

GRUPA KAPITAŁOWA TELEKOMUNIKACJA POLSKA

**SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA TRZY MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2012 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. Zmiany zakresu konsolidacji	10
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitały własne, wynik netto lub rachunek przepływów pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	10
7. Nabycie akcji własnych	10
8. Dywidendy.....	10
9. Bieżący stan głównych roszczeń i spraw sądowych, zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy	11
10. Transakcje ze stronami powiązanymi	12
11. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym	14

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

	3 miesiące do 31 marca 2012 (niezbadane)	3 miesiące do 31 marca 2011 (niezbadane)
Przychody	3.521	3.729
Usługi obce	(1.743)	(1.703)
Koszty świadczeń pracowniczych	(552)	(556)
Pozostałe koszty operacyjne	(143)	(170)
Pozostałe przychody operacyjne	133	40
Zyski ze sprzedaży aktywów	8	5
Amortyzacja	(817)	(978)
Utrata wartości aktywów trwałych	(4)	-
Udział w zyskach inwestycji wycenianych metodą praw własności	1	-
Zysk operacyjny	404	367
Przychody odsetkowe	10	24
Koszty odsetkowe i pozostałe koszty finansowe	(110)	(140)
Zyski z tytułu różnic kursowych	9	5
Koszty dyskonta	(17)	(20)
Koszty finansowe, netto	(108)	(131)
Podatek dochodowy	(54)	(47)
Skonsolidowany zysk netto	242	189
Zysk netto przypisany właścicielom TP S.A.	242	189
Zysk netto przypisany udziałom nie dającym kontroli	-	-
Zysk na jedną akcję (w złotych) (podstawowy i rozwodniony)	0,18	0,14
Średnia ważona liczba akcji (w milionach) (podstawowa i rozwodniona)	1.323	1.336

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2012 (niezbadane)	3 miesiące do 31 marca 2011 (niezbadane)
Skonsolidowany zysk netto	242	189
Straty z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	-	(11)
Zyski aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	-	4
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	-	1
Inne całkowite straty, netto	-	(6)
Całkowite dochody ogółem	242	183
Całkowite dochody ogółem przypisane właścicielom TP S.A.	242	183
Całkowite dochody ogółem przypisane udziałom nie dającym kontroli	-	-

SKONSOLIDOWANY BILANS

(w milionach złotych)

	31 marca 2012 (niezbadane)	31 grudnia 2011 (zbadane)
AKTYWA		
Wartość firmy	4.016	4.016
Pozostałe wartości niematerialne	2.926	2.955
Środki trwałe	14.516	14.912
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	17	16
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	4
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	15	12
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	106	132
Zabezpieczające instrumenty pochodne	64	145
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	816	899
Aktywa trwałe razem	22.480	23.091
Zapasy	214	214
Należności handlowe	1.419	1.506
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	14	8
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	62	234
Zabezpieczające instrumenty pochodne	2	-
Zaliczki na podatek dochodowy	29	1
Pozostałe aktywa	312	227
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	122	78
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	630	2.860
Aktywa obrotowe razem	2.804	5.128
SUMA AKTYWÓW	25.284	28.219
PASYWA		
Kapitał zakładowy	4.007	4.007
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	832	832
Akcje własne	(281)	(200)
Pozostałe kapitały rezerwowe	24	24
Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	(5)	(5)
Zyski zatrzymane	9.915	9.673
Kapitał własny przypisany właścicielom TP S.A.	14.492	14.331
Kapitał własny przypisany udziałom nie dającym kontroli	2	3
Kapitał własny razem	14.494	14.334
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	3.979	4.170
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	111	53
Zabezpieczające instrumenty pochodne	98	65
Zobowiązania handlowe	788	825
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	294	285
Rezerwy	290	304
Pozostałe zobowiązania	15	15
Przychody przyszłych okresów	63	48
Zobowiązania długoterminowe razem	5.638	5.765
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	789	767
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	46	-
Zabezpieczające instrumenty pochodne	6	-
Zobowiązania handlowe	2.253	3.199
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	278	240
Rezerwy	941	3.130
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	34	37
Pozostałe zobowiązania	231	202
Przychody przyszłych okresów	574	545
Zobowiązania krótkoterminowe razem	5.152	8.120
SUMA PASYWÓW	25.284	28.219

Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2012 roku

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

(w milionach złotych)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe				Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	Zyski zatrzy- mane	Razem	Kapitał własny przypisany udziałom nie dającym kontroli	Kapitał własny razem
				Instrumenty zabezpie- czające	Straty aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	Podatek odroczoney	Płatności w formie akcji własnych					
Saldo na 1 stycznia 2011 roku (zbadane)	4.007	832	-	2	(66)	12	79	(6)	9.760	14.620	14	14.634
Całkowite dochody ogółem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2011 roku	-	-	-	(11)	4	1	-	-	189	183	-	183
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
Saldo na 31 marca 2011 roku (niezbadane)	4.007	832	-	(9)	(62)	13	79	(6)	9.949	14.803	13	14.816
Saldo na 1 stycznia 2012 roku (zbadane)	4.007	832	(200)	10	(77)	12	79	(5)	9.673	14.331	3	14.334
Całkowite dochody ogółem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2012 roku	-	-	-	-	-	-	-	-	242	242	-	242
Nabycie akcji własnych	-	-	(81)	-	-	-	-	-	-	(81)	-	(81)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
Saldo na 31 marca 2012 roku (niezbadane)	4.007	832	(281)	10	(77)	12	79	(5)	9.915	14.492	2	14.494

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2012 (niezbadane)	3 miesiące do 31 marca 2011 (niezbadane)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Skonsolidowany zysk netto	242	189
<i>Korekty uzgadniające zysk netto do środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Amortyzacja	817	978
Utworzenie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych	4	-
Zyski ze sprzedaży aktywów	(8)	(5)
Zmiana stanu rezerw	(2.234)	9
Udział w zyskach inwestycji wycenianych metodą praw własności	(1)	-
Podatek dochodowy	54	47
Koszty finansowe, netto, z wyłączeniem zrealizowanych różnic kursowych od środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	109	136
(Zyski)/straty operacyjne z tytułu różnic kursowych i wyceny instrumentów pochodnych, netto	(9)	5
<i>Zmiana kapitału obrotowego (działalność handlowa)</i>		
Zmiana stanu zapasów	-	(4)
Zmiana stanu należności handlowych	114	12
Zmiana stanu zobowiązań handlowych	(446)	81
<i>Zmiana kapitału obrotowego (pozostała działalność operacyjna)</i>		
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	(121)	46
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, pozostałych zobowiązań i przychodów przyszłych okresów	102	27
Otrzymane odsetki	11	24
Odsetki i przepływy odsetkowe z instrumentów pochodnych zapłacone, netto	(77)	(99)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	130	(43)
Podatek dochodowy zapłacony	(4)	(57)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1.317)	1.346
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(413)	(352)
Zmniejszenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych	(486)	(596)
Zmniejszenie stanu należności dotyczących środków trwałych będących przedmiotem leasingu	2	1
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych ekonomicznie zabezpieczających nakłady inwestycyjne, netto	17	(4)
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	12	5
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych pomniejszone o środki pieniężne tych jednostek i koszty transakcyjne	3	-
Zwiększenie stanu pożyczek i innych aktywów finansowych	(6)	-
Różnice kursowe z pozostałych instrumentów pochodnych, netto	(15)	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(886)	(946)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	(4)	(3)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	51	(2)
Nabycie akcji własnych	(63)	-
Różnice kursowe z instrumentów zabezpieczających, netto	(10)	(10)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(26)	(15)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	(2.229)	385
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	2.860	2.447
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	630	2.832⁽¹⁾

(1) W tym 7 milionów złotych środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych zaklasyfikowanych do aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW

Dla celów zarządczych Grupa Telekomunikacja Polska („Grupa”) podzielona jest na jednostki biznesowe w oparciu o oferowane produkty i usługi. Grupa 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 segmentów usług telefonii stacjonarnej i komórkowej.

Ocena wyników segmentu dokonywana jest na podstawie przychodów, EBITDA, EBIT i nakładów inwestycyjnych. EBITDA odpowiada zyskowi operacyjnemu bez uwzględnienia amortyzacji, utraty wartości aktywów trwałych oraz udziału w zyskach inwestycji wycenianych metodą praw własności. EBIT odpowiada zyskowi operacyjnemu.

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:

<i>(w milionach złotych)</i>	Usługi telefonii stacjonarnej	Usługi telefonii komórkowej	Eliminacje i pozycje nieprzypisane	Skonsolidowane
	3 miesiące zakończone 31 marca 2012 roku			
Przychody:	1.927	1.861	(267)	3.521
zewnątrzne	1.719	1.802	-	3.521
wewnętrzne	208	59	(267)	-
EBITDA	701	523	-	1.224
EBIT	125	279	-	404
Nakłady inwestycyjne	298	115	-	413
	3 miesiące zakończone 31 marca 2011 roku			
Przychody:	2.131	1.856	(258)	3.729
zewnątrzne	1.938	1.791	-	3.729
wewnętrzne	193	65	(258)	-
EBITDA	821	524	-	1.345
EBIT	217	150	-	367
Nakłady inwestycyjne	227	125	-	352

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 telefonii stacjonarnej (rozmowy lokalne, krajowe i międzynarodowe), linię cyfrową („ISDN”), 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, 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 za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”).

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 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 o transferach aktywów finansowych”.

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 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 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonym według MSSF (patrz Nota 2 oraz Nota 3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonego według MSSF).

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

Działalność Grupy nie wykazuje istotnych sezonowych lub cyklicznych trendów.

5. Zmiany zakresu konsolidacji

Lista spółek ujętych w Kwartalnym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym na dzień i za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2012 roku została zaprezentowana w Nocie 1.2 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku sporządzonego według MSSF.

W dniu 27 stycznia 2012 roku Grupa podpisała z COMP S.A. umowę sprzedaży 100% akcji PayTel S.A. za łączne wynagrodzenie wynoszące 6 milionów złotych.

Gdyby TP Emitel Sp. z o.o., spółka zależna sprzedana w 2011 roku, nie wchodził w skład Grupy w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2011 roku, wartość skonsolidowanych przychodów i skonsolidowanego zysku netto byłaby niższa odpowiednio o 80 milionów złotych i 26 milionów złotych. TP Emitel Sp. z o.o. wchodził w skład segmentu telefonii stacjonarnej.

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 Grupy podlega prawnym i administracyjnym regulacjom oraz Grupa jest stroną różnych postępowań prawnych i umów handlowych związanych z działalnością operacyjną. Na dzień 31 marca 2012 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.

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

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 29.3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska 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 Skonsolidowanego 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.

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 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, 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.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie telewizji mobilnej

W dniu 23 listopada 2011 roku UOKiK wydał decyzję nakładającą kary na PTK-Centertel, Polkomtel S.A., Polska Telefonia Cyfrowa S.A. i P4 Sp. z o.o. (na PTK-Centertel – 35 milionów złotych) za rzekome porozumienie ograniczające konkurencję na krajowym detalicznym i hurtowym rynku usług telewizji mobilnej świadczonych w technologii DVB-H. PTK-Centertel nie zgodził się z decyzją UOKiK i nie zapłacił nałożonej kary. W dniu 7 grudnia 2011 roku PTK-Centertel odwołał się od tej decyzji. Postępowanie odwoławcze jest na wstępnym etapie. Grupa nie otrzymała dotychczas powiadomienia o wyznaczeniu jakiegokolwiek terminu.

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. zawezwała 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 31.e do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska 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.

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 Grupy od podmiotów powiązanych obejmują przede wszystkim rozliczenia międzyoperatorskie, usługi badań i rozwoju, transmisję danych oraz zwrot wydatków związanych ze zmianą marki. Zakupy od Grupy France Telecom obejmują przede wszystkim koszty poniesione z tytułu rozliczeń międzyoperatorskich, dzierżawy łączy, usług sieciowych, informatycznych i konsultingowych oraz opłat licencyjnych za używanie marki.

Przychody i zakupy Grupy od jednostek wycenianych metodą praw własności obejmują przede wszystkim transakcje z NetWorkS! Sp. z o.o. – spółką współkontrolowaną przez Grupę oraz Polską Telefonię Cyfrową S.A., której przedmiotem działalności jest zarządzanie, rozwój i utrzymanie sieci dostępowych.

Koszty finansowe poniesione przez Grupę w transakcjach z podmiotami powiązanymi obejmują 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 Grupy od jednostek powiązanych obejmują obligacje wyemitowane przez NetWorkS! Sp. z o.o.

Grupa Kapitałowa Telekomunikacja Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2012 roku

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2012	3 miesiące do 31 marca 2011
Sprzedaż towarów i usług oraz pozostałe przychody od:	87	42
Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	3	-
France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	29	30
France Telecom (grupa)	55	12
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych) i usług od:	110	72
Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	28	-
France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	36	29
France Telecom (grupa)	46	43
- w tym Orange Brand Services Limited (umowa licencyjna na używanie marki)	26	28
Koszty finansowe:	1	-
France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	1	-

(w milionach złotych)

	Na dzień 31 marca 2012	Na dzień 31 grudnia 2011
Należności od:	132	143
Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	9	10
France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	58	108
France Telecom (grupa)	65	25
Należności finansowe od:	6	-
Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	6	-
Zobowiązania wobec:	245	236
Jednostek Grupy TP wycenianych metodą praw własności	21	9
France Telecom S.A. (jednostka dominująca)	149	147
France Telecom (grupa)	75	80

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