

GRUPA KAPITAŁOWA TELEKOMUNIKACJA POLSKA

**SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA TRZY MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2011 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**



Spis treści

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	3
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKONSOLIDOWANY BILANS	4
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	5
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW	7
1. Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska.....	8
2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	8
3. Podstawowe zasady księgowe	9
4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy	9
5. Charakter i kwoty pozycji dotyczących aktywów, zobowiązań, kapitałów własnych, zysku netto lub rachunku przepływów pieniężnych nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub zakres	10
6. Umowy kredytowe i dłużne papiery wartościowe.....	11
7. Zapłacone dywidendy (łącznie lub przypadające na jedną akcję) oddzielnie dla akcji zwykłych oraz pozostałych	11
8. Bieżący stan głównych roszczeń i spraw sądowych, zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy	11
9. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu znaczących transakcji z podmiotami powiązanymi	14
10. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym	15

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w milionach złotych, za wyjątkiem danych dotyczących akcji)

	3 miesiące do 30 września 2011 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2011 (niezbadane)	3 miesiące do 30 września 2010 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2010 (niezbadane)
Przychody	3.679	11.198	3.898	11.758
Koszty usług obcych	(1.676)	(5.146)	(1.754)	(5.278)
Koszty wynagrodzeń pracowników	(477)	(1.564)	(522)	(1.680)
Pozostałe koszty operacyjne	(266)	(1.113)	(183)	(572)
Pozostałe przychody operacyjne	136	307	41	130
Zyski z tytułu sprzedaży aktywów	6	21	20	34
Zysk z tytułu sprzedaży TP Emitel (Nota 5.1)	-	1.188	-	-
Spór z DPTG (Nota 8.b)	-	-	(1.061)	(1.061)
Amortyzacja	(900)	(2.867)	(941)	(2.847)
Utworzenie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych	(2)	(6)	(1)	(6)
Zysk(strata) operacyjny	500	2.018	(503)	478
Przychody z tytułu odsetek	14	79	16	63
Koszty odsetkowe i inne koszty finansowe	(82)	(340)	(133)	(359)
Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	(8)	4	5	16
Koszty z tytułu dyskonta	(35)	(74)	(16)	(61)
Koszty finansowe, netto	(111)	(331)	(128)	(341)
Podatek dochodowy	(13)	(127)	(89)	(247)
Skonsolidowany zysk(strata) netto	376	1.560	(720)	(110)
Zysk(strata) netto przypisany właścicielom TP S.A.	376	1.559	(720)	(111)
Zysk netto przypisany udziałom nie dającym kontroli	-	1	-	1
Zysk(strata) na jedną akcję (w złotych) (podstawowy i rozwodniony)	0,28	1,17	(0,54)	(0,08)
Średnia ważona liczba akcji (w milionach) (podstawowa i rozwodniona)	1.336	1.336	1.336	1.336

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2011 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2011 (niezbadane)	3 miesiące do 30 września 2010 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2010 (niezbadane)
Skonsolidowany zysk(strata) netto	376	1.560	(720)	(110)
Zyski(straty) z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	36	23	(26)	(13)
Zyski(straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	2	6	(20)	(21)
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	(8)	(6)	7	5
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	1	1	(2)	-
Inne całkowite dochody/(straty), netto	31	24	(41)	(29)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	407	1.584	(761)	(139)
Całkowite dochody/(straty) ogółem przypisane właścicielom TP S.A.	407	1.583	(761)	(140)
Całkowite dochody ogółem przypisane udziałom nie dającym kontroli	-	1	-	1

Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 30 września 2011 roku

SKONSOLIDOWANY BILANS

(w milionach złotych)

	30 września 2011 (niezbadane)	31 grudnia 2010 (zbadane)
AKTYWA		
Wartość firmy	4.016	4.016
Inne wartości niematerialne	2.828	2.861
Środki trwałe	14.605	16.500
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	15	3
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	4
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	13	22
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	77	52
Zabezpieczające instrumenty pochodne	133	50
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	530	603
Aktywa trwałe razem	22.221	24.111
Zapasy	185	272
Należności handlowe	1.569	1.637
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	9	10
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	298	28
Zabezpieczające instrumenty pochodne	26	1
Zaliczki na podatek dochodowy	109	7
Inne aktywa	207	266
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	98	94
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	2.246	2.447
Aktywa obrotowe razem	4.747	4.762
SUMA AKTYWÓW	26.968	28.873
PASYWA		
Kapitał akcyjny	4.007	4.007
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	832	832
Pozostałe kapitały rezerwowe	50	27
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(5)	(6)
Zyski zatrzymane	9.316	9.760
Kapitał własny przypisany właścicielom TP S.A.	14.200	14.620
Kapitał własny przypisany udziałom nie dającym kontroli	14	14
Kapitały własne razem	14.214	14.634
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	4.177	4.456
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	26	90
Zabezpieczające instrumenty pochodne	47	191
Zobowiązania handlowe	811	751
Świadczenia pracownicze	311	342
Rezerwy	218	189
Rezerwa na podatek odroczonego	-	9
Pozostałe zobowiązania	15	-
Przychody przyszłych okresów	54	66
Zobowiązania długoterminowe razem	5.659	6.094
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	811	1.547
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	55
Zabezpieczające instrumenty pochodne	1	54
Zobowiązania handlowe	2.304	3.156
Świadczenia pracownicze	219	266
Rezerwy	3.007	2.242
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	23	72
Pozostałe zobowiązania	191	220
Przychody przyszłych okresów	539	533
Zobowiązania krótkoterminowe razem	7.095	8.145
SUMA PASYWÓW	26.968	28.873

Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 30 września 2011 roku

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

(w milionach złotych)

	Liczba wyemitowanych akcji (nie w milionach)	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe				Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządko- wanych	Zyski zatrzy- mane	Razem	Kapitał własny przypisany udziałom nie dającym kontroli	Razem kapitały własne
				Instrumenty zabezpie- czające	Straty aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	Podatek odroczoney	Płatności w formie akcji własnych					
Saldo na 1 stycznia 2010 roku (zbadane)	1 335 649 021	4.007	832	20	(50)	5	75	(6)	11.656	16.539	14	16.553
Całkowite straty ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2010 roku		-	-	(13)	(21)	5	-	-	(111)	(140)	1	(139)
Płatności w formie akcji własnych		-	-	-	-	-	6	-		6	-	6
Dywidendy		-	-	-	-	-	-	-	(2.003)	(2.003)	(1)	(2.004)
Saldo na 30 września 2010 roku (niezbadane)	1 335 649 021	4.007	832	7	(71)	10	81	(6)	9.542	14.402	14	14.416
Saldo na 1 stycznia 2011 roku (zbadane)	1 335 649 021	4.007	832	2	(66)	12	79	(6)	9.760	14.620	14	14.634
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku		-	-	23	6	(6)	-	1	1.559	1.583	1	1.584
Dywidendy		-	-	-	-	-	-	-	(2.003)	(2.003)	(1)	(2.004)
Saldo na 30 września 2011 roku (niezbadane)	1 335 649 021	4.007	832	25	(60)	6	79	(5)	9.316	14.200	14	14.214

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2011 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2011 (niezbadane)	3 miesiące do 30 września 2010 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2010 (niezbadane)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Skonsolidowany zysk/(strata) netto	376	1.560	(720)	(110)
<i>Korekty uzgadniające zysk/(stratę) netto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej</i>				
Amortyzacja	900	2.867	941	2.847
Utworzenie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych	2	6	1	6
Zyski z tytułu sprzedaży aktywów	(6)	(1.209)	(20)	(34)
Zmiana stanu rezerw	(73)	398	1.081	1.086
Podatek dochodowy	13	127	89	247
Koszty finansowe, netto z wyłączeniem zrealizowanych różnic kursowych od środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	97	328	135	361
(Zyski)/straty operacyjne z tytułu różnic kursowych i wyceny instrumentów pochodnych, netto	62	65	(1)	5
Płatności w formie akcji własnych	-	-	2	6
<i>Zmiana kapitału obrotowego (działalność handlowa)</i>				
Zmiana stanu zapasów	35	87	(11)	26
Zmiana stanu należności handlowych	105	72	24	(185)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych	(17)	(48)	62	13
<i>Zmiana kapitału obrotowego (pozostała działalność operacyjna)</i>				
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	(16)	33	(18)	(56)
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, pozostałych zobowiązań i przychodów przyszłych okresów	(51)	(38)	(81)	(64)
Otrzymane odsetki	15	83	16	63
Odsetki i przepływy odsetkowe z instrumentów pochodnych zapłacone, netto	(136)	(429)	(143)	(487)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	28	21	3	(51)
Podatek dochodowy zapłacony	(123)	(206)	(82)	(206)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1.211	3.717	1.278	3.467
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(432)	(1.357)	(597)	(1.312)
Zmiana stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych	(205)	(881)	153	(146)
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	19	37	25	51
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych pomniejszone o środki pieniężne tych jednostek	-	1.637	-	-
Wpływy ze sprzedaży inwestycji wycenianych metodą praw własności	3	3	-	-
Wydatki na inwestycje wyceniane metodą praw własności	(15)	(15)	-	-
Zmiana stanu papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu i innych aktywów finansowych	3	6	1	(6)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	2	3	(6)	(18)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(625)	(567)	(424)	(1.431)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wykup obligacji	(1.189)	(1.189)	-	-
Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	(2)	(113)	(4)	(120)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów w rachunkach bieżących oraz innych kredytów i pożyczek krótkoterminowych	(2)	(5)	-	(1)
Wypłacone dywidendy	(2.004)	(2.004)	(2.004)	(2.004)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	(139)	(36)	27	(40)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(3.336)	(3.347)	(1.981)	(2.165)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	(2.750)	(197)	(1.127)	(129)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych oraz pozostałych czynników	3	(4)	(2)	-
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	4.993	2.447	3.218	2.218
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	2.246	2.246	2.089	2.089

PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW

Dla celów zarządczych Grupa podzielona jest na jednostki biznesowe w oparciu o oferowane produkty i usługi. Grupa Telekomunikacja Polska wyróżnia dwa sprawozdawcze segmenty operacyjne:

- segment telefonii stacjonarnej, do którego należą spółki oferujące przede wszystkim usługi telekomunikacyjne w oparciu o technologię stacjonarną, a także inne podmioty oferujące usługi głównie dla tych spółek, oraz
- segment telefonii komórkowej, do którego należą spółki oferujące przede wszystkim usługi telekomunikacyjne w oparciu o technologię komórkową, a także inne podmioty oferujące usługi głównie dla tych spółek.

Zysk wygenerowany przez spółkę Orange Customer Service Sp. z o.o. na transakcjach wewnątrzgrupowych jest eliminowany z wyników segmentów usług telefonii stacjonarnej i komórkowej.

Ocena wyników segmentu dokonywana jest na podstawie przychodów, EBITDA, EBIT i nakładów inwestycyjnych. EBITDA stanowi zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji oraz odwrócenia/utworzenia odpisów z tytułu utraty wartości dla wartości firmy i innych aktywów trwałych. EBIT stanowi zysk operacyjny.

Finansowanie Grupy oraz podatek dochodowy są zarządzane na poziomie Grupy i nie są alokowane do segmentów operacyjnych.

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące segmentów operacyjnych:

(w milionach złotych)	Usługi telefonii stacjonarnej	Usługi telefonii komórkowej	Eliminacje i pozycje nieprzypisane	Skonsolidowane
	9 miesięcy zakończonych 30 września 2011 roku			
Przychody:	6.230	5.770	(802)	11.198
zewewnętrzne	5.629	5.569	-	11.198
wewnętrzne	601	201	(802)	-
<i>EBITDA przed uwzględnieniem zysku z tytułu sprzedaży TP Emitel</i>	1.924	1.779	-	3.703
EBITDA	3.112	1.779	-	4.891
EBIT	1.315	703	-	2.018
Nakłady inwestycyjne	967	390	-	1.357
	9 miesięcy zakończonych 30 września 2010 roku			
Przychody:	6.817	5.709	(768)	11.758
zewewnętrzne	6.260	5.498	-	11.758
wewnętrzne	557	211	(768)	-
<i>EBITDA przed uwzględnieniem sporu z DPTG</i>	2.710	1.682	-	4.392
EBITDA	1.649	1.682	-	3.331
EBIT	(230)	708	-	478
Nakłady inwestycyjne	1.000	315	-	1.315

1. Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska

Telekomunikacja Polska S.A. („Telekomunikacja Polska” lub „Spółka” lub „TP S.A.”), spółka akcyjna, powstała i rozpoczęła działalność 4 grudnia 1991 roku. Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska („Grupa”) składa się z Telekomunikacji Polskiej i jej spółek zależnych.

Grupa jest wiodącym dostawcą usług telekomunikacyjnych w Polsce. Telekomunikacja Polska dostarcza usługi obejmujące usługi telefonii stacjonarnej (rozmowy lokalne, krajowe i międzynarodowe), linię cyfrową („ISDN”), pocztę głosową, modemowy i stały dostęp do Internetu, telewizję oraz usługi transmisji głosu przez Internet („VoIP”). Telekomunikacja Polska wykonuje działalność telekomunikacyjną na podstawie wpisu numer 1 do rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych prowadzonego przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej („UKE”). Poprzez udziały w spółce zależnej Polska Telefonia Komórkowa-Centertel Sp. z o.o. („PTK-Centertel”), Grupa jest jednym z głównych operatorów w Polsce świadczących usługi telefonii komórkowej w standardzie DCS 1800 i GSM 900. PTK-Centertel świadczy również usługi trzeciej generacji w standardzie UMTS oraz usługi oparte na technologii CDMA. Ponadto Grupa świadczy usługi w zakresie dzierżawy łączy oraz innych usług telekomunikacyjnych o wartości dodanej, prowadzi sprzedaż sprzętu telekomunikacyjnego, elektronicznych kart telefonicznych, świadczy usługi w zakresie transmisji danych, multimediiów oraz różnych usług internetowych.

Siedziba Telekomunikacji Polskiej mieści się w Warszawie przy ulicy Twardej 18.

2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Podstawa sporządzenia

Niniejsze niezbadane Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy („Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe”) zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa („MSR 34”) oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Kwartalnego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego (patrz również Nota 3).

Niniejsze Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe należy czytać łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”) za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku.

Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe składa się ze skonsolidowanego bilansu, skonsolidowanego rachunku zysków i strat, skonsolidowanego zestawienia całkowitych dochodów, skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitałach własnych, skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych oraz wybranych not objaśniających.

W kwartalnym sprawozdaniu finansowym uwzględnia się bądź odracza koszty powstające w roku finansowym nierównomiernie tylko wtedy, gdy powyższe koszty powinny zostać uwzględnione bądź odroczone w czasie na koniec danego roku obrotowego.

Niniejsze Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane w milionach złotych i zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 25 października 2011 roku.

Uwzględnienie standardów, zmian w standardach rachunkowości oraz interpretacji obowiązujących na dzień 1 stycznia 2011 roku

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje (przyjęte lub będące w trakcie przyjmowania przez Unię Europejską) są obowiązujące na dzień 1 stycznia 2011 roku:

- Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja”,
- Zmiany do MSR 24 „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”,

- KIMSF 19 „Regulowanie zobowiązań finansowych przy pomocy instrumentów kapitałowych”,
- Zmiany do KIMSF 14 „Przedpłaty związane z minimalnymi wymogami finansowania”,
- Ulepszenia w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej – zbiór zmian do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, zmiany mają zastosowanie w większości przypadków dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2011 roku i później.

Przyjęcie powyższych standardów i interpretacji nie spowodowało znaczących zmian w polityce rachunkowości Grupy ani w prezentacji danych w sprawozdaniach finansowych.

Standardy oraz interpretacje opublikowane, ale jeszcze nie przyjęte

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego i pełnego zastosowania następujących standardów oraz interpretacji (już przyjętych lub będących w trakcie przyjmowania przez Unię Europejską):

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską,
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe – ujawnienia” mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później. Niniejsze zmiany nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską,
- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską,
- Zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejsze zmiany nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską,
- Zmiany do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i we wspólnych przedsięwzięciach” mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejsze zmiany nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską,
- MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia” ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską,
- MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki” ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską,
- MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej” ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską,
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 roku lub później. Niniejsze zmiany nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską,
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później. Niniejsze zmiany nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską.

Zarząd analizuje obecnie konsekwencje oraz wpływ zastosowania powyższych nowych standardów na sprawozdania finansowe.

3. Podstawowe zasady księgowe

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Kwartalnego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku (patrz Nota 2 oraz Nota 3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku).

4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy

Działalność Grupy nie wykazuje istotnych sezonowych lub cyklicznych trendów.

5. Charakter i kwoty pozycji dotyczących aktywów, zobowiązań, kapitałów własnych, zysku netto lub rachunku przepływów pieniężnych nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub zakres

5.1. Skutki zmian w strukturze Grupy w okresie śródrocznym, w tym połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacja oraz zaniechanie działalności

Lista spółek ujętych w Kwartalnym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym na dzień i za 9 miesięcy zakończonych 30 września 2011 roku została zaprezentowana w Nocie 1.2 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku. Ponadto, w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2011 roku, Grupa utworzyła Bilbo Sp. z o. o. oraz Integrated Solutions Sp. z o.o. - spółki zależne będące w 100% własnością Grupy, których zakres operacji obejmuje odpowiednio prowadzenie działalności inwestycyjnej oraz dostarczanie zintegrowanych rozwiązań z zakresu infrastruktury sieciowej oraz IT.

W dniu 21 lipca 2011 roku Grupa i Polska Telefonia Cyfrowa Sp. z o.o. („PTC”) podpisały umowę w zakresie współkorzystania z radiowych sieci dostępowych. Umowa została zawarta na okres 15 lat, z możliwością przedłużenia.

Tego samego dnia strony podpisały również umowę wspólników regulującą zasady zarządzania NetWorkS! Sp. z o.o. – współkontrolowaną spółką utworzoną w kwietniu 2011 roku, w której Grupa i PTC posiadają po 50% udziałów, a której przedmiotem działalności jest zarządzanie, rozwój i utrzymanie sieci dostępowych. Inwestycja w NetWorkS! Sp. z o.o. jest wyceniana metodą praw własności w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy.

Zysk z tytułu sprzedaży TP Emitel

W dniu 22 czerwca 2011 roku Grupa oraz EM Bidco Sp. z o.o. podpisały umowę sprzedaży wszystkich udziałów TP Emitel Sp. z o. o. („TP Emitel”) za łączne wynagrodzenie wynoszące 1.665 milionów złotych, składające się z ceny sprzedaży w kwocie 1.737 milionów złotych otrzymanej w gotówce, pomniejszonej o zobowiązania przejęte przez Grupę oraz zapłacone koszty transakcyjne.

Grupa wyłączyła ze skonsolidowanego bilansu następujące aktywa i zobowiązania TP Emitel:

(w milionach złotych)

Aktywa:	598
- Środki trwałe	401
- Należności handlowe	42
- Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	88
- Pozostałe	67
Zobowiązania:	132
- Zobowiązania handlowe	30
- Świadczenia pracownicze	27
- Pozostałe	75
Wartość sprzedanych aktywów netto	466

Zysk ze sprzedaży wynoszący 1.188 milionów złotych został zaprezentowany oddzielnie w skonsolidowanym rachunku zysków i strat.

Gdyby TP Emitel nie wchodził w skład Grupy w prezentowanych okresach, wartość skonsolidowanych przychodów za okresy 9 miesięcy zakończone 30 września 2011 i 2010 roku byłaby niższa odpowiednio o 154 miliony złotych i 219 milionów złotych. Przy tym samym założeniu, skonsolidowany zysk netto za okresy 9 miesięcy zakończone 30 września 2011 i 2010 roku byłby niższy odpowiednio o 65 milionów złotych i 71 milionów złotych.

TP Emitel wchodził w skład segmentu telefonii stacjonarnej.

5.2. Inne pozycje dotyczące aktywów, zobowiązań, kapitałów własnych, zysku netto lub rachunku przepływów pieniężnych nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub zakres

Poza głównymi roszczeniami i sprawami sądowymi opisanymi w Nocie 8, działalność operacyjna Grupy podlega prawnym i administracyjnym regulacjom oraz Grupa jest stroną różnych postępowań prawnych i umów handlowych związanych z działalnością operacyjną. Na dzień 30 września 2011 roku Zarząd Grupy dokonał oceny ryzyk związanych z toczącymi się i potencjalnymi postępowaniami. W rezultacie, Grupa utworzyła odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko związane z postępowaniami i sporami, które zdaniem Grupy stanowią najlepszy szacunek kwot, których zapłata jest prawdopodobna. W przypadku nałożenia kary lub zgłoszenia roszczenia, ich ostateczna wysokość uzależniona jest od przyszłych zdarzeń, których wynik jest niepewny, zatem w konsekwencji wysokość rezerw może ulec zmianie w okresach przyszłych. Rezerwy na poszczególne sprawy nie są, co do zasady, ujawniane, gdyż zdaniem Zarządu Spółki mogłoby to wpłynąć na rozstrzygnięcie toczących się spraw.

Wysokość podatku dochodowego za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku uwzględnia wpływ ulgi podatkowej dotyczącej nowych technologii w kwocie 108 milionów złotych. Transakcja sprzedaży TP Emitel była neutralna podatkowo i zysk na sprzedaży nie wpłynął na wysokość podatku dochodowego.

6. Umowy kredytowe i dłużne papiery wartościowe

W dniu 5 lipca 2011 roku TPSA Eurofinance France S.A. wykupiła w dacie wymagalności obligacje serii T o łącznej wartości nominalnej 300 milionów EUR wyemitowane w dniu 5 lipca 2004 roku.

7. Zapłacone dywidendy (łącznie lub przypadające na jedną akcję) oddzielnie dla akcji zwykłych oraz pozostałych

W dniu 14 kwietnia 2011 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TP S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zwykłej w wysokości 1,50 złotego na jedną akcję, tj. 2.003 milionów złotych. Dywidenda została wypłacona w dniu 7 lipca 2011 roku.

8. Bieżący stan głównych roszczeń i spraw sądowych, zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy

- a. Postępowania prowadzone przez UKE, UOKiK i Komisję Europejską

Postępowania prowadzone przez UKE w sprawie dostępu szerokopasmowego

W dniu 25 września 2006 roku UKE nałożył na TP S.A. karę w wysokości 100 milionów złotych za naruszenie obowiązku kształtowania ceny usług na podstawie kosztów ich świadczenia oraz na podstawie przejrzystych, obiektywnych i niedyskryminujących kryteriów, na skutek niewdrożenia oferty usługi Neostrada (usługa dostępu do Internetu) oddzielonej od abonamentu za linię telefoniczną (alokowanie kosztów pętli lokalnej w całości do usługi abonamentu).

W dniu 22 lutego 2007 roku, po rozdzieleniu przez TP S.A. świadczenia usługi Neostrada od usług telefonicznych, UKE nałożył na TP S.A. karę w wysokości 339 milionów złotych za niedopełnienie obowiązku dostarczenia do zatwierdzenia cennika usługi Neostrada, jak również za niewypełnienie obowiązku regulacyjnego w zakresie określania ceny usług (w szczególności opłaty abonamentowej za utrzymanie łącza dla usługi Neostrada w przypadku nie korzystania z usługi telefonicznej na tym łączu) na podstawie kosztów ich świadczenia oraz na podstawie przejrzystych, obiektywnych i niedyskryminujących kryteriów.

TP S.A. uważa, że UKE nie ma prawa kwestionować cen usługi Neostrada, ponieważ nie została ona zdefiniowana jako usługa podlegająca regulacji, natomiast kryteria ustalania cen Neostrady były przejrzyste i obiektywne. TP S.A. nie zapłaciła nałożonych kar i odwołała się do Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów („SOKiK”).

Postępowania odwoławcze były zawieszone przez SOKiK między innymi w związku z postępowaniem Komisji Europejskiej przeciwko Rzeczypospolitej Polskiej przed Europejskim Trybunałem Sprawiedliwości dotyczącym prób regulacji przez UKE cen usług detalicznych dostępu szerokopasmowego bez uprzedniej analizy rynku. W dniu 6 maja 2010 roku Europejski Trybunał Sprawiedliwości orzekł, że regulując taryfy detaliczne za usługi szerokopasmowego dostępu do Internetu bez uprzedniej analizy rynku, Rzeczpospolita Polska uchybiła zobowiązaniom wynikającym z Dyrektywy o Usłudze Powszechnej w związku z Dyrektywą Ramową.

Po podjęciu postępowań odwoławczych, SOKiK uchylił w dniu 18 kwietnia 2011 roku decyzję UKE nakładającą karę 339 milionów złotych. W dniu 6 czerwca 2011 roku UKE złożył apelację od wyroku SOKiK do Sądu Apelacyjnego. W dniu 12 lipca 2011 roku SOKiK powtórnie uchylił karę 100 milionów złotych. TP S.A. oczekuje na uzasadnienie wyroku. Po raz pierwszy SOKiK uchylił tę karę w 2007 roku.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie ruchu IP

W dniu 20 grudnia 2007 roku UOKiK wydał decyzję uznającą za praktykę ograniczającą konkurencję działanie TP S.A. polegające na dyskryminacyjnym degradowaniu ruchu IP, kierowanego z sieci krajowych operatorów telekomunikacyjnych do sieci TP S.A. za pośrednictwem sieci zagranicznych operatorów i nałożył na Spółkę karę w wysokości 75 milionów złotych. TP S.A. nie zgodziła się z decyzją UOKiK i nie zapłaciła nałożonej kary. W dniu 2 stycznia 2008 roku TP S.A. odwołała się od tej decyzji do SOKiK. W dniu 11 kwietnia 2011 roku SOKiK obniżył karę do kwoty 38 milionów złotych. TP S.A. odwołała się do Sądu Apelacyjnego w dniu 20 czerwca 2011 roku, a UOKiK odwołał się w dniu 19 sierpnia 2011 roku.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie telewizji mobilnej

W dniu 21 września 2010 roku UOKiK wszczął postępowanie antymonopolowe przeciwko spółkom PTK-Centertel, Polkomtel S.A., Polska Telefonia Cyfrowa Sp. z o.o. i P4 Sp. z o.o. twierdząc, że zawarły porozumienie dotyczące ich relacji z Info TV FM Sp. z o.o.

Info TV FM Sp. z o.o. jest operatorem telekomunikacyjnym w obszarze radiodifuzji świadczącym usługi emisji programów radiowych i telewizyjnych. 4MNO Sp. z o.o. (poprzednia nazwa Mobile TV Sp. z o.o.) jest spółką, której wspólnikami są cztery wymienione powyżej spółki objęte postępowaniem. UOKiK wydał uprzednią zgodę na utworzenie Mobile TV Sp. z o.o. Obydwie spółki ubiegały się o przyznanie przez UKE pasma częstotliwości przeznaczonych do świadczenia audiowizualnych usług medialnych w technologii DVB-H.

W marcu 2009 roku Info TV FM Sp. z o.o. uzyskała uprawnienie do wykorzystywania tych częstotliwości. Jednakże żaden z czterech operatorów komórkowych nie podjął decyzji o wprowadzeniu usługi telewizji mobilnej dla swoich klientów.

UOKiK twierdzi, że zostało zawarte porozumienie pomiędzy czterema spółkami objętymi postępowaniem i mogło to ograniczać konkurencję na krajowym hurtowym rynku usług telewizji mobilnej świadczonych w technologii DVB-H, a w konsekwencji ograniczać możliwości korzystania z telewizji mobilnej przez konsumentów.

Zarząd PTK-Centertel nie ustalał z innymi spółkami wspólnych działań, których celem miało być utrudnianie wprowadzenia usługi DVB-H w oparciu o ofertę spółki Info TV FM Sp. z o.o. Decyzja o niewprowadzeniu usług telewizji mobilnej została podjęta z powodu sytuacji rynkowej i przyczyn biznesowych.

PTK-Centertel złożył wyjaśnienia do UOKiK w dniu 5 października 2010 roku. W dniu 5 października 2011 roku UOKiK poinformował PTK-Centertel o zakończeniu postępowania dowodowego. Grupa ocenia, że UOKiK wyda decyzję w czwartym kwartale 2011 roku.

Na obecnym etapie nie jest możliwe wskazanie rezultatu tego postępowania, dlatego związane z nim ryzyko jest sklasyfikowane jako zobowiązanie warunkowe w rozumieniu MSR 37 Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe.

Zgodnie z Ustawą o Ochronie Konkurencji i Konsumentów w przypadku nie zastosowania się do jej przepisów Prezes UOKiK może nałożyć na przedsiębiorstwo karę w maksymalnej wysokości do 50 milionów EUR za niedopełnienie obowiązku udzielenia informacji jak również do 10% przychodów podmiotu, osiągniętych w poprzednim roku rozliczeniowym za naruszenie przepisów prawa.

Postępowanie prowadzone przez Komisję Europejską w sprawie dostępu szerokopasmowego

We wrześniu 2008 roku Komisja Europejska przeprowadziła kontrolę w TP S.A. i PTK-Centertel. Celem kontroli było zgromadzenie materiałów i dokumentów, które pozwolą na ocenę, czy TP S.A. naruszyła prawo konkurencji na rynku szerokopasmowego dostępu do Internetu. W dniu 17 kwietnia 2009 roku TP S.A. otrzymała powiadomienie o wszczęciu przez Komisję Europejską postępowania dotyczącego przypuszczalnej odmowy dostępu oraz dyskryminacji pozacenowej na hurtowym rynku szerokopasmowego dostępu do Internetu. W dniu 1 marca 2010 roku TP S.A. otrzymała zgłoszenie zastrzeżeń Komisji Europejskiej w sprawie domniemanego nadużywania pozycji dominującej poprzez odmowę świadczenia dostępu do hurtowych usług szerokopasmowych. Spółka udzieliła odpowiedzi na zastrzeżenia i dostarczyła Komisji Europejskiej wymagane informacje. TP S.A. otrzymała od Komisji Europejskiej pismo z opisem stanu faktycznego, datowane 28 stycznia 2011 roku, przedstawiające dowody zgromadzone po wydaniu zgłoszenia zastrzeżeń, a także ustalenia dokonane przez Komisję Europejską. TP S.A. udzieliła odpowiedzi na to pismo w dniu 7 marca 2011 roku.

W dniu 22 czerwca 2011 roku Komisja Europejska nałożyła na TP S.A. karę w wysokości 127,6 mln EUR (około 508 milionów złotych) za nadużywanie, przed październikiem 2009 roku, pozycji dominującej na rynku dostępu do hurtowych usług szerokopasmowych. TP S.A. utworzyła rezerwę na całą kwotę kary.

Decyzja nie jest ostateczna i TP S.A., we współpracy z doradcami prawnymi, złożyła odwołanie od decyzji do Sądu Unii Europejskiej w dniu 2 września 2011 roku. Spółka zdecydowanie nie zgadza się z decyzją i niewspółmierną wysokością kary, w szczególności ponieważ jest przekonana, że Komisja Europejska nie uwzględniła szeregu znaczących czynników. Sytuacja na hurtowym rynku szerokopasmowym systematycznie poprawia się od 2007 roku. Budując i udostępniając stacjonarną infrastrukturę szerokopasmową, Spółka skutecznie zmniejsza trudności na polskim rynku szerokopasmowym i zwiększa wskaźnik penetracji usług szerokopasmowych. Nieprawidłowości wskazane przez Komisję Europejską zostały w przeszłości dobrowolnie usunięte przez Spółkę.

Zgodnie z decyzją, kara powinna zostać zabezpieczona poprzez tymczasową zapłatę lub ustanowienie gwarancji bankowej. W dniu 27 września 2011 roku TP S.A. przedłożyła Komisji Europejskiej gwarancję bankową. Na podstawie przebiegu podobnych spraw TP S.A. ocenia, że wyrok Sądu może zostać wydany w okresie dwóch – trzech lat. Każda ze stron będzie mogła odwołać się od tego wyroku do Trybunału Sprawiedliwości.

b. Spór z DPTG

Szczegółowe informacje o postępowaniu arbitrażowym pomiędzy Spółką a DPTG zostały przedstawione w Nocie 31.d do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2010 roku, jak również od 2001 roku były systematycznie prezentowane w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych Grupy wraz z opisem przebiegu postępowania.

W czerwcu 2008 roku Sąd Arbitrażowy postanowił rozdzielić roszczenie na dwa okresy i wydać w pierwszej kolejności rozstrzygnięcie co do określenia praw DPTG dla okresu od lutego 1994 roku do czerwca 2004 roku. W dniu 3 września 2010 roku, Sąd Arbitrażowy wydał wyrok częściowy dotyczący okresu od lutego 1994 roku do czerwca 2004 roku (Faza I). Wyrok ustala należność DPTG w wysokości 2.946 milionów koron duńskich (około 396 milionów EUR), w tym odsetki. Wyrok częściowy został wydany po dziewięciu latach postępowania arbitrażowego. W tym czasie TP S.A. konsekwentnie kwestionowała zarówno podstawę roszczeń DPTG, w szczególności interpretację przez DPTG umowy jako joint-venture i związaną z tym szeroką interpretację DPTG zapisów dotyczących rozliczeń finansowych stanowiących sedno sporu (14,8% określonej części z dochodu NSL przez okres 15 lat), jak również wysokość roszczenia. Według TP S.A. umowa ta jest umową sprzedaży. Umowa wyceniała świadczenia DPTG pozostałe do zapłaty na 17 milionów EUR. Do 2006 roku DPTG otrzymała od TP S.A. ponad 84 miliony EUR z tytułu wykonywania umowy.

Wyrok częściowy stanowi, że umowa jest umową sprzedaży, niemniej jednak przyznaje DPTG kwotę taką, jak gdyby była to umowa joint-venture. Zarówno TP S.A., jak i jej doradcy prawni oraz niezależni eksperci są przekonani, że kwota zasądzona wyrokiem jest wielokrotnie wyższa niż kwota, do której DPTG jest uprawniona a wyrok jest wewnętrznie niespójny. Zarząd Spółki zdecydowanie kwestionuje zarówno podstawę powództwa jak i zasądzone kwoty. Biorąc pod uwagę kwoty zasądzone za Fazę I i potencjalnie za Fazę II, a także brak wewnętrznej spójności wyroku, TP S.A. uważa, że wyrok ten jest sprzeczny z podstawowymi zasadami porządku prawnego. W związku z powyższym, działając w najlepszym interesie Spółki oraz jej akcjonariuszy, TP S.A. nie dokonała zapłaty zasądzonych kwot i podejmuje wszelkie uzasadnione kroki prawne przeciw wyrokowi wydanemu przez Sąd Arbitrażowy.

W dniu 2 grudnia 2010 roku TP S.A. złożyła w Sądzie Gospodarczym w Wiedniu pozew o uchylenie wyroku częściowego dotyczącego Fazy I. Strony przedstawiły swoje pisemne stanowiska w lipcu 2011 roku, a na posiedzeniu w dniu 8 września 2011 roku przedstawiły Sądowi swoje argumenty. Na posiedzeniu tym Sąd wskazał możliwość wydania decyzji w październiku lub listopadzie 2011 roku.

W dniu 22 grudnia 2010 roku DPTG złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie wniosek o wykonalność wyroku częściowego w Polsce. W dniu 2 marca 2011 roku TP S.A. złożyła do Sądu argumentację przeciwko uwzględnieniu tego wniosku. W dniu 9 czerwca 2011 roku DPTG ustosunkowała się do argumentacji złożonej przez TP S.A. W dniu 22 lipca 2011 roku Sąd Okręgowy postanowił zawiesić postępowanie do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia przez sądy w Austrii w sprawie o uchylenie wyroku częściowego. DPTG odwołało się od tej decyzji, a w dniu 18 października 2011 roku Sąd Apelacyjny utrzymał w mocy postanowienie Sądu Okręgowego.

W dniu 14 stycznia 2011 roku DPTG wniosła powództwo dotyczące Fazy II, z kwotą roszczenia 2.386 milionów koron duńskich (około 320 milionów EUR) uwzględniającą odsetki. W dniu 27 maja 2011 roku TP S.A. udzieliła odpowiedzi do Sądu Arbitrażowego na ten pozew. Na rozprawie organizacyjnej w dniu 10 czerwca 2011 roku Sąd ustalił harmonogram postępowania dotyczącego Fazy II aż do przedstawienia końcowych stanowisk stron w dniu 25 stycznia 2013 roku.

Od 2001 roku Zarząd dokonywał właściwego, zdaniem Zarządu, szacunku rezerwy na ryzyko związane z omawianym sporem, popartego opiniami zewnętrznych doradców prawnych i innych ekspertów. Zarząd Spółki był zobowiązany skorygować poziom rezerwy na ryzyko związane z omawianym sporem ze względu na fakt, że został wydany wyrok arbitrażowy. Na dzień 31 grudnia 2010 roku, rezerwa na cały spór została zwiększona do 542 milionów EUR i jest szacowana na bieżąco z uwzględnieniem dalszych zdarzeń w sporze. Jednakże w żadnej mierze kwota rezerwy nie powinna być postrzegana jako wskazanie przez TP S.A. właściwego rozstrzygnięcia sporu.

9. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu znaczących transakcji z podmiotami powiązanymi

Na dzień 30 września 2011 roku France Telecom S.A. był właścicielem 49,79% akcji Spółki oraz posiadał 49,79% głosów na Zgromadzeniu Akcjonariuszy. France Telecom S.A. ma prawo do powoływania większości Członków Rady Nadzorczej Telekomunikacji Polskiej. Rada Nadzorcza Spółki powołuje i odwołuje Członków Zarządu Spółki.

Przychody Grupy od podmiotów powiązanych obejmują przede wszystkim rozliczenia międzyoperatorskie, usługi z zakresu badań i rozwoju oraz transmisję danych. Zakupy od Grupy France Telecom obejmują przede wszystkim koszty poniesione z tytułu rozliczeń międzyoperatorskich, dzierżawy łączu, usług sieciowych, informatycznych i konsultingowych oraz opłat licencyjnych za używanie znaku towarowego.

Przychody i zakupy Grupy od jednostek wycenianych metodą praw własności obejmują przede wszystkim transakcje z NetWorkS! Sp. z o.o. (patrz Nota 5.1.).

<i>(w milionach złotych)</i>	<i>3 miesiące do 30 września 2011</i>	<i>9 miesięcy do 30 września 2011</i>	<i>3 miesiące do 30 września 2010</i>	<i>9 miesięcy do 30 września 2010</i>
Sprzedaż towarów i usług do:	63	159	51	146
- Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	13	13	-	-
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	35	106	36	103
- France Telecom (grupa)	15	40	15	43
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych) i usług od:	91	261	78	238
- Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	9	9	-	-
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	29	85	28	90
- France Telecom (grupa)	53	167	50	148
- w tym Orange Brand Services Limited (umowa licencyjna na znak towarowy)	33	92	32	90
Dywidendy wypłacone:	997	997	997	997
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	997	997	997	997

<i>(w milionach złotych)</i>	<i>Na dzień 30 września 2011</i>	<i>Na dzień 31 grudnia 2010</i>
Należności od:	148	96
- Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	14	-
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	111	66
- France Telecom (grupa)	23	30
Zobowiązania wobec:	245	189
- Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	9	-
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	155	102
- France Telecom (grupa)	81	87

Wynagrodzenia i nagrody, odprawy i odszkodowania związane z ustaniem zatrudnienia, w tym z tytułu zakazu konkurencji (w pieniądzu, w naturze lub w formie innych korzyści), wypłacone zgodnie z umownymi zobowiązaniami przez TP S.A. oraz jednostki Grupy Telekomunikacja Polska na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej TP S.A. w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2011 i 2010 roku wyniosły odpowiednio 10,8 miliona złotych i 8,7 miliona złotych. Ponadto, 2,2 miliona złotych odpraw naliczonych w 2009 roku zostało wypłaconych w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2010 roku. W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2011 i 2010 roku

wysokość naliczonych kosztów z tytułu premii dla Zarządu Spółki wyniosła odpowiednio 0,9 miliona złotych oraz 0,7 miliona złotych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2011 roku nie rozpoznano kosztów związanych z programem motywacyjnym TP S.A., ponieważ okres nabywania uprawnień zakończył się w 2010 roku. W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2010 roku, oszacowane koszty płatności w formie akcji w związku z programem motywacyjnym TP S.A. dotyczące Zarządu Spółki wyniosły 0,5 miliona złotych.

W dniu 14 stycznia 2011 roku Pan Roland Dubois zrezygnował z funkcji Członka Zarządu TP S.A. ds. Finansów. Od dnia 17 stycznia 2011 roku jego obowiązki przekazano Panu Jacques de Galzain.

W dniu 27 stycznia 2011 roku Rada Nadzorcza TP S.A. powołała na stanowisko Członka Zarządu TP S.A. Pana Jacquesa de Galzain oraz Pana Jacka Kowalskiego jak również powołała Pana Piotra Muszyńskiego na kolejną kadencję.

W dniu 12 lipca 2011 roku Rada Nadzorcza TP S.A. powołała Pana Macieja Wituckiego na trzecią kolejną kadencję na stanowisku Prezesa Zarządu TP S.A. Trzecia kadencja rozpocznie się w dniu kolejnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy TP S.A. w kwietniu 2012 roku i potrwa trzy lata.

Pan Raoul Roverato złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej TP S.A. ze skutkiem na dzień 26 stycznia 2011 roku. W dniu 27 stycznia 2011 roku Rada Nadzorcza powołała Pana Gerarda Ries w skład Rady Nadzorczej TP S.A.

W dniu 24 marca 2011 roku Pan Olivier Barberot złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej TP S.A. W tym samym dniu Rada Nadzorcza powołała Pana Pierre Louette w skład Rady Nadzorczej TP S.A.

W dniu 14 kwietnia 2011 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TP S.A. powołało na kolejną kadencję następujących Członków Rady Nadzorczej TP S.A., którym w dniu Walnego Zgromadzenia wygasł mandat: Pana Timothy Boatman oraz Pana Gerarda Ries.

W dniu 11 lipca 2011 roku Pan Olivier Faure złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej TP S.A. W dniu 12 lipca 2011 roku Rada Nadzorcza powołała Panią Nathalie Clere w skład Rady Nadzorczej TP S.A.

W dniu 7 października 2011 roku Pan Olaf Swantee złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej TP S.A. ze skutkiem na dzień 12 października 2011 roku. W dniu 13 października 2011 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TP S.A. powołało Pana Benoit Scheen w skład Rady Nadzorczej TP S.A. oraz powołało na kolejną kadencję następujących Członków Rady Nadzorczej TP S.A., którym w dniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia wygasł mandat: Panią Nathalie Clere oraz Pana Pierre Louette.

10. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 6 października 2011 roku Grupa nabyła od Skarbu Państwa 34,16% akcji spółki Telefony Podlaskie S.A. zwiększając swój udział do 89,27%.

W dniu 13 października 2011 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy TP S.A. podjęło uchwałę upoważniającą Spółkę do skupu akcji własnych w celu ich umorzenia („Program”). Program będzie realizowany do momentu, gdy wysokość środków przeznaczonych na jego realizację wyniesie 800 milionów złotych, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2012 roku.

W dniu 24 października 2011 roku TP S.A. zawarła ze Związkami Zawodowymi nową Umowę Społeczną, na mocy której do 2.300 pracowników będzie mogło skorzystać z pakietu odejść dobrowolnych w latach 2012-2013. Ponadto TP S.A. zawarła odrębne porozumienie precyzujące, iż w roku 2012 z wyżej wymienionego pakietu będzie mogło skorzystać maksymalnie 1.150 pracowników. Wartość pakietu będzie zależała od stażu pracy w TP S.A. odchodzącego pracownika i będzie kształtować się w przedziale od 4- do 15-krotności miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego oraz będzie powiększona o 8 tys. złotych w 2012 roku i o 6 tys. złotych w 2013 roku świadczenia dodatkowego. Dla pracowników o ponad 20 letnim stażu pracy, przewidziane zostały dodatkowe odszkodowania o wartości do 20 tys. złotych. Rezerwa na restrukturyzację zatrudnienia zostanie ujęta w czwartym kwartale 2011 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Telekomunikacji Polskiej				Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Podpis 25 października 2011 data Zuzanna Góral imię i nazwisko Dyrektor Rachunkowości Grupy Telekomunikacja Polska Stanowisko / funkcja
25 października 2011 Data	Maciej Witucki imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 października 2011 Data	Jacques de Galzain imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 października 2011 Data	Vincent Lobry imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 października 2011 Data	Piotr Muszyński imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 października 2011 Data	Jacek Kowalski imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	