

TELEKOMUNIKACJA POLSKA S.A.

**SKRÓCONE KWARTALNE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA TRZY MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2012 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**



Spis treści

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	3
ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
BILANS	4
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	5
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
1. Telekomunikacja Polska S.A.	7
2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	7
3. Podstawowe zasady księgowe	8
4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Spółki	8
5. Sprzedaż inwestycji w jednostkach zależnych	9
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub rachunek przepływów pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	9
7. Nabycie akcji własnych oraz emisja krótkoterminowych obligacji TP S.A.	9
8. Dywidendy	10
9. Bieżący stan głównych roszczeń i spraw sądowych, zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy	10
10. Transakcje ze stronami powiązanymi	11
11. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym	13

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w milionach złotych, za wyjątkiem zysku na jedną akcję)

	3 miesiące do 31 marca 2012 (niezbadane)	3 miesiące do 31 marca 2011 (niezbadane)
Przychody	1.858	1.990
Usługi obce	(935)	(948)
Koszty świadczeń pracowniczych	(374)	(352)
Pozostałe koszty operacyjne	(55)	(100)
Pozostałe przychody operacyjne	132	77
Zyski ze sprzedaży aktywów	8	7
Amortyzacja	(565)	(583)
Utrata wartości aktywów trwałych	(4)	-
Zysk operacyjny	65	91
Przychody z dywidend	187	-
Przychody odsetkowe	79	98
Koszty odsetkowe i pozostałe koszty finansowe	(197)	(223)
Zyski/(straty) z tytułu różnic kursowych	(41)	14
Koszty dyskonta	(11)	(5)
Przychody/(koszty) finansowe, netto	17	(116)
Podatek dochodowy	26	5
Zysk/(strata) netto	108	(20)
Zysk/(strata) na jedną akcję (w złotych) (podstawowy i rozwodniony)	0,08	(0,01)
Średnia ważona liczba akcji (w milionach) (podstawowa i rozwodniona)	1.323	1.336

ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2012 (niezbadane)	3 miesiące do 31 marca 2011 (niezbadane)
Zysk/(strata) netto	108	(20)
Straty z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	-	(14)
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	-	3
Inne całkowite straty, netto	-	(11)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	108	(31)

Telekomunikacja Polska S.A.
Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2012 roku

BILANS

(w milionach złotych)

	31 marca 2012 (niezbadane)	31 grudnia 2011 (zbadane)
AKTYWA		
Wartości niematerialne	1.397	1.396
Środki trwałe	11.810	12.100
Inwestycje w jednostkach zależnych	7.228	7.228
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	4
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	2.764	2.845
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	116	148
Zabezpieczające instrumenty pochodne	54	129
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	410	481
Aktywa trwałe razem	23.783	24.331
Zapasy	62	54
Należności handlowe	818	852
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	340	328
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	56	225
Zaliczki na podatek dochodowy	27	-
Pozostałe aktywa	360	88
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	49	15
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	390	2.584
Aktywa obrotowe razem	2.102	4.146
SUMA AKTYWÓW	25.885	28.477
PASYWA		
Kapitał zakładowy	4.007	4.007
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	832	832
Akcje własne	(281)	(200)
Pozostałe kapitały rezerwowe	6	6
Zyski zatrzymane	8.102	7.994
Kapitał własny razem	12.666	12.639
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	6.673	6.951
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	111	53
Zabezpieczające instrumenty pochodne	98	65
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	245	241
Rezerwy	183	201
Pozostałe zobowiązania	15	15
Przychody przyszłych okresów	61	46
Zobowiązania długoterminowe razem	7.386	7.572
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	2.972	2.566
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	50	-
Zabezpieczające instrumenty pochodne	1	-
Zobowiązania handlowe	1.426	2.184
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	185	158
Rezerwy	855	3.039
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	13	13
Pozostałe zobowiązania	195	204
Przychody przyszłych okresów	136	102
Zobowiązania krótkoterminowe razem	5.833	8.266
SUMA PASYWÓW	25.885	28.477

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

(w milionach złotych)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe				Zyski zatrzymane	Razem
				Instrumenty zabezpiecza- jące	Straty aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	Podatek odroczony	Płatności w formie akcji własnych		
Saldo na 1 stycznia 2011 roku (zbadane)	4.007	832	-	2	(67)	12	68	8.046	12.900
Całkowite straty ogółem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2011 roku	-	-	-	(14)	-	3	-	(20)	(31)
Saldo na 31 marca 2011 roku (niezbadane)	4.007	832	-	(12)	(67)	15	68	8.026	12.869
Saldo na 1 stycznia 2012 roku (zbadane)	4.007	832	(200)	11	(87)	14	68	7.994	12.639
Całkowite dochody ogółem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2012 roku	-	-	-	-	-	-	-	108	108
Nabycie akcji własnych	-	-	(81)	-	-	-	-	-	(81)
Saldo na 31 marca 2012 roku (niezbadane)	4.007	832	(281)	11	(87)	14	68	8.102	12.666

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2012 (niezbadane)	3 miesiące do 31 marca 2011 (niezbadane)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk/(strata) netto	108	(20)
<i>Korekty uzgadniające zysk/(stratę) netto do środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Amortyzacja	565	583
Utworzenie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych	4	-
Zyski ze sprzedaży aktywów	(8)	(7)
Zmiana stanu rezerw	(2.209)	(26)
Podatek dochodowy	(26)	(5)
(Przychody)/koszty finansowe, netto z wyłączeniem zrealizowanych różnic kursowych od środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(20)	115
Zyski operacyjne z tytułu różnic kursowych i wyceny instrumentów pochodnych, netto	(9)	(1)
<i>Zmiana kapitału obrotowego (działalność handlowa)</i>		
Zmiana stanu zapasów	(8)	(10)
Zmiana stanu należności handlowych	39	(63)
Zmiana stanu zobowiązań handlowych	(358)	40
<i>Zmiana kapitału obrotowego (pozostała działalność operacyjna)</i>		
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	(69)	19
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, pozostałych zobowiązań i przychodów przyszłych okresów	81	(14)
Otrzymane odsetki	10	23
Odsetki i przepływy odsetkowe z instrumentów pochodnych zapłacone, netto	(107)	(105)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	131	(43)
Podatek dochodowy zapłacony	-	(21)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1.876)	465
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(293)	(215)
Zmniejszenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych	(391)	(367)
Zmniejszenie stanu należności dotyczących środków trwałych będących przedmiotem leasingu	2	2
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych ekonomicznie zabezpieczających nakłady inwestycyjne, netto	(2)	-
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	11	7
Wpływy ze sprzedaży inwestycji w jednostkach zależnych	1	-
Zwiększenie stanu pożyczek i innych aktywów finansowych	(1)	-
Różnice kursowe z pozostałych instrumentów pochodnych, netto	11	(5)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(662)	(578)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	(4)	(2)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	422	391
Nabycie akcji własnych	(63)	-
Różnice kursowe z instrumentów zabezpieczających, netto	(10)	(10)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	345	379
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	(2.193)	266
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych oraz pozostałych czynników	(1)	-
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	2.584	2.268
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	390	2.534

1. Telekomunikacja Polska S.A.

Telekomunikacja Polska S.A. („Telekomunikacja Polska” lub „Spółka” lub „TP S.A.”), spółka akcyjna, powstała i rozpoczęła działalność 4 grudnia 1991 roku.

Spółka jest wiodącym dostawcą usług telekomunikacyjnych w Polsce. Telekomunikacja Polska dostarcza usługi telefonii stacjonarnej (rozmowy lokalne, krajowe i międzynarodowe), linię cyfrową („ISDN”), stały dostęp do Internetu, telewizję oraz usługi transmisji głosu przez Internet („VoIP”). Ponadto, Spółka świadczy usługi w zakresie dzierżawy łączy oraz innych usług telekomunikacyjnych o wartości dodanej, prowadzi sprzedaż sprzętu telekomunikacyjnego, świadczy usługi w zakresie transmisji danych, multimediiów oraz różnych usług internetowych. Telekomunikacja Polska wykonuje działalność telekomunikacyjną na podstawie wpisu numer 1 do rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych prowadzonego przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej („UKE”).

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 Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe („Kwartalne Jednostkowe 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 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego (patrz również Nota 3).

Niniejsze Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe należy czytać łącznie ze zbadanym Sprawozdaniem Finansowym Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”).

Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia całkowitych dochodów, zestawienia zmian w kapitałach własnych, 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 Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane w milionach złotych i zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 25 kwietnia 2012 roku.

Uwzględnienie standardów, zmian w standardach rachunkowości oraz interpretacji obowiązujących na dzień 1 stycznia 2012 roku

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje (przyjęte lub będące w trakcie przyjmowania przez Unię Europejską) są obowiązujące na dzień 1 stycznia 2012 roku:

- Zmiany do MSSF 7 “Instrumenty finansowe: ujawnienia - Ujawnianie informacji o transferach aktywów finansowych”.

Przyjęcie powyższych standardów i interpretacji nie spowodowało znaczących zmian w polityce rachunkowości Spółki 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 2015 roku lub później. Niniejszy standard nie został zaakceptowany 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 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Sprawozdaniu Finansowym Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonym według MSSF (patrz Nota 2 oraz Nota 3 Sprawozdania Finansowego Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonego według MSSF).

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

Działalność Spółki nie wykazuje istotnych sezonowych lub cyklicznych trendów.

5. Sprzedaż inwestycji w jednostkach zależnych

Lista spółek zależnych Telekomunikacji Polskiej S.A. na dzień i za 3 miesiące zakończone 31 marca 2012 roku została zaprezentowana w Nocie 13.1 Sprawozdania Finansowego Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonego według MSSF.

W dniu 27 stycznia 2012 roku TP S.A. podpisała z Comp S.A. umowę sprzedaży, na podstawie której inwestycja w PayTel S.A. została sprzedana oraz należność od PayTel S.A. z tytułu udzielonej pożyczki uregulowana za łączne wynagrodzenie wynoszące 6 milionów złotych.

6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub rachunek przepływów pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość

Poza głównymi roszczeniami i sprawami sądowymi opisanymi w Nocie 9, działalność operacyjna Spółki podlega prawnym i administracyjnym regulacjom oraz Spółka jest stroną różnych postępowań prawnych i umów handlowych związanych z działalnością operacyjną. Na dzień 31 marca 2012 roku Zarząd Spółki dokonał oceny ryzyk związanych z toczącymi się i potencjalnymi postępowaniami. W rezultacie, Spółka utworzyła odpowiednie rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko związane z postępowaniami i sporami, które zdaniem Spółki 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.

Na wartość przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2012 roku wpłynęła ugoda z DPTG (patrz Nota 9.c), na podstawie której TP S.A. zapłaciła kwotę 550 milionów EUR (2.449 milionów złotych).

7. Nabycie akcji własnych oraz emisja krótkoterminowych obligacji TP S.A.

Nabycie akcji własnych

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2012 roku, w ramach programu nabycia akcji własnych, TP S.A. nabyła łącznie 4.784.916 akcji własnych, stanowiących 0,36% kapitału zakładowego, za łączną kwotę 81 milionów złotych (z czego 63 miliony złotych zostały zapłacone). Szczegóły programu zostały zaprezentowane w Nocie 26.3 Sprawozdania Finansowego Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonego według MSSF.

Na dzień 31 marca 2012 roku TP S.A. nabyła łącznie 16.098.325 akcji własnych (z 1.335.649.021 wyemitowanych), stanowiących 1,21% kapitału zakładowego, za łączną kwotę 281 milionów złotych. Dodatkowo, do dnia zatwierdzenia niniejszego Kwartalnego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego, Spółka nabyła 2.580.935 akcji własnych stanowiących 0,19% kapitału zakładowego, za łączną kwotę 43 milionów złotych. Program będzie prowadzony do czasu, gdy całkowita wysokość środków wykorzystanych na realizację programu osiągnie 800 milionów złotych, jednak nie dłużej niż do 31 grudnia 2012 roku.

Emisja krótkoterminowych obligacji TP S.A. w ramach Programu Emisji Obligacji

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2012 roku TP S.A. dokonała emisji i wykupu krótkoterminowych obligacji emitowanych do swoich jednostek zależnych w ramach Programu Emisji Obligacji TP S.A. z dnia 15 lipca 2002 roku. Wyemitowane obligacje są denominowane w złotych polskich i zostały zaoferowane w trybie emisji niepublicznej, wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Obligacje zostały wyemitowane jako obligacje na okaziciela, niezabezpieczone, zdematerializowane oraz dyskontowe (obligacje zerokuponowe). Wykup obligacji następuje według wartości nominalnej. TP S.A. nie przewiduje wprowadzania obligacji do publicznego obrotu.

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2012 roku przepływy pieniężne netto z tytułu obligacji wyniosły 358 milionów złotych. W rezultacie emisji i wykupu łączna wartość nominalna obligacji wyemitowanych w ramach programu na dzień 31 marca 2012 roku wyniosła 1.843 milionów złotych.

8. Dywidendy

W dniu 12 kwietnia 2012 roku Walne Zgromadzenie TP S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zwykłej z zysku za 2011 rok oraz z zysków zatrzymanych z lat poprzednich w wysokości 1,50 złotego na jedną akcję. Akcje własne (patrz Nota 7) będące w posiadaniu Spółki na dzień 21 czerwca 2012 roku, który jest dniem ustalenia prawa do dywidendy, nie będą uprawnione do dywidendy. Dniem wypłaty dywidendy będzie 5 lipca 2012 roku.

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

a. Postępowania prowadzone przez UKE i UOKiK

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 od 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, który w dniu 3 lutego 2012 roku oddalił apelację UKE. Wyrok SOKiK uchylający karę jest prawomocny. UKE może złożyć skargę kasacyjną do Sądu Najwyższego w terminie dwóch miesięcy od otrzymania pisemnego uzasadnienia od Sądu Apelacyjnego.

W dniu 12 lipca 2011 roku SOKiK powtórnie uchylił karę 100 milionów złotych. UKE odwołało się od tego wyroku w dniu 28 listopada 2011 roku. Spółka nie otrzymała dotychczas powiadomienia o terminie rozprawy przed Sądem Apelacyjnym. Po raz pierwszy SOKiK uchylił tę karę w 2007 roku.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie ruchu IP

W dniu 20 grudnia 2007 roku Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów („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. Sąd Apelacyjny wyznaczył termin rozprawy na 12 czerwca 2012 roku.

b. Postępowanie przed Komisją Europejską w sprawie dostępu szerokopasmowego

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. 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.

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.

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. Komisja Europejska udzieliła odpowiedzi na to odwołanie w dniu 13 stycznia 2012 roku. Na podstawie przebiegu podobnych spraw TP S.A. ocenia, że postępowanie przed Sądem może trwać dwa – trzy lata. Każda ze stron będzie mogła odwołać się od wyroku Sądu Unii Europejskiej do Trybunału Sprawiedliwości.

W dniu 16 kwietnia 2012 roku TP S.A. otrzymała z Sądu Gospodarczego w Warszawie zawiadomienie o posiedzeniu Sądu z wniosku Netia S.A. Termin posiedzenia jest wyznaczony na dzień 10 maja 2012 roku. Swoim wnioskiem Netia S.A. zaważwała TP S.A. do próby ugodowej dotyczącej roszczenia odszkodowawczego na podstawie wyżej opisanej decyzji Komisji Europejskiej. W ocenie Zarządu TP S.A. wniosek spółki Netia S.A. nie daje uzasadnionej podstawy do oceny czy Netia S.A. poniosła szkodę.

c. Spór z DPTG

Informacje o sporze pomiędzy Spółką a DPTG i jego zakończeniu zostały przedstawione w Nocie 28.e do Sprawozdania Finansowego Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonego według MSSF.

W dniu 12 stycznia 2012 roku Zarząd TP S.A., działając w najlepszym interesie Spółki i jej akcjonariuszy, podpisał ugodę, która zakończyła spór. Zgodnie z treścią ugody TP S.A. zapłaciła DPTG kwotę 550 milionów EUR (2.449 milionów złotych), a DPTG zrzekła się wszelkich zgłoszonych lub możliwych do zgłoszenia roszczeń związanych ze sporem. Wszelkie postępowania wszczęte przez DPTG lub TP S.A. w tym sporze zostały zakończone.

d. Gwarancje

Na dzień 31 marca 2012 roku i 31 grudnia 2011 roku wartość gwarancji udzielonych przez TP S.A. nabywcom papierów dłużnych denominowanych w EUR i wyemitowanych przez jednostkę zależną wyniosła odpowiednio 3.063 miliony złotych i 3.205 milionów złotych.

10. Transakcje ze stronami powiązanymi

Na dzień 31 marca 2012 roku France Telecom S.A. był właścicielem 49,79% akcji Spółki i posiadał 49,79% głosów na Walnym Zgromadzeniu TP S.A. France Telecom S.A. ma prawo do powoływania większości Członków Rady Nadzorczej TP S.A. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje Członków Zarządu.

Przychody TP S.A. od jednostek zależnych obejmują przede wszystkim dzierżawę łączy i rozliczenia międzyoperatorskie, transmisję danych, wynajem nieruchomości i związane z nimi opłaty oraz opłaty za dystrybucję produktów we własnej sieci sprzedaży. Zakupy Spółki od jednostek zależnych obejmują przede wszystkim usługi z zakresu zarządzania relacjami z klientem, prowizje sprzedażowe, usługi konsultingowe, dzierżawę łączy, rozliczenia międzyoperatorskie, usługi sieciowe oraz wynajem nieruchomości i powiązane opłaty. Koszty transakcji z jednostkami zależnymi obejmują również darowizny na rzecz Fundacji Orange.

Telekomunikacja Polska S.A.
Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2012 roku

Przychody od Grupy France Telecom obejmują przede wszystkim rozliczenia międzyoperatorskie, usługi z zakresu badań i rozwoju, transmisję danych oraz zwrot wydatków związanych ze zmianą marki. Zakupy od Grupy France Telecom obejmują przede wszystkim rozliczenia międzyoperatorskie, koszty dzierżawy łączy, usługi sieciowe, informatyczne i konsultingowe.

Przychody TP S.A. od wspólnych przedsięwzięć Grupy TP obejmują przede wszystkim transakcje z NetWorkS! Sp. z o.o. – spółką współkontrolowaną przez Grupę TP oraz Polską Telefonię Cyfrową S.A., której przedmiotem działalności jest zarządzanie, rozwój i utrzymanie sieci dostępowych.

Przychody finansowe TP S.A. od jednostek zależnych obejmują dywidendy od jednostek zależnych, odsetki od obligacji wyemitowanych przez jednostki zależne i odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom zależnym. Koszty finansowe TP S.A. w transakcjach z jednostkami powiązanymi obejmują głównie odsetki od obligacji wyemitowanych do spółek zależnych, odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostki zależne i odsetki od krótkoterminowej pożyczki od France Telecom S.A. otrzymanej w dniu 12 stycznia 2012 roku i spłaconej po 6 dniach, co pozwoliło na natychmiastową realizację ugody z DPTG (patrz Nota 9.c). Należności finansowe Spółki od jednostek powiązanych obejmują głównie obligacje wyemitowane przez jednostki zależne oraz NetWorkS! Sp. z o.o., dywidendy oraz pożyczki udzielone jednostkom zależnym wraz z odsetkami. Zobowiązania finansowe TP S.A. wobec jednostek powiązanych obejmują obligacje wyemitowane do jednostek zależnych oraz zobowiązania wraz z odsetkami z tytułu pożyczek udzielonych przez jednostki zależne.

(w milionach złotych)

3 miesiące
do 31 marca 2012

3 miesiące
do 31 marca 2011

Sprzedaż towarów i usług oraz pozostałe przychody od:	334	285
Grupy TP	255	248
- Grupa TP (jednostki zależne)	253	248
- Wspólne przedsięwzięcia Grupy TP	2	-
Grupy France Telecom	79	37
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	27	27
- France Telecom (grupa)	52	10
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych) i usług od:	366	412
Grupy TP (jednostki zależne)	321	375
Grupy France Telecom	45	37
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	30	23
- France Telecom (grupa)	15	14
Przychody finansowe:	257	76
Grupa TP (jednostki zależne)	257	76
Koszty finansowe:	125	140
Grupa TP (jednostki zależne)	124	140
France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	1	-

(w milionach złotych)

Na dzień
do 31 marca 2012

Na dzień
do 31 marca 2011

Należności od:	299	318
Grupy TP	201	210
- Grupa TP (jednostki zależne)	198	206
- Wspólne przedsięwzięcia Grupy TP	3	4
Grupy France Telecom	98	108
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	52	102
- France Telecom (grupa)	46	6
Należności finansowe od:	3.270	3.155
Grupy TP	3.270	3.155
- Grupa TP (jednostki zależne)	3.264	3.155
- Wspólne przedsięwzięcia Grupy TP	6	-
Zobowiązania wobec:	329	383
Grupy TP (jednostki zależne)	210	262
Grupy France Telecom	119	121
- France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	101	98
- France Telecom (grupa)	18	23
Zobowiązania finansowe wobec:	7.956	7.801
Grupy TP (jednostki zależne)	7.956	7.801

Świadczenia (wynagrodzenia, nagrody oraz odprawy, w tym odszkodowania z tytułu zakazu konkurencji – w pieniądzu, w naturze lub w formie innych korzyści) wypłacone zgodnie z umownymi zobowiązaniami na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej TP S.A. w okresach 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2012 i 2011 roku wyniosły odpowiednio 3,5 miliona złotych i 4,1 miliona złotych, w tym odpowiednio 1,4 miliona złotych i 1,3 miliona złotych naliczonych w okresach poprzednich. W okresach 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2012 i 2011 roku wysokość naliczonych kosztów z tytułu świadczeń dla Zarządu Spółki wyniosła odpowiednio 0,9 miliona złotych oraz 0,8 miliona złotych.

11. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Telekomunikacji Polskiej				Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
25 kwietnia 2012 Data	Maciej Witucki imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 kwietnia 2012 Data	Jacques de Galzain imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 kwietnia 2012 Data	Vincent Lobry imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 kwietnia 2012 Data	Piotr Muszyński imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
25 kwietnia 2012 Data	Jacek Kowalski imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
				Podpis
				25 kwietnia 2012 data
				Zuzanna Góral imię i nazwisko
				Dyrektor Rachunkowości Stanowisko / funkcja