

GRUPA KAPITAŁOWA ORANGE POLSKA

**SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA TRZY MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2014 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**



24 kwietnia 2014 r.

Spis treści

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	3
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
1. Grupa Kapitałowa Orange Polska	7
2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	8
3. Oświadczenie o zasadach rachunkowości	9
4. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności w odniesieniu do śródrocznej działalności Grupy	9
5. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość	9
6. Zmiany w pożyczkach od jednostki powiązanej	10
7. Dywidendy	10
8. Zmiany w głównych roszczeniach i sprawach sądowych, zobowiązaniach warunkowych i aktywach warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy	10
9. Transakcje ze stronami powiązanymi	11
10. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego	13

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

	3 miesiące	
	do 31 marca 2014 (niezbadane)	do 31 marca 2013 (niezbadane)
Przychody	2.995	3.267
Usługi obce	(1.452)	(1.596)
Koszty świadczeń pracowniczych	(522)	(545)
Pozostałe koszty operacyjne	(161)	(176)
Pozostałe przychody operacyjne	82	73
Zyski ze sprzedaży aktywów	9	10
Zysk ze sprzedaży Wirtualnej Polski S.A.	191	-
Amortyzacja	(750)	(791)
Utrata wartości aktywów trwałych	(1)	(1)
Zysk operacyjny	391	241
Przychody odsetkowe	3	4
Koszty odsetkowe i pozostałe koszty finansowe	(93)	(109)
Straty z tytułu różnic kursowych	-	(1)
Koszty dyskonta	(29)	(28)
Koszty finansowe, netto	(119)	(134)
Podatek dochodowy	(1)	(26)
Skonsolidowany zysk netto	271	81
Zysk netto przypisany właścicielom Orange Polska S.A.	271	81
Zysk netto przypisany udziałom nie dającym kontroli	-	-
Zysk na jedną akcję (w złotych) (podstawowy i rozwodniony)	0,21	0,06
Średnia ważona liczba akcji (w milionach) (podstawowa i rozwodniona)	1.312	1.312

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)

	3 miesiące	
	do 31 marca 2014 (niezbadane)	do 31 marca 2013 (niezbadane)
Skonsolidowany zysk netto	271	81
Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku		
Zyski z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	10	8
Podatek dochodowy dotyczący pozycji, które mogą być przeniesione	(2)	(2)
Inne całkowite dochody, netto	8	6
Całkowite dochody ogółem	279	87
Całkowite dochody ogółem przypisane właścicielom Orange Polska S.A.	279	87
Całkowite dochody ogółem przypisane udziałom nie dającym kontroli	-	-

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w milionach złotych)

	Na dzień 31 marca 2014 <i>(niezbadane)</i>	Na dzień 31 grudnia 2013 <i>(zbadane)</i>
AKTYWA		
Wartość firmy	3.940	3.940
Pozostałe wartości niematerialne	3.051	3.081
Środki trwałe	12.410	12.768
Instrumenty pochodne	8	4
Pozostałe aktywa finansowe	9	9
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	900	923
Aktywa trwałe razem	20.318	20.725
Zapasy	199	200
Należności handlowe	1.156	1.199
Instrumenty pochodne	105	89
Pozostałe aktywa finansowe	9	15
Zaliczki na podatek dochodowy	30	7
Pozostałe aktywa	90	56
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	122	88
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	470	198
Aktywa obrotowe razem	2.181	1.852
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	225
SUMA AKTYWÓW	22.499	22.802
PASYWA		
Kapitał zakładowy	3.937	3.937
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	832	832
Pozostałe kapitały rezerwowe	1	(7)
Zyski zatrzymane	8.138	7.867
Kapitał własny przypisany właścicielom Orange Polska S.A.	12.908	12.629
Udziały nie dające kontroli	2	2
Kapitał własny razem	12.910	12.631
Zobowiązania handlowe	932	921
Pożyczki od jednostki powiązanej	1.161	1.157
Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	79	79
Instrumenty pochodne	11	9
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	304	296
Rezerwy	303	313
Przychody przyszłych okresów	24	25
Zobowiązania długoterminowe razem	2.814	2.800
Zobowiązania handlowe	1.604	1.921
Pożyczki od jednostki powiązanej	1	237
Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	3.150	3.106
Instrumenty pochodne	250	276
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	210	187
Rezerwy	920	899
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	33	95
Pozostałe zobowiązania	191	185
Przychody przyszłych okresów	416	427
Zobowiązania krótkoterminowe razem	6.775	7.333
Zobowiązania powiązane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	-	38
SUMA PASYWÓW	22.499	22.802

Grupa Kapitałowa Orange Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2014 roku

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(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 zatrzymane	Kapitał własny przypisany właścicielom OPL S.A.	Udziały nie dające kontroli	Kapitał własny razem
				Straty z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	Straty aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	Podatek odroczony	Płatności w formie akcji					
Saldo na 1 stycznia 2013 roku (zbadane)	4.007	832	(400)	(15)	(127)	26	79	(5)	8.559	12.956	2	12.958
Całkowite dochody ogółem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2013 roku	-	-	-	8	-	(2)	-	-	81	87	-	87
Saldo na 31 marca 2013 roku (niezbadane)	4.007	832	(400)	(7)	(127)	24	79	(5)	8.640	13.043	2	13.045
Saldo na 1 stycznia 2014 roku (zbadane)	3.937	832	-	(16)	(89)	19	79	-	7.867	12.629	2	12.631
Całkowite dochody ogółem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2014 roku	-	-	-	10	-	(2)	-	-	271	279	-	279
Saldo na 31 marca 2014 roku (niezbadane)	3.937	832	-	(6)	(89)	17	79	-	8.138	12.908	2	12.910

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)

	3 miesiące	
	do 31 marca 2014 (niezbadane)	do 31 marca 2013 (patrz Nota 2, niezbadane)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Skonsolidowany zysk netto	271	81
<i>Korekty uzgadniające zysk netto do środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zyski ze sprzedaży aktywów	(9)	(10)
Zysk ze sprzedaży Wirtualnej Polski S.A.	(191)	-
Amortyzacja	750	791
Utrata wartości aktywów trwałych	1	1
Koszty finansowe, netto	119	134
Podatek dochodowy	1	26
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących (Zyski)/straty operacyjne z tytułu różnic kursowych i wyceny instrumentów pochodnych, netto	(50)	(52)
	(1)	2
<i>Zmiana kapitału obrotowego (działalność handlowa)</i>		
Zwiększenie stanu zapasów, brutto	(8)	(5)
Zmniejszenie stanu należności handlowych, brutto	97	117
Zmniejszenie stanu zobowiązań handlowych	(134)	(4)
<i>Zmiana kapitału obrotowego (pozostała działalność operacyjna)</i>		
Zwiększenie stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	(17)	(39)
Zwiększenie stanu przychodów przyszłych okresów i pozostałych zobowiązań	5	37
Otrzymane odsetki	2	4
Odsetki zapłacone i przepływy odsetkowe z instrumentów pochodnych, netto	(65)	(110)
Różnice kursowe otrzymane/(zapłacone) z instrumentów pochodnych, netto	3	(21)
Podatek dochodowy zapłacony	(66)	(89)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	708	863
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(374)	(400)
Zmniejszenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych	(194)	(266)
Różnice kursowe otrzymane/(zapłacone) z instrumentów pochodnych ekonomicznie zabezpieczających nakłady inwestycyjne, netto	3	(5)
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	14	18
Zmniejszenie stanu należności dotyczących środków trwałych będących przedmiotem leasingu	2	1
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych pomniejszone o środki pieniężne tych jednostek i koszty transakcyjne	347	-
Wydatki z tytułu nabycia jednostek zależnych pomniejszone o środki pieniężne tych jednostek	(2)	(8)
Zmniejszenie stanu pozostałych aktywów finansowych	6	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(198)	(660)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	(4)	(4)
Zmniejszenie stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	(239)	(339)
Różnice kursowe zapłacone z instrumentów pochodnych, netto	(2)	(5)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(245)	(348)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	265	(145)
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	198	406
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu zaklasyfikowane do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	7	-
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	470	261

1. Grupa Kapitałowa Orange Polska

Orange Polska S.A. („Orange Polska” lub „Spółka” lub „OPL S.A.”), spółka akcyjna, powstała i rozpoczęła działalność 4 grudnia 1991 roku. Grupa Kapitałowa Orange Polska („Grupa”) składa się z Orange Polska i jej spółek zależnych. Akcje Orange Polska są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Grupa jest wiodącym dostawcą usług telekomunikacyjnych w Polsce. Grupa dostarcza usługi telefonii komórkowej w oparciu o technologie CDMA 450, GSM 900/1800, UMTS 900/2100 oraz LTE 1800, usługi telefonii stacjonarnej (rozmowy lokalne, krajowe i międzynarodowe), linię cyfrową („ISDN”), stały dostęp do Internetu, telewizję oraz usługi transmisji głosu przez Internet („VoIP”). 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. Orange Polska wykonuje działalność telekomunikacyjną na podstawie wpisu numer 1 do rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych prowadzonego przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej („UKE”).

Siedziba Orange Polska mieści się w Warszawie przy ulicy Aleje Jerozolimskie 160.

Lista spółek ujętych w Skróconym Kwartalnym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) („Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe”) na dzień i za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2014 roku została zaprezentowana w Nocie 1.2 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonego według MSSF, zawierającego noty objaśniające („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”). Zmiany w zakresie konsolidacji zostały opisane w Nocie 5.

Przychody i wyniki segmentu

Grupa raportuje jeden segment operacyjny. Ocena wyników segmentu dokonywana jest przez Zarząd na podstawie skonsolidowanych przychodów, skonsolidowanego wskaźnika EBITDA, skonsolidowanego zysku netto, skonsolidowanych organicznych przepływów pieniężnych, skonsolidowanych nakładów inwestycyjnych, skonsolidowanego wskaźnika dźwigni finansowej netto i skonsolidowanego wskaźnika dług finansowy netto / EBITDA. W celu usprawnienia oceny wyników, w przypadkach istotnych dla analizy trendów, powyższe informacje finansowe mogą zostać skorygowane przez wyłączenie wpływu znaczących jednorazowych transakcji lub zmian zakresu konsolidacji.

Grupa Kapitałowa Orange Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2014 roku

Poniżej zostały przedstawione podstawowe informacje finansowe dotyczące segmentu operacyjnego:

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2014 <i>(wybrane dane skorygowane)</i>	3 miesiące do 31 marca 2013 <i>(wybrane dane skorygowane)</i>
Skorygowane ⁽¹⁾ przychody	2.995	3.252
Skorygowana ⁽¹⁾ EBITDA ⁽²⁾	951 ⁽³⁾	1.046 ⁽⁴⁾
Zysk netto	271 ⁽⁵⁾	81
Organiczne przepływy pieniężne ⁽⁶⁾	157	210
Nakłady inwestycyjne	374	400
	Na dzień 31 marca 2014	Na dzień 31 grudnia 2013
Dźwignia finansowa netto ⁽⁷⁾	24%	26%
Wskaźnik długu finansowego netto / skorygowana EBITDA ⁽⁸⁾	1,0	1,1

⁽¹⁾ Dane porównawcze dla przychodów i wskaźnika EBITDA zawierają dane Wirtualnej Polski S.A. za okres do lutego 2013 roku (patrz Nota 5) i nie zawierają danych Otwartego Rynku Elektronicznego S.A. (jednostka zależna sprzedana w 2013 roku).

⁽²⁾ Zysk operacyjny przed amortyzacją i utratą wartości aktywów trwałych.

⁽³⁾ Korekta dotyczy zysku ze sprzedaży Wirtualnej Polski S.A. (patrz Nota 5).

⁽⁴⁾ Korekta dotyczy kosztów rozwiązania stosunku pracy.

⁽⁵⁾ Zysk netto za okres zakończony 31 marca 2014 roku zawiera zysk ze sprzedaży Wirtualnej Polski S.A. (patrz Nota 5).

⁽⁶⁾ Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej pomniejszone o płatności dla dostawców środków trwałych (z uwzględnieniem różnic kursowych netto zapłaconych / otrzymanych z instrumentów pochodnych ekonomicznie zabezpieczających nakłady inwestycyjne) i powiększone o przychody ze sprzedaży środków trwałych.

⁽⁷⁾ Dług finansowy netto / (dług finansowy netto + kapitał własny). Dług finansowy netto odpowiada wartości długu finansowego brutto po uwzględnieniu instrumentów pochodnych netto, pomniejszonej o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych, pozostałe aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat oraz z uwzględnieniem wpływu efektywnej części zabezpieczeń przepływów pieniężnych.

⁽⁸⁾ Skumulowany skorygowany wskaźnik EBITDA dla czterech ostatnich kwartałów.

2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Podstawa sporządzenia

Niniejsze niezbadane 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 sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku.

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

W kwartalnym sprawozdaniu finansowym nalicza się bądź odracza koszty powstające nierównomiernie w roku finansowym tylko wtedy, gdy powyższe koszty powinny zostać naliczone 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 24 kwietnia 2014 roku.

Zastosowanie standardów i interpretacji w 2014 roku

Żadne nowe standardy i interpretacje nie zostały zastosowane przez Grupę od 1 stycznia 2014 roku.

Standardy i interpretacje opublikowane, ale jeszcze nie przyjęte

Następujące standardy i interpretacje mogą mieć wpływ na sprawozdanie finansowe Grupy, gdy zostaną zaakceptowane do stosowania w Unii Europejskiej:

- KIMSF 21 „Opłaty publiczne”. Niniejsza interpretacja dostarcza wytycznych w zakresie momentu rozpoznania zobowiązań z tytułu opłat publicznych. KIMSF 21 ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później. Niniejsza interpretacja nie została zaakceptowana przez Unię Europejską. Zastosowanie powyższej interpretacji nie będzie miało istotnego wpływu na sprawozdania finansowe.
- MSSF 9 „Instrumenty finansowe”. MSSF 9 ma docelowo zastąpić MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”. Skutki zastosowania MSSF 9 będą mogły zostać ocenione po opublikowaniu ostatecznej wersji standardu. Niniejszy standard w swojej obecnej wersji nie został zaakceptowany przez Unię Europejską.

Zmiany w prezentacji sprawozdania z przepływów pieniężnych

W czwartym kwartale 2013 roku Grupa zmieniła sposób prezentacji odpisów aktualizujących wybrane należności handlowe i zapasy. W rezultacie, dane porównawcze prezentowane jako zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zostały skorygowane w korespondencji z pozycjami prezentującymi zwiększenie/zmniejszenie stanu należności handlowych i zapasów, brutto.

3. Oświadczenie o zasadach rachunkowości

Poza zmianami opisanymi w Nocie 2 zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Kwartalnego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według MSSF (patrz Nota 2 oraz Nota 32 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 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. Zdarzenia wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość

W dniu 13 lutego 2014 roku Grupa i o2 Sp. z o.o. sfinalizowały umowę sprzedaży akcji, na podstawie której Grupa zbyła wszystkie udziały w spółce Wirtualna Polska S.A. („WP”) za łączne wynagrodzenie wynoszące 367 milionów złotych, składające się z ceny sprzedaży otrzymanej w gotówce w kwocie 356 milionów złotych oraz do otrzymania w przyszłości w kwocie 26 milionów złotych, pomniejszonej o 15 milionów złotych zobowiązań przejętych przez Grupę. Ponadto, Grupa poniosła koszty transakcyjne w kwocie 4 milionów złotych.

Grupa sprzedała następujące aktywa i zobowiązania:

(w milionach złotych)

Aktywa:	202
- Wartość firmy	85
- Pozostałe wartości niematerialne	7
- Środki trwale	43
- Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5
- Należności handlowe	25
- Obligacje wyemitowane przez Grupę ⁽¹⁾	26
- Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	7
- Pozostałe	4
Zobowiązania:	30
- Zobowiązania handlowe	20
- Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	8
- Pozostałe	2
Wartość sprzedanych aktywów netto	172

⁽¹⁾ Obligacje wyemitowane przez Grupę do WP zostały na dzień sprzedaży ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej jako krótkoterminowe pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu.

Zysk ze sprzedaży wynoszący 191 milionów złotych został zaprezentowany oddzielnie w skonsolidowanym rachunku zysków i strat. Aktywa i zobowiązania WP były zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży i zaprezentowane oddzielnie w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2013 roku.

6. Zmiany w pożyczkach od jednostki powiązanej

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2014 roku, w ramach podpisanych umów kredytowych ze spółką Atlas Services Belgium S.A., Grupa spłaciła zobowiązanie wynikające z kredytu odnawialnego w wysokości 240 milionów złotych netto. Na dzień 31 marca 2014 roku pozostała do spłaty kwota pożyczek od jednostki powiązanej wynosiła 1.162 miliony złotych, z uwzględnieniem naliczonych odsetek i prowizji aranżacyjnych.

7. Dywidendy

W dniu 10 kwietnia 2014 roku Walne Zgromadzenie OPL S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zwykłej z zysku za 2013 rok w wysokości 0,50 złotej na jedną akcję. Dywidenda, wynosząca 656 milionów złotych, zostanie wypłacona w dniu 10 lipca 2014 roku.

8. 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 29.c-f Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonego według MSSF lub opisują główne zdarzenia, które nastąpiły po 31 grudnia 2013 roku.

a. Postępowania prowadzone przez UKE i UOKiK

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie ruchu IP

Sąd Najwyższy przyjął do rozpoznania skargę kasacyjną i ustalił termin rozprawy na 15 maja 2014 roku.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie cen detalicznych za połączenia do Play

UOKiK poinformował Spółkę o przedłużeniu postępowania. Wskazana data przedłużenia to dzień 9 maja 2014 roku.

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

b. Postępowanie przed organami podatkowymi

Urząd Kontroli Skarbowej zakończył postępowanie kontrolne dotyczące rozliczeń podatkowych OPL S.A. za 2009 rok i w dniu 31 marca 2014 roku doręczył wyniki kontroli. Wyniki kończą postępowanie przed Urzędem Kontroli Skarbowej i potwierdzają poprawność rozliczeń Spółki w zakresie podatku VAT. Wyniki wskazują również na pewne nieprawidłowości w zakresie kalkulacji innych zobowiązań podatkowych, ale nie określają obowiązków Spółki. 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.

c. Pozostałe zobowiązania warunkowe

Poza kwestiami opisanymi powyżej, działalność operacyjna Grupy podlega prawnym, społecznym i administracyjnym regulacjom oraz Grupa jest stroną postępowań prawnych i umów handlowych związanych z działalnością operacyjną. Niektóre decyzje regulacyjne mogą być krzywdzące dla Grupy, a wyroki wydane przez sądy w postępowaniach odwoławczych od takich decyzji mogą mieć negatywne skutki dla Grupy. Grupa systematycznie monitoruje ryzyka i zdaniem Zarządu utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane ryzyka, dla których można było dokonać szacunku wysokości rezerwy.

9. Transakcje ze stronami powiązаныmi

Na dzień 31 marca 2014 roku Orange S.A. był właścicielem 50,67% akcji Spółki i miał prawo do powoływania większości Członków Rady Nadzorczej OPL S.A. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje Członków Zarządu.

Przychody Grupy od podmiotów Grupy Orange obejmują przede wszystkim rozliczenia międzyoperatorskie, usługi z zakresu badań i rozwoju oraz transmisję danych. Zakupy od Grupy Orange obejmują przede wszystkim koszty rozliczeń międzyoperatorskich, dzierżawy łączy, usług sieciowych, informatycznych i konsultingowych oraz opłat licencyjnych za używanie marki.

Należności, zobowiązania oraz koszty finansowe dotyczące transakcji z Grupą Orange wynikają z umów finansowania i umów dotyczących instrumentów pochodnych. Wpływ na koszty finansowe netto w kwocie (6) milionów złotych składa się z (1) miliona złotych kosztów odsetkowych (w tym zamortyzowana część prowizji) i zysków z tytułu różnic kursowych od pożyczek udzielonych przez Atlas Services Belgium S.A. oraz (5) milionów złotych strat 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. Przychody finansowe od Orange S.A. oraz środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych zdeponowane w Orange S.A. dotyczą umowy scentralizowanego zarządzania płynnością.

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 31 marca 2014	3 miesiące do 31 marca 2013
Sprzedaż towarów i usług oraz pozostałe przychody:	52	43
Orange S.A. (jednostka dominująca)	35	28
Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	17	15
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych) i usług:	(80)	(83)
Orange S.A. (jednostka dominująca)	(28)	(25)
Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	(52)	(58)
- w tym Orange Brand Services Limited (umowa licencyjna na używanie marki)	(38)	(41)
Przychody finansowe:	1	-
Orange S.A. (jednostka dominująca)	1	-
Koszty finansowe, netto:	(6)	-
Orange S.A. (jednostka dominująca)	(5)	-
Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	(1)	-

Grupa Kapitałowa Orange Polska
Skrócone Kwartalne Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe wg MSSF – 31 marca 2014 roku

<i>(w milionach złotych)</i>	<i>Na dzień 31 marca 2014</i>	<i>Na dzień 31 grudnia 2013</i>
Należności:	68	79
Orange S.A. (jednostka dominująca)	50	61
Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	18	18
Zobowiązania:	107	112
Orange S.A. (jednostka dominująca)	51	54
Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	56	58
Należności finansowe:	8	5
Orange S.A. (jednostka dominująca)	8	5
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych zdeponowane w:	345	37
Orange S.A. (jednostka dominująca)	345	37
Zobowiązania finansowe:	1.173	1.403
Orange S.A. (jednostka dominująca)	11	9
Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	1.162	1.394

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 OPL S.A. w okresach 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2014 i 2013 roku wyniosły odpowiednio 5,6 miliona złotych i 3 miliony złotych, w tym odpowiednio 1,3 miliona złotych i 0,7 miliona złotych naliczone w okresach poprzednich. W okresach 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2014 i 2013 roku wysokość naliczonych kosztów z tytułu świadczeń dla Zarządu Spółki wyniosła odpowiednio 0,8 miliona złotych oraz 0,9 miliona złotych.

W dniu 6 lutego 2014 roku Rada Nadzorcza powołała pana Mariusza Gacę na stanowisko Członka Zarządu OPL S.A. ds. Rynku Biznesowego.

W dniu 24 lutego 2014 roku pan Jacques de Galzain złożył rezygnację z funkcji Członka Zarządu OPL S.A. ds. Finansów ze skutkiem na dzień 28 lutego 2014 roku.

W dniu 17 marca 2014 roku Rada Nadzorcza powołała pana Macieja Nowohońskiego na stanowisko Członka Zarządu OPL S.A. ds. Finansów.

W dniu 10 kwietnia 2014 roku wygasły mandaty Członków Rady Nadzorczej OPL S.A. pana Timothy Boatman i pana Pierre Louette i nie zostały odnowione. W tym samym dniu Walne Zgromadzenie OPL S.A. powołało pana Russ Houlden oraz panią Valérie Théron na Członków Rady Nadzorczej OPL S.A.

10. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Orange Polska			
24 kwietnia 2014 Data	Bruno Duthoit Imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
24 kwietnia 2014 Data	Maciej Nowohoński Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
24 kwietnia 2014 Data	Vincent Lobry Imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
24 kwietnia 2014 Data	Piotr Muszyński Imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
24 kwietnia 2014 Data	Mariusz Gaca Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
24 kwietnia 2014 Data	Jacek Kowalski Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Podpis
24 kwietnia 2014 Data
Zuzanna Góral Imię i nazwisko
Dyrektor Rachunkowości i Kontroli Wewnętrznej Stanowisko / funkcja