

TELEKOMUNIKACJA POLSKA S.A.

**SKRÓCONE KWARTALNE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA TRZY MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**



21 października 2013 r.

Spis treści

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	3
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
1. Telekomunikacja Polska S.A.	7
2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	7
3. Oświadczenie o zasadach rachunkowości	8
4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Spółki	8
5. Zmiany w inwestycjach w jednostkach zależnych	8
6. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	8
7. Umorzenie akcji własnych oraz emisja krótkoterminowych obligacji TP S.A.	9
8. Zmiany dotyczące linii kredytowych	9
9. Dywidendy	9
10. Zmiany w głównych roszczeniach i sprawach sądowych, zobowiązaniach warunkowych i aktywach warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy	10
11. Transakcje ze stronami powiązanymi	11
12. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego	13

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

	3 miesiące do 30 września 2013 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2013 (niezbadane)	3 miesiące do 30 września 2012 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2012 (niezbadane)
Przychody	1.719	5.253	1.827	5.603
Usługi obce	(788)	(2.411)	(819)	(2.716)
Koszty świadczeń pracowniczych	(304)	(1.014)	(330)	(1.054)
Pozostałe koszty operacyjne	(110)	(315)	(104)	(273)
Pozostałe przychody operacyjne	140	344	96	408
Zyski ze sprzedaży aktywów	10	29	3	23
Amortyzacja	(549)	(1.661)	(558)	(1.689)
Utrata wartości aktywów trwałych	(1)	(4)	(1)	(11)
Zysk operacyjny	117	221	114	291
Przychody z dywidend	350	1.303	71	1.661
Przychody odsetkowe	62	192	73	226
Koszty odsetkowe i pozostałe koszty finansowe	(169)	(500)	(223)	(616)
Zyski/(straty) z tytułu różnic kursowych	(27)	37	(50)	(56)
Koszty dyskonta	(8)	(27)	(10)	(32)
Przychody/(koszty) finansowe, netto	208	1.005	(139)	1.183
Podatek dochodowy	(7)	(46)	21	34
Zysk/(strata) netto	318	1.180	(4)	1.508
Zysk na jedną akcję (w złotych) (podstawowy i rozwodniony)	0,24	0,90	-	1,15
Średnia ważona liczba akcji (w milionach) (podstawowa i rozwodniona)	1.312	1.312	1.312	1.317

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2013 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2013 (niezbadane)	3 miesiące do 30 września 2012 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2012 (niezbadane)
Zysk/(strata) netto	318	1.180	(4)	1.508
Pozycje, które nie zostaną przeniesione do wyniku				
Zyski/(straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	17	17	(10)	(10)
Podatek dochodowy dotyczący pozycji, które nie zostaną przeniesione	(3)	(3)	2	2
Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku				
Zyski/(straty) z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	11	(12)	(8)	(7)
Podatek dochodowy dotyczący pozycji, które mogą być przeniesione	(2)	2	1	1
Inne całkowite zyski/(straty), netto	23	4	(15)	(14)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	341	1.184	(19)	1.494

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w milionach złotych)

	30 września 2013 (niezbadane)	31 grudnia 2012 (zbadane)
AKTYWA		
Wartości niematerialne	1.367	1.499
Środki trwałe	10.500	11.275
Inwestycje w jednostkach zależnych	7.195	7.196
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	2.220	2.501
Instrumenty pochodne	18	127
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	296	343
Aktywa trwałe razem	21.596	22.941
Zapasy	46	55
Należności handlowe	719	745
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	390	380
Instrumenty pochodne	82	-
Pozostałe aktywa	429	207
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	34	13
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	101	223
Aktywa obrotowe razem	1.801	1.623
SUMA AKTYWÓW	23.397	24.564
PASYWA		
Kapitał zakładowy	3.937	4.007
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	832	832
Akcje własne	-	(400)
Pozostałe kapitały rezerwowe	(39)	(43)
Zyski zatrzymane	7.403	7.209
Kapitał własny razem	12.133	11.605
Pożyczki od jednostki powiązanej	1.172	-
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	2.241	5.418
Instrumenty pochodne	1	283
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	300	316
Rezerwy	135	143
Pozostałe zobowiązania	15	15
Przychody przyszłych okresów	34	26
Zobowiązania długoterminowe razem	3.898	6.201
Pożyczki od jednostki powiązanej	521	-
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	4.601	3.951
Instrumenty pochodne	183	112
Zobowiązania handlowe	983	1.388
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	119	139
Rezerwy	763	890
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	14	67
Pozostałe zobowiązania	127	119
Przychody przyszłych okresów	55	92
Zobowiązania krótkoterminowe razem	7.366	6.758
SUMA PASYWÓW	23.397	24.564

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(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 odroczoney	Płatności w formie akcji		
Saldo na 1 stycznia 2012 roku (zbadane)	4.007	832	(200)	11	(87)	14	68	7.994	12.639
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku	-	-	-	(7)	(10)	3	-	1.508	1.494
Nabycie akcji własnych	-	-	(200)	-	-	-	-	-	(200)
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	(1.969)	(1.969)
Saldo na 30 września 2012 roku (niezbadane)	4.007	832	(400)	4	(97)	17	68	7.533	11.964
Saldo na 1 stycznia 2013 roku (zbadane)	4.007	832	(400)	(7)	(129)	25	68	7.209	11.605
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2013 roku	-	-	-	(12)	17	(1)	-	1.180	1.184
Umorzenie akcji własnych	(70)	-	400	-	-	-	-	(330)	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	(656)	(656)
Saldo na 30 września 2013 roku (niezbadane)	3.937	832	-	(19)	(112)	24	68	7.403	12.133

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2013 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2013 (niezbadane)	3 miesiące do 30 września 2012 (niezbadane)	9 miesięcy do 30 września 2012 (niezbadane)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk/(strata) netto	318	1.180	(4)	1.508
<i>Korekty uzgadniające zysk netto do środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>				
Amortyzacja	549	1.661	558	1.689
Utrata wartości aktywów trwałych	1	4	1	11
Zyski ze sprzedaży aktywów	(10)	(29)	(3)	(23)
Zmiana stanu rezerw	(27)	(168)	(27)	(2.250)
Podatek dochodowy	7	46	(21)	(34)
(Przychody)/koszty finansowe, netto	(208)	(1.005)	139	(1.183)
(Zyski)/straty operacyjne z tytułu różnic kursowych i wyceny instrumentów pochodnych, netto	(2)	2	1	(9)
<i>Zmiana kapitału obrotowego (działalność handlowa)</i>				
Zmniejszenie stanu zapasów	1	9	7	3
Zmiana stanu należności handlowych	(20)	16	52	72
Zmniejszenie stanu zobowiązań handlowych	(22)	(104)	(140)	(419)
<i>Zmiana kapitału obrotowego (pozostała działalność operacyjna)</i>				
Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	16	91	76	(13)
Zmniejszenie stanu przychodów przyszłych okresów i pozostałych zobowiązań	(47)	(30)	(39)	(60)
Otrzymane dywidendy	-	953	-	1.228
Otrzymane odsetki	4	12	5	21
Odsetki i przepływy odsetkowe z instrumentów pochodnych zapłacone, netto	(49)	(409)	(84)	(453)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	-	(21)	-	184
Podatek dochodowy (zapłacony)/otrzymany	(37)	(10)	-	34
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	474	2.198	521	306
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(235)	(800)	(285)	(907)
Zmniejszenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych	(81)	(305)	(293)	(724)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych ekonomicznie zabezpieczających nakłady inwestycyjne, netto	1	2	-	(1)
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	9	39	6	41
Zmniejszenie stanu należności dotyczących środków trwałych będących przedmiotem leasingu	4	7	2	6
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych	16	16	-	-
Wpływy/(wydatki) na inwestycje w jednostkach zależnych	-	(11)	-	9
Zmiana stanu pożyczek i innych aktywów finansowych	8	15	(2)	(3)
Różnice kursowe z pozostałych instrumentów pochodnych, netto	10	5	(2)	12
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(268)	(1.032)	(574)	(1.567)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	-	1.172	-	-
Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	(394)	(920)	(509)	(640)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	758	(879)	2.173	1.764
Nabycie akcji własnych	-	-	-	(200)
Różnice kursowe z instrumentów pochodnych, netto	2	(2)	-	(4)
Wyplacone dywidendy	(656)	(656)	(1.969)	(1.969)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(290)	(1.285)	(305)	(1.049)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	(84)	(119)	(358)	(2.310)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych oraz pozostałych czynników	(3)	(3)	(1)	(5)
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	188	223	628	2.584
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	101	101	269	269

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.

W dniu 9 września 2013 roku, Zarządy Telekomunikacji Polskiej oraz spółek zależnych będących w 100% jej własnością – Polska Telefonia Komórkowa-Centertel Sp. z o.o. oraz Orange Polska Sp. z o.o. – zatwierdziły formalny plan połączenia. Plan zostanie przedstawiony do zatwierdzenia na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu TP S.A. w dniu 7 listopada 2013 roku.

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 Jednostkowym Sprawozdaniem Finansowym Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty objaśniające („Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”).

Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe składa się ze sprawozdania z sytuacji finansowej, rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz wybranych not objaśniających.

W kwartalnym sprawozdaniu finansowym nalicza się bądź odracza koszty powstające w roku finansowym nierównomiernie tylko wtedy, gdy powyższe koszty powinny zostać naliczone 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 21 października 2013 roku.

Zastosowanie standardów w 2013 roku

Następujące standardy przyjęte przez Unię Europejską zostały zastosowane przez Spółkę na dzień 1 stycznia 2013 roku:

- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”. Niniejszy standard został zaakceptowany przez Unię Europejską i ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później, z możliwością wcześniejszego zastosowania;
- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”. Niniejszy standard został zaakceptowany przez Unię Europejską i ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później, z możliwością wcześniejszego zastosowania;

- MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki”. Niniejszy standard został zaakceptowany przez Unię Europejską i ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później, z możliwością wcześniejszego zastosowania;
- MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej”. Niniejszy standard został zaakceptowany przez Unię Europejską i ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później.

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

Standardy i interpretacje opublikowane, ale jeszcze nie przyjęte

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego i pełnego zastosowania następującego standardu oraz interpretacji (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;
- KIMSF 21 „Opłaty publiczne” ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później. Niniejsza interpretacja nie została zaakceptowana przez Unię Europejską.

Zarząd obecnie analizuje konsekwencje oraz wpływ zastosowania powyższego standardu i interpretacji na sprawozdania finansowe.

3. Oświadczenie o zasadach rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Kwartalnego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku sporządzonym według MSSF (patrz Nota 2 oraz Nota 28 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2012 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. Zmiany w inwestycjach w jednostkach zależnych

Lista spółek zależnych Telekomunikacji Polskiej S.A. na dzień i za 9 miesięcy zakończonych 30 września 2013 roku została zaprezentowana w Nocie 16.1 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku sporządzonego według MSSF.

W dniu 15 marca 2013 roku Spółka nabyła 100% akcji spółki Datacom System S.A. – dostawcy zintegrowanych usług informatycznych. Cena nabycia wyniosła 13 milionów złotych, z czego 11 milionów złotych zostało zapłacone, natomiast zapłata 2 milionów złotych nastąpi po upływie roku. W dniu 2 kwietnia 2013 roku udziały w Datacom System S.A. zostały wniesione aportem do Integrated Solutions Sp. z o.o., spółki zależnej będącej w 100% własnością TP S.A.

W dniu 9 lipca 2013 roku Spółka zawarła z funduszem typu private equity umowę sprzedaży akcji, zgodnie z którą 100% akcji spółki Otwarty Rynek Elektroniczny S.A. zostało zbyte za łączne wynagrodzenie wynoszące 16 milionów złotych.

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

Na wartość przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku wpłynęła ugoda z DPTG, na podstawie której zapłacono kwotę 550 milionów EUR (2.449 milionów złotych).

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

Umorzenie akcji własnych

W dniu 11 kwietnia 2013 roku Walne Zgromadzenie TP S.A. podjęło uchwały o umorzeniu 23.291.542 akcji własnych nabytych przez Spółkę w latach 2012 i 2011, za łączną kwotę 400 milionów złotych, oraz o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki z 4.007 milionów złotych do 3.937 milionów złotych (zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 18 czerwca 2013 roku).

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

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 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 9 miesięcy zakończonym 30 września 2013 roku przepływy pieniężne netto z tytułu obligacji wyniosły (288) milionów złotych. W rezultacie emisji i wykupu łączna wartość nominalna obligacji wyemitowanych w ramach programu na dzień 30 września 2013 roku wyniosła 1.140 milionów złotych.

8. Zmiany dotyczące linii kredytowych

W dniu 17 kwietnia 2013 roku, TP S.A. oraz Atlas Services Belgium S.A., spółka zależna od Orange S.A. (poprzednio France Telecom S.A.), zawarły umowę o kredyt odnawialny do kwoty 250 milionów EUR (dostępny w EUR lub złotych) oraz umowę o kredyt terminowy do kwoty 400 milionów EUR. Na dzień 30 września 2013 roku kwota pozostała do spłaty w ramach umowy o kredyt odnawialny i umowy o kredyt terminowy wyniosła odpowiednio 517 milionów złotych i 280 milionów EUR (1.176 milionów złotych), z uwzględnieniem naliczonych odsetek. Data spłaty obu umów kredytowych przypada na dzień 31 marca 2016 roku.

Spółka zawarła również umowę z Orange S.A. dotyczącą instrumentów pochodnych zabezpieczających ryzyko walutowe oraz ryzyko stopy procentowej związane z finansowaniem w EUR. Wartość nominalna walutowo – procentowych instrumentów swap (CCIRS) i procentowych instrumentów swap (IRS) zawartych w ramach powyższej umowy na dzień 30 września 2013 roku wynosiła 280 milionów EUR i 200 milionów złotych z wyceną w wartości godziwej w kwocie 16 milionów złotych oraz 1 milion złotych, odpowiednio.

Na dzień 30 września 2013 roku średnioważona efektywna stopa procentowa wyżej opisanych linii kredytowych wynosiła 1,55% w EUR (przed uwzględnieniem wpływu instrumentów swap) oraz 3,95% w złotych (po uwzględnieniu wpływu instrumentów swap).

Dodatkowo, TP S.A. zawarła z Orange S.A. umowę scentralizowanego zarządzania płynnością umożliwiającą Grupie deponowanie nadwyżek finansowych w Orange S.A. oraz dającą dostęp do zapasowego finansowania płynności z maksymalną kwotą limitu wynoszącą 1,75 miliarda złotych. Depozyty te zostały zaklasyfikowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych jako środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

Warunki finansowe zawarte w powyższych umowach zostały określone w oparciu o warunki rynkowe.

W dniu 8 maja 2013 roku TP S.A. rozwiązała umowę kredytu odnawialnego zawartą w 2010 roku z Bankiem Handlowym S.A. (konsorcjum) na kwotę 2 miliardów złotych oraz spłaciła całość zadłużenia (1.139 milionów złotych na dzień 31 grudnia 2012 roku).

9. Dywidendy

W dniu 11 kwietnia 2013 roku Walne Zgromadzenie TP S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zwykłej z zysku za 2012 rok w wysokości 0,50 zł na jedną akcję. Całkowita kwota dywidendy, wypłaconej w dniu 11 lipca 2013 roku, wyniosła 656 milionów złotych.

10. Zmiany w głównych roszczeniach i sprawach sądowych, zobowiązaniach warunkowych i aktywach warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy

Poniższe informacje dotyczą spraw przedstawionych w Nocie 25.c-d do Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2012 roku sporządzonego według MSSF lub opisują główne zdarzenia, które nastąpiły po 31 grudnia 2012 roku.

a. Postępowania prowadzone przez UKE i UOKiK

Postępowania prowadzone przez UKE w sprawie dostępu szerokopasmowego

W postępowaniu odwoławczym dotyczącym uchylonej kary 339 milionów złotych, Sąd Najwyższy odmówił w dniu 6 marca 2013 roku przyjęcia do rozpoznania skargi kasacyjnej złożonej przez UKE. Postanowienie to zakończyło postępowanie odwoławcze w sprawie kary nałożonej w 2007 roku.

W postępowaniu odwoławczym dotyczącym uchylonej kary 100 milionów złotych, Sąd Najwyższy odmówił w dniu 2 lipca 2013 roku przyjęcia do rozpoznania skargi kasacyjnej złożonej przez UKE. Postanowienie to zakończyło postępowanie odwoławcze w sprawie kary nałożonej w 2006 roku.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie ruchu IP

Po kolejnych etapach postępowania odwoławczego, Sąd Apelacyjny oddalił w dniu 9 kwietnia 2013 roku obie apelacje złożone przez UOKiK i TP S.A. od wyroku SOKiK z dnia 11 kwietnia 2011 roku obniżającego karę nałożoną na Spółkę z 75 milionów złotych do 38 milionów złotych. Wyrok obniżający karę jest prawomocny. TP S.A. zapłaciła tę karę w maju 2013 roku i złożyła skargę kasacyjną do Sądu Najwyższego od postanowienia Sądu Apelacyjnego z dnia 9 kwietnia 2013 roku.

b. Postępowanie przed Komisją Europejską w sprawie dostępu szerokopasmowego

W dniu 6 września 2013 roku Sekretarz Sądu Unii Europejskiej poinformował, że pisemna faza postępowania odwoławczego została zamknięta. TP S.A. nie otrzymała dotychczas powiadomienia o terminie rozprawy.

Zarząd dokonuje na bieżąco oceny spraw związanych z decyzją Komisji Europejskiej uwzględniając rozwój zdarzeń.

c. Postępowanie przed organami podatkowymi

Urząd Kontroli Skarbowej zakończył kontrolę dotyczącą rozliczeń podatkowych TP S.A. za 2009 rok i w dniu 16 kwietnia 2013 roku doręczył protokół z kontroli. Protokół nie kończy postępowania kontrolnego i nie określa obowiązków Spółki. Protokół wskazuje na pewne nieprawidłowości w zakresie kalkulacji zobowiązań podatkowych. Spółka wniosła zastrzeżenia do protokołu w dniu 30 kwietnia 2013 roku. W opinii Spółki wątpliwości dotyczące jej rozliczeń podatkowych zostały podniesione przez Urząd Kontroli Skarbowej niezasadnie. Ocena ta została potwierdzona przez zewnętrznych doradców podatkowych. W ocenie Spółki prawdopodobieństwo ostatecznego wpływu środków jest znikome.

d. Pozostałe zobowiązania warunkowe

Poza kwestiami opisanymi powyżej, działalność operacyjna Spółki podlega prawnym i administracyjnym regulacjom oraz Spółka jest stroną postępowań prawnych i umów handlowych związanych z działalnością operacyjną. Zdaniem Spółki utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane ryzyka, dla których można było dokonać szacunku wysokości rezerwy.

e. Gwarancje

Na dzień 30 września 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku wartość gwarancji udzielonych przez TP S.A. nabywcom papierów dłużnych denominowanych w EUR i wyemitowanych przez jednostkę zależną wyniosła odpowiednio 3.015 milionów złotych i 2.967 milionów złotych.

11. Transakcje ze stronami powiązanymi

Na dzień 30 września 2013 roku Orange S.A. (poprzednio France Telecom S.A.) był właścicielem 50,67% akcji Spółki i miał 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 opłaty z nimi związane 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, rozliczenia międzyoperatorskie, dzierżawę łączy, usługi sieciowe, usługi konsultingowe oraz wynajem nieruchomości i opłaty z nimi związane. Koszty transakcji z jednostkami zależnymi obejmują również darowizny na rzecz Fundacji Orange.

Przychody od Grupy Orange (poprzednio Grupa France Telecom) obejmują przede wszystkim usługi z zakresu badań i rozwoju, rozliczenia międzyoperatorskie, transmisję danych (oraz zwrot wydatków związanych ze zmianą marki w 2012 roku). Zakupy od Grupy Orange obejmują przede wszystkim koszty dzierżawy łączy, rozliczeń międzyoperatorskich, usług sieciowych, informatycznych i konsultingowych oraz opłat licencyjnych za używanie marki.

Przychody finansowe TP S.A. od jednostek zależnych obejmują dywidendy, 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. Należności finansowe Spółki od jednostek powiązanych obejmują głównie obligacje wyemitowane przez jednostki zależne, niezapłacone dywidendy oraz pożyczki udzielone jednostkom zależnym wraz z naliczonymi odsetkami. Zobowiązania finansowe TP S.A. wobec jednostek powiązanych obejmują obligacje wyemitowane do jednostek zależnych oraz zobowiązania wraz z naliczonymi odsetkami z tytułu pożyczek udzielonych przez jednostki zależne.

Należności, zobowiązania oraz koszty finansowe dotyczące transakcji z Grupą Orange w 2013 roku wynikają z umów finansowania (patrz Nota 8). Przychody finansowe od Orange S.A. oraz środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych zdeponowane w Orange S.A. dotyczą umowy scentralizowanego zarządzania płynnością (patrz Nota 8).

Telekomunikacja Polska S.A.
Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 30 września 2013 roku

(w milionach złotych)	3 miesiące do 30 września 2013	9 miesięcy do 30 września 2013	3 miesiące do 30 września 2012	9 miesięcy do 30 września 2012
Sprzedaż towarów i usług oraz pozostałe przychody od:	382	1.111	340	1.081
Grupy TP (jednostki zależne)	335	969	288	817
Grupy Orange	47	142	52	264
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	30	96	33	92
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	17	46	19	172
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych) i usług od:	(323)	(993)	(302)	(997)
Grupy TP (jednostki zależne)	(281)	(850)	(259)	(875)
Grupy Orange	(42)	(143)	(43)	(122)
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	(17)	(58)	(15)	(66)
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	(25)	(85)	(28)	(56)
- w tym Orange Brand Services Limited (umowa licencyjna na używanie marki)	(15)	(47)	(14)	(14)
Przychody finansowe:	411	1.489	140	1.869
Grupa TP (jednostki zależne)	410	1.488	140	1.869
Orange S.A. (jednostka dominująca)	1	1	-	-
Koszty finansowe, netto:	(127)	(350)	(122)	(385)
Grupa TP (jednostki zależne)	(108)	(337)	(122)	(384)
Grupa Orange ⁽¹⁾	(19)	(13)	-	(1)
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	(43)	7	-	(1)
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	24	(20)	-	-
Dywidenda wypłacona:	332	332	997	997
Orange S.A. (jednostka dominująca)	332	332	997	997

⁽¹⁾ Wpływ na koszty finansowe netto w kwocie (13) milionów złotych wynika z umów finansowania zawartych z Grupą Orange (patrz Nota 8). Kwota ta składa się z (20) milionów złotych strat z tytułu różnic kursowych i kosztów odsetkowych (w tym zamortyzowana część prowizji) od pożyczek udzielonych przez Atlas Services Belgium S.A. oraz 7 milionów złotych zysków z tytułu różnic kursowych i kosztów odsetkowych z walutowo – odsetkowych instrumentów swap (CCIRS) i odsetkowych instrumentów swap (IRS) zawartych z Orange S.A. w celu zabezpieczenia ryzyka walutowego oraz ryzyka stopy procentowej związanego z wymienionymi wyżej pożyczkami.

(w milionach złotych)	Na dzień 30 września 2013	Na dzień 31 grudnia 2012
Należności od:	292	298
Grupy TP (jednostki zależne)	245	241
Grupy Orange	47	57
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	38	41
- Grupy Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	9	16
Zobowiązania wobec:	297	335
Grupy TP (jednostki zależne)	236	268
Grupy Orange	61	67
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	30	36
- Grupy Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	31	31
Należności finansowe od:	2.957	2.920
Grupy TP (jednostki zależne)	2.939	2.920
Orange S.A. (jednostka dominująca)	18	-
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych zdeponowane w:	57	-
Orange S.A. (jednostka dominująca)	57	-
Zobowiązania finansowe wobec:	8.383	7.169
Grupy TP (jednostki zależne)	6.689	7.169
Grupy Orange	1.694	-
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	1	-
- Grupy Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	1.693	-

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 9 miesięcy zakończonych 30 września 2013 i 2012 roku wyniosły odpowiednio 13,4 miliona złotych i 9,8 miliona złotych, w tym odpowiednio 0,7 miliona złotych i 1,4 miliona złotych naliczone w okresach poprzednich. W okresach 9 miesięcy zakończonych 30 września 2013 i 2012 roku wysokość naliczonych kosztów z tytułu świadczeń dla Zarządu Spółki wyniosła odpowiednio 0,6 miliona złotych oraz 0,9 miliona złotych.

W dniu 10 września 2013 roku pan Maciej Witucki złożył rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu TP S.A. ze skutkiem na dzień 19 września 2013 roku.

W dniu 19 września 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie TP S.A. powołało pana Macieja Wituckiego oraz pana Jean-Marie Culpin w skład Rady Nadzorczej TP S.A. W tym samym dniu Rada Nadzorcza TP S.A. wybrała pana Macieja Wituckiego na swojego przewodniczącego oraz powołała pana Bruno Duthoit na stanowisko Prezesa Zarządu TP S.A.

12. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Telekomunikacji Polskiej				Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
21 października 2013 Data	Bruno Duthoit Imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2013 Data	Jacques de Galzain Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2013 Data	Vincent Lobry Imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2013 Data	Piotr Muszyński Imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2013 Data	Jacek Kowalski Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
				Podpis
				21 października 2013 Data
				Zuzanna Góral Imię i nazwisko
				Dyrektor Rachunkowości Stanowisko / funkcja