
Likwidacja i sprzedaż	-	-	(2)	(3 641)	(574)	(837)	-	-	(5 054)
Inne	-	-	-	(10)	-	-	-	-	(10)
Saldo zamknięcia	18	18	5 356	37 928	3 105	5 101	-	-	51 508
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	-	-	-	1 319	591	628	-	-	2 538
Zwiększenia	-	-	-	5	-	2	-	-	7
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	(165)	-	(103)	-	-	(268)
Wykorzystanie	-	-	-	(165)	-	(103)	-	-	(268)
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	1 159	591	527	-	-	2 277
Wartość netto									
Saldo otwarcia	51	51	3 485	14 331	1 956	3 700	1 581	-	25 104
Saldo zamknięcia	50	50	3 114	13 123	1 523	3 086	2 219	10	23 125

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na dzień 31 grudnia 2018 roku i 31 grudnia 2017 roku wyniosła 50 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy i innych (z wyłączeniem umów leasingu finansowego) Spółka użytkowała środki trwałe o wartości około 34 480 tys. zł (na dzień 31 grudnia 2017 roku odpowiednio 33 772 tys. zł).

Na dzień 31 grudnia 2018 roku na podstawie umów leasingu finansowego Spółka użytkowała środki trwałe o wartości początkowej 2 869 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2017 roku na podstawie umów leasingu finansowego Spółka użytkowała środki trwałe o wartości 3 689 tys. zł.

Zobowiązania Spółki wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły ani na dzień 31 grudnia 2018 roku ani na dzień 31 grudnia 2017 roku.

W roku 2018 Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 3 856 tys. zł (brak nakładów dotyczących leasingu finansowego) a w roku 2017 w kwocie 4 431 tys. zł (brak nakładów dotyczących leasingu finansowego). Planowane do poniesienia w następnym roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe stanowią kwotę 5 562 tys. zł. Spółka w roku 2018 podobnie jak w roku 2017 nie poniosła i nie planuje ponosić nakładów na ochronę środowiska.

W roku 2018 przekazania na środki trwałe ze środków trwałych w budowie wyniosły 4 971 tys. zł (brak nakładów dotyczących leasingu finansowego), a w 2017 roku 3 793 tys. zł (brak nakładów dotyczących leasingu finansowego).

W 2018 jak i w 2017 roku nie nastąpiło spisanie zaniechanych zadań inwestycyjnych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku saldo środków trwałych w budowie wyniosło 1 104 tys. zł a na dzień 31 grudnia 2017 roku 2 219 tys. zł.

8. INWESTYCJE

8.1. Inwestycje długoterminowe

Spółka na dzień 31 grudnia 2018 i 31 grudnia 2017 roku posiadała 14 akcji imiennych zwykłych w pełni opłaconych o wartości nominalnej 1000 zł każda, Pracowniczego Towarzystwa Emerytalnego Orange Polska Spółka Akcyjna.

8.2. Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku w Spółce nie wystąpiły inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i innych papierów wartościowych w formie obligacji.

8.3. Papiery wartościowe

Papiery wartościowe 2018 rok	Papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności	Papiery wartościowe 2017 rok	Papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności
(w tysiącach złotych)		(w tysiącach złotych)	
Saldo otwarcia, z tego:	41 962	Saldo otwarcia, z tego:	4 998
Wartość brutto	41 962	Wartość brutto	4 998
Odpisy aktualizujące	-	Odpisy aktualizujące	-
Zwiększenia, w tym:	1 488 987	Zwiększenia, w tym:	767 015
Nabycie	1 488 233	Nabycie	766 651
Naliczone odsetki	754	Naliczone odsetki	364
Inne	-	Inne	-
Transfery	-	Transfery	-
Zmniejszenia, w tym:	1 449 000	Zmniejszenia, w tym:	730 051
Sprzedaż	1 449 000	Sprzedaż	730 051
Aktualizacja wartości	-	Aktualizacja wartości	-
Inne	-	Inne	-
Saldo zamknięcia, z tego:	81 949	Saldo zamknięcia, z tego:	41 962
Wartość brutto	81 949	Wartość brutto	41 962
Odpisy aktualizujące	-	Odpisy aktualizujące	-

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 407	33 492
Inne	8	100
Razem długoterminowe	37 415	33 592
Usługi objęte kontraktami długoterminowymi	108 215	85 237
Koszty ubezpieczeń	169	271
Koszty kontraktów budowlanych	91	284
Koszty pozostałe	226	74
Razem krótkoterminowe	108 701	85 866

10. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2018 oraz dzień 31 grudnia 2017 kapitał podstawowy Spółki wynosi 48 505 tys. zł i jest podzielony na 970 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy.

	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna jednego udziału	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale podstawowym
Orange Polska S.A.	970 100	970 100	50	48 505 000	100%
Razem	970 100	970 100	-	48 505 000	100%

11. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Spółce występuje oprocentowana pożyczka udzielona przez Orange Polska S.A. w kwocie 100 000 tys. zł. wykazana w pozostałych zobowiązaniach krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku w Spółce nie wystąpiły oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki.

12. PODZIAŁ ZYSKU

Na podstawie Uchwały nr 3/2018 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki TP Teltech Sp. z o.o. z dnia 13.04.2018 zysk za rok obrotowy 2017 w kwocie 3 401 tys. zł. został w całości przeznaczony na wypłatę dywidendy dla Wspólnika Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed podjęciem uchwały o podziale zysku za rok bieżący. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd nie przedstawił propozycji podziału zysku.

13. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Rezerwy 2018 rok

(w tysiącach złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na premie i poz. świadczenia	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień	21 006	2 724	3 359	18 724	45 813
1 stycznia 2018 roku					
Zwiększenia	4 285	349	538	169	5 341
Wykorzystanie	-	243	240	177	660
Rozwiązanie	-	-	-	179	179
Przekwalifikowanie	-	-	2 529	-	2 529
Stan na dzień 31 grudnia 2018 roku, w tym:	25 291	2 830	1 128	18 537	47 786
Długoterminowe		2 368	-	17 474	19 842
Krótkoterminowe	25 291	462	1 128	1 063	27 944

Rezerwy 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na premie i poz. świadczenia	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień	21 530	3 881	3 741	18 988	48 140
1 stycznia 2017 roku					
Zwiększenia	-	-	1 450	-	1 450
Wykorzystanie	-	359	1 832	80	2 271
Rozwiązanie	524	798	-	184	1 506
Stan na dzień 31 grudnia 2017 roku, w tym:	21 006	2 724	3 359	18 724	45 813
Długoterminowe		2 358	323	17 330	20 011
Krótkoterminowe	21 006	366	3 036	1 394	25 802

14. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka wykazała należności długoterminowe w wysokości 4 604 tys. zł które na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiły 5 034 tys. zł.

15. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wartość należności krótkoterminowych netto kształtuje się na poziomie 86 606 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku należności krótkoterminowe netto wynosiły 85 922 tys. zł.

Spółka dokonała oceny należności ze względu na utratę ich wartości zgodnie ze stosowaną polityką rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności w roku 2018 oraz 2017 obciążały pozostałe

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku

koszty operacyjne. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności w okresie objętym sprawozdaniem finansowym prezentuje poniższa tabela:

Odpisy aktualizujące należności 2018 rok

(w tysiącach złotych)	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe handlowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe pozostałe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2018	3 258	11 872	15 130
Zwiększenia	103	3 360	3 463
Wykorzystanie	10	-	10
Rozwiązanie	20	965	985
Stan na dzień 31 grudnia 2018	3 331	14 267	17 598

Odpisy aktualizujące należności 2017 rok

(w tysiącach złotych)	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe handlowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe pozostałe	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2017	3 599	9 044	12 643
Zwiększenia	-	2 828	2 828
Wykorzystanie	92	-	92
Rozwiązanie	249	-	249
Stan na dzień 31 grudnia 2017	3 258	11 872	15 130

Wiekowanie należności na dzień 31.12.2018 rok

(w tysiącach złotych)	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
bieżące, z tego :	82 260	702	81 558
od jednostek powiązanych	26 882	-	26 882
od pozostałych jednostek	55 378	702	54 676
przeterminowane, z tego :	21 944	16 896	5 048
od jednostek powiązanych	2 653	-	2 653
do 90 dni	2 090	-	2 090
90-180	301	-	301
180-360	142	-	142
powyżej 360	120	-	120
od pozostałych jednostek	19 291	16 896	2 395
do 90 dni	3 005	711	2 294
90-180	1 233	1 219	14
180-360	1 551	1 464	87
powyżej 360	13 502	13 502	-
Saldo na dzień 31 grudnia 2018 roku	104 204	17 598	86 606

Wiekowanie należności na dzień 31.12.2017 rok

(w tysiącach złotych)	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
bieżące, z tego :	83 795	702	83 093
od jednostek powiązanych	45 910	-	45 910
od pozostałych jednostek	37 885	702	37 183
przeterminowane, z tego :	17 257	14 428	2 829
od jednostek powiązanych	1 667	-	1 667
do 90 dni	1 430	-	1 430
90-180	144	-	144
180-360	64	-	64
powyżej 360	29	-	29
od pozostałych jednostek	15 590	14 428	1 162
do 90 dni	1 619	702	917
90-180	905	758	147
180-360	1 823	1 725	98
powyżej 360	11 243	11 243	-
Saldo na dzień 31 grudnia 2017 roku	101 052	15 130	85 922

16. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wartość zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług kształtuje się na poziomie 122 530 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wynosiły 121 052 tys. zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania na dzień 31.12.2018

(w tysiącach złotych)	Wartość
bieżące, z tego :	121 193
wobec jednostek powiązanych	1 440
wobec pozostałych jednostek	119 753
przeterminowane, z tego :	1 337
wobec jednostek powiązanych	45
do 90 dni	21
90-180	-
180-360	-
powyżej 360	24
wobec pozostałych jednostek	1 292
do 90 dni	151
90-180	12
180-360	82
powyżej 360	1 047
Razem	122 530

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania na dzień 31.12.2017

(w tysiącach złotych)	Wartość
bieżące, z tego :	119 126
wobec jednostek powiązanych	1 144
wobec pozostałych jednostek	117 982
przeterminowane, z tego :	1 926
wobec jednostek powiązanych	25
do 90 dni	-
90-180	-
180-360	25
powyżej 360	-
wobec pozostałych jednostek	1 901
do 90 dni	228
90-180	367
180-360	252
powyżej 360	1 054
Razem	121 052

17. AKTYWA I PASYWA SOCJALNE

Spółka prowadzi fundusz socjalny zgodnie z Ustawą o Funduszu Socjalnym i dokonuje okresowych wpłat w oparciu o minimalną wymaganą kwotę. Dodatkowo Spółka wnosi niektóre socjalne aktywa trwałe do Funduszu.

Celem Funduszu jest dofinansowywanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych. Na pasywa Funduszu Socjalnego składają się zakumulowane wpłaty do Funduszu pomniejszone o bezzwrotne wydatki Funduszu. Aktywa prezentowane w poniższej tabeli nie są w rzeczywistości kontrolowane przez Spółkę. Środki pieniężne przeznaczone na Fundusz Socjalny i inne aktywa Funduszu są to środki o ograniczonej możliwości dysponowania i dlatego nie mogą być wykorzystywane przez Spółkę dla jej własnych korzyści.

Aktywa i pasywa, wpływy i wydatki Funduszu Socjalnego

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Pożyczki udzielone pracownikom	437	546
Środki pieniężne	319	290
Fundusz Socjalny - pasywa	756	823
Saldo	-	13
Wpłaty wniesione do Funduszu Socjalnego w okresie	537	555
Bezzwrotne wydatki Funduszu	500	565

18. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe bierne

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Inne, w tym	811	404
- rezerwa z tyt. ponadnormat. zużycia	811	404
Razem długoterminowe	811	404
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w	40	35
- usługi dotyczące monitoringu	40	35
Inne, w tym:	2 535	971
- rezerwy na świadczenia pracownicze	2 296	-
- rezerwa z tyt. ponadnormatywnego zużycia	188	895
- rezerwa na koszty audytów	50	37
- inne	1	39
Razem krótkoterminowe	2 575	1 006
Rozliczenia międzyokresowe bierne -	-	-
razem	3 386	1 410

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka posiada zobowiązania warunkowe w postaci gwarancji bankowych w wysokości 54 407 tys. zł, w tym dla jednostek powiązanych 50 308 tys. zł. Ponadto Spółka nadal posiada weksle w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w wysokości 25 219 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka posiadała zobowiązania warunkowe w postaci gwarancji bankowych w wysokości 26 021 tys. zł, w tym dla jednostek powiązanych 22 577 tys. zł. Ponadto Spółka złożyła w tym czasie weksle w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w wysokości 25 219 tys. zł.

20. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień 31 grudnia 2018 oraz 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

21. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka nie posiadała istotnych innych umów nieuwzględnionych w bilansie, za wyjątkiem umów leasingu operacyjnego, który został ujawniony w notcie 7.

22. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura sprzedaży wg rodzaju działalności

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
1. Usługi	257 693	211 329
2. Sprzedaż towarów i materiałów	988	1 220
2. Monitorowanie włamań i włamaniowe	2 528	2 559
3. Monitorowanie pożarowe	9 730	9 440
4. Konserwacja	5 984	9 825
5. Naprawy	4 956	3 952
6. Budowa	11 831	13 819
7. Obsługa stref	59 694	68 169
8. Utrzymanie automatów	1 635	3 880
9. Inne	11 060	12 271
Przychody netto ze sprzedaży, razem	366 099	336 464

Struktura sprzedaży wg kierunków zbycia

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	365 111	335 244
- kraj	364 973	334 995
- eksport	138	249
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	988	1 220
- kraj	988	1 218
- eksport	-	2
Przychody netto ze sprzedaży, razem	366 099	336 464

23. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W 2018 roku Spółka utworzyła odpis aktualizujący wartość środków trwałych w wysokości 12 tys. zł i nie rozwiązała żadnego z nich, natomiast wykorzystwała odpis aktualizujący wartość środków trwałych w kwocie 92 tys. zł.

W 2017 roku Spółka utworzyła odpis aktualizujący wartość środków trwałych w wysokości 7 tys. zł i nie rozwiązała żadnego z nich, natomiast wykorzystwała odpis aktualizujący wartość środków trwałych w kwocie 268 tys. zł.

24. ZAPASY

Zapasy

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Wartość brutto		
1. Materiały	32 302	759
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	121	162
5. Zaliczki na dostawy	13	369
Razem - Wartość brutto zapasów	32 436	1 290
Odpis aktualizujący		
1. Materiały	219	183
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	1	50
5. Zaliczki na dostawy	-	-
Razem - Wartość odpisów	220	233
Wartość zapasów netto		
1. Materiały	32 083	576
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	120	112
5. Zaliczki na dostawy	13	369
Razem - Wartość zapasów netto	32 216	1 057

25. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

26. PODATEK DOCHODOWY

Regulacje dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych oraz obciążeń związanych z ubezpieczeniami społecznymi podlegają częstym zmianom. Te częste zmiany powodują brak odpowiednich punktów odniesienia, niespójne interpretacje oraz nieliczne ustanowione precedensy, które mogłyby mieć zastosowanie. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych, zarówno pomiędzy organami państwowymi jak i organami państwowymi i przedsiębiorstwami.

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności (na przykład kwestie celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i grzywien, a wszelkie dodatkowe zobowiązania podatkowe, wynikające z kontroli, muszą zostać zapłacone wraz z wysokimi odsetkami. Te warunki powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest większe niż w krajach o bardziej dojrzałym systemie podatkowym.

W konsekwencji, kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku ostatecznej decyzji organu kontroli podatkowej.

Z dniem 15 lipca 2017 roku do Ordynacji Podatkowej zostały wprowadzone zmiany w celu uwzględnienia postanowień Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR). GAAR ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia zapłaty podatku w Polsce. GAAR definiuje unikanie opodatkowania jako czynność dokonaną przede wszystkim w celu osiągnięcia korzyści podatkowej, sprzecznej w danych okolicznościach z przedmiotem i celem przepisy ustawy podatkowej. Zgodnie z GAAR taka czynność nie skutkuje osiągnięciem korzyści podatkowej, jeżeli sposób działania był sztuczny. Wszelkie występowanie (i) nieuzasadnionego dzielenia operacji, (ii) angażowania podmiotów pośredniczących mimo braku uzasadnienia ekonomicznego lub gospodarczego, (iii) elementów wzajemnie się znoszących lub kompensujących oraz (iv) inne działania o podobnym działaniu do wcześniej wspomnianych, mogą być potraktowane jako przesłanka istnienia sztucznych czynności podlegających przepisom GAAR. Nowe regulacje będą wymagać znacznie większego osądu przy ocenie skutków podatkowych poszczególnych transakcji.

Klauzulę GAAR należy stosować w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie oraz do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR ale, dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. Wdrożenie powyższych przepisów umożliwi polskim organom kontroli podatkowej kwestionowanie realizowanych przez podatników prawnych ustaleń i porozumień, takich jak restrukturyzacja i reorganizacja grupy.

Okresy rozliczania strat podatkowych 2018

(w tysiącach złotych)	Kwota straty	Strata wykorzystana do dnia bilansowego	Pozostała strata do wykorzystania	Strata wykorzystana w rozliczeniu zysków kapitałowych 2018	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
strata podatkowa za rok 2017	15 921	746	15 175	746	2022
strata podatkowa z działalności operacyjnej za rok 2018	9 387	0	9 387	0	2023
	25 308	746	24 562	746	

TP TELTECH Sp. z o.o.
Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku

Podatek dochodowy

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Zysk brutto	717	4 511
Zyski kapitałowe	(746)	-
(+) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	(25 341)	953
- przychody naliczone memoriałowo	(20 151)	5 557
- rozwiązanie odpisów aktualizujących aktywa	(1 856)	(1 248)
- pozostałe	(3 334)	(3 356)
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	19 800	(13 523)
- memoriał kosztów	10 581	(19 848)
- utworzenie rezerw	3 527	1 595
- utworzenie odpisów aktualizujących aktywa	4 424	3 779
- pozostałe	1 268	951
(+) Przychody podatkowe roku poprzedniego ujęte bilansowo w roku bieżącym	(18 169)	(23 905)
- rozliczenie memoriałów roku ubiegłego	(18 169)	(23 905)
(+) Koszty podatkowe roku poprzedniego ujęte bilansowo w roku bieżącym	14 352	15 705
- wykorzystanie rezerw	(2 891)	(2 821)
- rozliczenie memoriału kosztowego roku ubiegłego	17 882	18 903
- pozostałe	(639)	(377)
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(9 387)	(16 259)
- wykorzystanie strat z lat ubiegłych	-	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po wykorzystaniu strat	(9 387)	(16 259)
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)	-	-
Zmiana stanu zobowiązania z tytułu rozliczenia podatku dochodowego roku ubiegłego	(4)	867
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	370	243
Rozliczenie podatku ze stratami z lat ubiegłych	-	-
Podatek dochodowy - razem	366	1 110

Na rezerwy / aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
- koszty naliczone memoriałowo	21 346	19 063
- rezerwy pracownicze	1 064	1 190
- pozostałe rezerwy	6 492	6 794
- odpisy aktualizacyjne należności i zapasy	3 136	2 673
- z tytułu środków trwałych	665	683
- rezerwa na straty	4 667	3 089
- pozostałe	37	-
Razem - Aktywa z tytułu odroczonego podatku	37 407	33 492
Odpis aktualizujący aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-
Aktywa netto z tytułu odroczonego podatku	37 407	33 492

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
- przychody naliczone memoriałowo	24 720	20 440
- z tytułu środków trwałych	566	563
- pozostałe	5	3
Razem - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	25 291	21 006

27. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Pozostałe przychody operacyjne

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	337	21
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne, w tym:	2 577	864
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	309	-
- rozwiązanie pozostałych rezerw	891	400
- zwrot kosztów sądowych	39	-
- odszkodowania, kary i grzywny	773	15
- pozostałe	565	449
Razem - Pozostałe przychody operacyjne	2 914	885

28. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe koszty operacyjne

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	102	119
- odpis aktualizujący wartość zapasów	90	44
- odpis aktualizujący wartość należności	-	68
- odpis aktualizujący środki trwałe	12	7
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 208	270
- darowizny	15	29
- spisanie należności	-	-
- pozostałe rezerwy	107	170
- koszty likwidacji środków trwałych	-	36
- koszty likwidacji zapasów	8	15
- odszkodowania, kary, grzywny	872	-
- koszty sądowe	82	20
- inne	124	-
Razem - Pozostałe koszty operacyjne	1 310	389

29. PRZYCHODY FINANSOWE

Przychody finansowe

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Odsetki w tym:	820	667
- odsetki od spółek powiązanych	755	379
- odsetki od pozostałych kontrahentów	-	208
- odsetki bankowe	65	80
Inne, w tym:	-	26
- różnice kursowe	-	26
Razem - Przychody finansowe	820	693

30. KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Odsetki, w tym:	1 166	135
- odsetki dla spółek powiązanych	941	1
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	125	43
- odsetki budżetowe	100	91
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne, w tym:	104	103
- różnice kursowe	26	-
- pozostałe koszty finansowe	78	103
Razem - Koszty finansowe	1 270	238

31. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Środki pieniężne w banku	8 124	4 563
- rachunki bieżące	15	15
- rachunek ZFSS	25	290
- depozyty do 3 m-cy (lokaty overnight)	8 084	4 258
Inne środki pieniężne	8	7
Razem - Środki pieniężne	8 132	4 570

32. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych *

(w osobach)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Zarząd	3	3
Kadra kierownicza	97	95
Pozostali pracownicy	331	340
Razem - Zatrudnienie	431	438

* pracownicy aktywni

33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzenie biegłego*

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	50	37
Razem	50	37

*Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.

34 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku*	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Zarząd Spółki	1 865	1 940	1 827
Rada Nadzorcza	110	110	159
Razem - Wynagrodzenia	1 975	2 050	1 986

* wynagrodzenia razem z PPE

Koszty Zarządu Spółki uwzględniają wynagrodzenia zasadnicze, premie oraz odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę, odszkodowania z tytułu powstrzymywania się od działalności konkurencyjnej byłych Członków Zarządu.

35. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018 roku jak i w całym 2017 roku Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

36. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

37. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

1) *Grupa kapitałowa.*

Spółka funkcjonuje w ramach Grupy Kapitałowej Orange Polska. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie.

2) *Podmiot dominujący.*

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie posiada bezpośrednio 100% udziałów. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w punkcie a, sporządzane jest przez Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie.

3) *Inne podmioty powiązane*

Jako podmioty powiązane Spółka traktuje spółki należące do Grupy Kapitałowej Orange Polska.

Suma wyłączeń związanych z transakcjami w Grupie przedstawia się następująco:

Orange Polska S.A.

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Zakupy	7 683	8 108
Sprzedaż	295 830	301 370
Odsetki – koszty finansowe	941	-
Odsetki – przychody finansowe	755	379
Inne - capex	-	-
(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	46 425	47 501
Odpis aktualizujący	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	1 473	1 171
Pożyczki udzielone	-	-
Pożyczki otrzymane	100 000	-
Inne należności	82 024	42 016
Inne zobowiązania	37	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65 075	77 620

Pozostałe

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony 31 grudnia 2017 roku
Zakupy	176	194
Sprzedaż	192	333
Odsetki – koszty finansowe	-	-
Odsetki – przychody finansowe	-	-
Inne - capex	-	-
(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2018 roku	31 grudnia 2017 roku
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	31	76
Odpis aktualizujący	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	12	-
Pożyczki udzielone	-	-
Pożyczki otrzymane	-	-
Inne należności	-	-
Inne zobowiązania	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2018 roku i 31 grudnia 2017 roku nie odbiegały od warunków rynkowych.

38. INSTRUMENTY FINANSOWE

38.1. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym

38.1.1. Zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko finansowe w odniesieniu do jej działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej. Ryzyko to można określić jako ryzyko rynkowe, w skład, którego wchodzi ryzyko walutowe (zawierające ryzyko walutowe i ryzyko stopy procentowej), ryzyko płynności oraz ryzyko kredytowe.

Strategia zarządzania ryzykiem finansowym została opracowana na poziomie Grupy. Zasady zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie zostały opisane w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2018 sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

38.1.2. Ryzyko walutowe

Spółka nie jest narażona na znaczące ryzyko walutowe. Wszystkie główne transakcje są denominowane w zł polskich.

38.1.3. Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej jest to ryzyko, że wartość godziwa albo przyszłe przepływy pieniężne z instrumentu finansowego będą zmieniać się na skutek zmian stóp procentowych. Spółka posiada oprocentowane należności i zobowiązania finansowe składające się z obligacji nabytych od jednostki dominującej (Orange Polska S.A.).

Transakcje realizowane przez Spółkę w ciągu 12 miesięcy 2018 roku nie były narażone na ryzyko zmiany stopy procentowej, ponieważ istotne transakcje zawierane były w oparciu o z góry ustaloną stałą w okresie trwania umowy stopę procentową.

2018

Kategorie aktywów finansowych	Wartość nominalna w tys. złotych	Wartość transakcyjna w tys. złotych	Data wykupu
Obligacje Orange S.A.	22 000	21 989	2019-01-10
Obligacje Orange S.A.	60 000	59 936	2019-01-24

2017

Kategorie aktywów finansowych	Wartość nominalna w tys. złotych	Wartość transakcyjna w tys. złotych	Data wykupu
Obligacje Orange S.A.	30 000	29 952	2018-01-31
Obligacje Orange S.A.	12 000	11 995	2018-01-09

38.1.4. Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spłacie zobowiązań finansowych.

W celu zwiększenia skuteczności, proces zarządzania płynnością jest zoptymalizowany poprzez scentralizowanie funkcji skarbcowych w jednostce dominującej (Orange Polska S.A.), gdzie płynne nadwyżki środków pieniężnych wygenerowane przez Spółkę są inwestowane i zarządzane przez skarbiec centralny. Nadwyżki środków pieniężnych Spółki inwestowane są również w krótkoterminowe płynne instrumenty finansowe, np. depozyty bankowe. Źródłem finansowania Spółki w przypadku niedoboru płynności są pożyczki udzielone przez jednostkę dominującą lub kredyty bankowe.

38.1.5. Ryzyko kredytowe

Celem polityki zarządzania ryzykiem kredytowym jest wspieranie rozwoju Spółki przy jednoczesnej minimalizacji ryzyk finansowych poprzez działania zapewniające, że klienci i kontrahenci są zawsze w stanie zapłacić kwoty należne Spółce.

W Spółce nie występuje istotna koncentracja ryzyka kredytowego.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała umów kredytowych zawierających warunki dotyczące utrzymania określonych wskaźników finansowych.

38.2. Zabezpieczenia przepływów środków pieniężnych

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku Spółka:

- nie była stroną walutowych kontraktów terminowych,
- nie posiadała walutowych kontraktów terminowych,
- nie miała zawartych kontraktów na zmianę stóp.

38.3. Zabezpieczenia wartości godziwej

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 roku Spółka nie miała zabezpieczeń wartości godziwej.

W 2018 roku i w 2017 roku Spółka nie posiadała innych instrumentów finansowych poza obligacjami Orange Polska S.A. dawniej Telekomunikacja Polska S.A i depozytami bankowymi.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka wykazuje aktywa finansowe (obligacje) w wysokości 81 925 tys. zł utrzymywane do terminu wymagalności.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka wykazała aktywa finansowe (obligacje) w wysokości 41 947 tys. zł utrzymywane do terminu wymagalności.