

ORANGE POLSKA S.A.

**SKRÓCONE KWARTALNE JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA TRZY MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**



21 października 2015 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. Orange Polska S.A.	8
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 Spółki	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 zobowiązaniach finansowych wycenianych według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych.....	10
7. Wartość godziwa instrumentów finansowych	10
8. Dywidenda	10
9. Zmiany w głównych roszczeniach i sprawach sądowych, zobowiązaniach warunkowych i aktywach warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy	11
10. Transakcje ze stronami powiązanymi	11
11. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego	13

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

	3 miesiące do 30 września 2015	9 miesięcy do 30 września 2015	3 miesiące do 30 września 2014	9 miesięcy do 30 września 2014
Przychody	2.855	8.589	2.977	8.945
Usługi obce	(1.524)	(4.586)	(1.491)	(4.586)
Koszty świadczeń pracowniczych	(358)	(1.077)	(370)	(1.153)
Pozostałe koszty operacyjne	(179)	(544)	(228)	(630)
Pozostałe przychody operacyjne	87	308	87	260
Zyski ze sprzedaży aktywów	7	55	6	22
Zysk ze sprzedaży Wirtualnej Polski S.A.	-	-	-	183
Amortyzacja	(717)	(2.157)	(756)	(2.298)
(Utworzenie)/odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości aktywów trwałych	(1)	2	(4)	(7)
Zysk operacyjny	170	590	221	736
Przychody z dywidend	-	58	-	155
Przychody odsetkowe	47	145	55	169
Koszty odsetkowe i pozostałe koszty finansowe	(94)	(284)	(116)	(413)
Straty z tytułu różnic kursowych, netto	-	-	(1)	(2)
Koszty dyskonta	(26)	(67)	(26)	(81)
Koszty finansowe, netto	(73)	(148)	(88)	(172)
Podatek dochodowy	(24)	(66)	(52)	(39)
Zysk netto	73	376	81	525
Zysk na jedną akcję (w złotych) (podstawowy i rozwodniony)	0,06	0,29	0,06	0,40
Średnia ważona liczba akcji (w milionach) (podstawowa i rozwodniona)	1.312	1.312	1.312	1.312

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2015	9 miesięcy do 30 września 2015	3 miesiące do 30 września 2014	9 miesięcy do 30 września 2014
Zysk netto	73	376	81	525
Pozycje, które nie zostaną przeniesione do wyniku				
Zyski/(straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	15	15	(15)	(15)
Podatek dochodowy dotyczący pozycji, które nie zostaną przeniesione	(3)	(3)	3	3
Pozycje, które mogą być przeniesione do wyniku				
Zyski/(straty) z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	5	51	(57)	(68)
Podatek dochodowy dotyczący pozycji, które mogą być przeniesione	(1)	(10)	11	13
Inne całkowite dochody/(straty), netto	16	53	(58)	(67)
Całkowite dochody ogółem	89	429	23	458

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w milionach złotych)

	Na dzień 30 września 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
AKTYWA		
Wartość firmy	3.909	3.909
Pozostałe wartości niematerialne	2.986	3.211
Środki trwałe	10.975	11.743
Inwestycje w jednostki zależne	227	227
Należności handlowe	199	138
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	1.344	1.695
Instrumenty pochodne	97	70
Pozostałe aktywa	22	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	596	695
Aktywa trwałe razem	20.355	21.688
Zapasy	139	176
Należności handlowe	1.345	1.244
Pożyczki udzielone i należności własne, z wyłączeniem należności handlowych	479	451
Instrumenty pochodne	38	21
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	1
Pozostałe aktywa (w tym 761 milionów złotych depozytu wpłaconego w trakcie aukcji na rezerwację częstotliwości)	821	133
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	87	67
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	195	205
Aktywa obrotowe razem	3.104	2.298
SUMA AKTYWÓW	23.459	23.986
PASYWA		
Kapitał zakładowy	3.937	3.937
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	832	832
Pozostałe kapitały rezerwowe	(67)	(120)
Zyski zatrzymane	7.270	7.550
Kapitał własny razem	11.972	12.199
Zobowiązania handlowe	763	866
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	4.182	4.909
Instrumenty pochodne	140	148
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	227	300
Rezerwy	310	303
Przychody przyszłych okresów	43	43
Zobowiązania długoterminowe razem	5.665	6.569
Zobowiązania handlowe	1.543	1.932
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych	2.785	1.788
Instrumenty pochodne	7	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	153	150
Rezerwy	733	768
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	11	57
Pozostałe zobowiązania	179	129
Przychody przyszłych okresów	411	394
Zobowiązania krótkoterminowe razem	5.822	5.218
SUMA PASYWÓW	23.459	23.986

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w milionach złotych)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe				Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
			Straty z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne	Straty aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	Podatek odroczone	Płatności w formie akcji		
Saldo na 1 stycznia 2015 roku	3.937	832	(106)	(136)	46	76	7.550	12.199
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku	-	-	51	15	(13)	-	376	429
Dywidenda	-	-	-	-	-	-	(656)	(656)
Saldo na 30 września 2015 roku	3.937	832	(55)	(121)	33	76	7.270	11.972
Saldo na 1 stycznia 2014 roku	3.937	832	(16)	(95)	21	76	7.639	12.394
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 roku	-	-	(68)	(15)	16	-	525	458
Dywidenda	-	-	-	-	-	-	(656)	(656)
Saldo na 30 września 2014 roku	3.937	832	(84)	(110)	37	76	7.508	12.196

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2015	9 miesięcy do 30 września 2015	3 miesiące do 30 września 2014	9 miesięcy do 30 września 2014
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk netto	73	376	81	525
<i>Korekty uzgadniające zysk netto do środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>				
Zyski ze sprzedaży aktywów	(7)	(55)	(6)	(22)
Zysk ze sprzedaży Wirtualnej Polski S.A.	-	-	-	(183)
Amortyzacja	717	2.157	756	2.298
Utworzenie/(odwrócenie) odpisu z tytułu utraty wartości aktywów trwałych	1	(2)	4	7
Koszty finansowe, netto	73	148	88	172
Podatek dochodowy	24	66	52	39
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących	(25)	(150)	(22)	(75)
(Zyski)/straty operacyjne z tytułu różnic kursowych i wyceny instrumentów pochodnych, netto	(1)	(1)	2	2
<i>Zmiana kapitału obrotowego</i>				
Zmniejszenie stanu zapasów, brutto	30	32	30	19
Zwiększenie stanu należności handlowych, brutto	(33)	(157)	(50)	(75)
Zmniejszenie stanu zobowiązań handlowych	(94)	(218)	(81)	(139)
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	24	(37)	12	15
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów i pozostałych zobowiązań	(8)	75	(30)	(60)
Otrzymane dywidendy	13	58	-	155
Otrzymane odsetki	6	16	5	13
Odsetki zapłacone i przepływy odsetkowe z instrumentów pochodnych, netto	(100)	(211)	(115)	(379)
Różnice kursowe otrzymane/(zapłacone) z instrumentów pochodnych, netto	11	(1)	1	4
Podatek dochodowy zapłacony	(3)	(7)	(16)	(2)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	701	2.089	711	2.314
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(402)	(1.150)	(396)	(1.541)
Zmniejszenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych i wartości niematerialnych	(23)	(200)	(394)	(254)
Depozyt wpłacony w trakcie aukcji na rezerwację częstotliwości	(313)	(741)	-	-
Różnice kursowe otrzymane/(zapłacone) z instrumentów pochodnych ekonomicznie zabezpieczających nakłady inwestycyjne, netto	(3)	2	-	3
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	16	101	7	36
Wpływy ze sprzedaży inwestycji w jednostkach zależnych pomniejszone o koszty transakcyjne	6	6	375	373
Wydatki na inwestycje w jednostki zależne	-	-	-	(2)
Zmniejszenie stanu należności dotyczących środków trwałych będących przedmiotem leasingu	4	8	2	6
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu pożyczek i pozostałych aktywów finansowych	-	5	(1)	(1)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(715)	(1.969)	(407)	(1.380)

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (ciąg dalszy)

(w milionach złotych)

	3 miesiące do 30 września 2015	9 miesięcy do 30 września 2015	3 miesiące do 30 września 2014	9 miesięcy do 30 września 2014
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wykup obligacji	-	-	-	(2.969)
Zaciągnięcie długoterminowych pożyczek i kredytów	-	772	2	2.013
Splata długoterminowych pożyczek i kredytów	(8)	(36)	(6)	(34)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów krótkoterminowych	445	(215)	32	946
Różnice kursowe otrzymane/(zapłacone) z instrumentów pochodnych, netto	1	4	-	(120)
Wyplacona dywidenda	(656)	(656)	(656)	(656)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(218)	(131)	(628)	(820)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	(232)	(11)	(324)	114
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	1	-	-
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	427	205	611	173
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	195	195	287	287

Noty do Skróconego Kwartalnego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego

1. Orange Polska S.A.

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

Orange Polska jest wiodącym dostawcą usług telekomunikacyjnych w Polsce. Spółka dostarcza komórkowe i stacjonarne usługi telekomunikacyjne, w tym połączenia głosowe, usługi przesyłu wiadomości i treści, dostęp do Internetu oraz telewizję. Ponadto, Orange Polska świadczy usługi ICT (*Information and Communications Technology*), usługi w zakresie dzierżawy łączy oraz inne usługi telekomunikacyjne o wartości dodanej, prowadzi sprzedaż sprzętu telekomunikacyjnego, świadczy usługi w zakresie transmisji danych, prowadzi działalność obrotu energią elektryczną oraz sprzedaje usługi finansowe.

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

2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Podstawa sporządzenia

Niniejsze niezbadane Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku („Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe”) zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa („MSR 34”) oraz zgodnie ze wszystkimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania Skróconego Kwartalnego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego (patrz również Nota 3).

Niniejsze Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe należy czytać łącznie ze zbadanym Jednostkowym Sprawozdaniem Finansowym Orange Polska S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku sporządzonym według MSSF, zawierającym noty objaśniające („Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”).

Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe składa się z rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, 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 Skrócone Kwartalne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane w milionach złotych i zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 21 października 2015 roku.

Zastosowanie standardów lub interpretacji w 2015 roku

- KIMSF 21 „Opłaty”. Niniejsza interpretacja dostarcza wytycznych w zakresie określenia momentu rozpoznania zobowiązań z tytułu opłat publicznych. Zastosowanie KIMSF 21 nie miało istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Istotne zmiany w standardach i interpretacjach opublikowanych, ale jeszcze nie przyjętych

- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”. Standard został opublikowany 28 maja 2014 roku. We wrześniu 2015 roku Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zmieniła datę wejścia w życie MSSF 15. Standard będzie miał zastosowanie dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie.

3. Oświadczenie o zasadach rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Skróconego Kwartalnego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego są spójne we wszystkich istotnych aspektach z zasadami opisanymi w Nocie 2 oraz w Nocie 32 zbadanego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku sporządzonego według MSSF.

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

Działalność Spółki nie wykazuje znaczących 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 pierwszym kwartale 2015 roku Orange Polska zawarła ze Związkami Zawodowymi porozumienia ograniczające pozostałe świadczenia po okresie zatrudnienia dla byłych pracowników Spółki oraz zobowiązujące do dodatkowych wpłat na fundusz socjalny w latach 2015-2017 w łącznej wysokości 24 milionów złotych. W związku z powyższym, w pierwszym kwartale 2015 roku, koszty świadczeń pracowniczych zostały zmniejszone o 58 milionów złotych stanowiących wpływ netto 82 milionów złotych rozwiązanej rezerwy na świadczenia po okresie zatrudnienia i 24 milionów złotych ujętego zobowiązania dotyczącego dodatkowych wpłat na fundusz socjalny.

Od 2015 roku Spółka wydłużyła szacowany okres użytkowania niektórych elementów oprogramowania, co zmniejszyło o 95 milionów złotych koszt amortyzacji w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku, koszty odsetkowe i pozostałe koszty finansowe wynosiły 284 miliony złotych i były niższe o 129 milionów złotych w porównaniu do okresu 9 miesięcy zakończonego 30 września 2014 roku. Zmiana wynikała głównie z niższych kosztów odsetkowych od długu zrefinansowanego w 2014 roku i z niższych kosztów finansowych z instrumentów pochodnych (w maju 2014 roku Orange Polska wykupiła obligacje o wartości nominalnej 700 milionów EUR wyemitowane w ramach programu emisji Średnioterminowych Papierów Dłużnych, które zostały zrefinansowane pożyczkami od Atlas Services Belgium S.A., spółki zależnej od Orange S.A.).

Kwota przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku zawiera 741 milionów złotych depozytu wpłaconego w trakcie aukcji na rezerwację częstotliwości 800 MHz i 2600 MHz (patrz Nota 11).

W dniu 14 lipca 2015 roku udziały w TP Edukacja i Wypoczynek Sp. z o.o. zostały wniesione aportem do Orange Szkolenia Sp. z o.o., spółki zależnej będącej w pełni własnością OPL S.A. Łączna wartość inwestycji w jednostki zależne w sprawozdaniu z sytuacji finansowej nie zmieniła się na skutek powyższego wniesienia.

6. Zmiany w zobowiązaniach finansowych wycenianych według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych

W dniu 13 maja 2015 roku Orange Polska S.A. oraz Atlas Services Belgium S.A., spółka zależna od Orange S.A., zawarły umowę o pożyczkę w wysokości 190 milionów EUR z terminem spłaty przypadającym w 2021 roku. Dodatkowo w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku przepływy pieniężne netto z tytułu zaciągnięcia i spłat krótkoterminowej pożyczki od Atlas Services Belgium S.A. wyniosły (200) milionów złotych.

Na dzień 30 września 2015 roku łączna pozostała do spłaty kwota pożyczek od jednostki powiązanej wyniosła 4.905 milionów złotych, z uwzględnieniem naliczonych odsetek, prowizji aranżacyjnych oraz zmiany wartości godziwej pożyczki zabezpieczonej przed zmianami wartości godziwej. Na dzień 30 września 2015 roku średnioważone efektywne oprocentowanie pożyczek od jednostki powiązanej wynosiło 1,46% bez uwzględnienia wpływu instrumentów pochodnych oraz 3,86% z uwzględnieniem wpływu instrumentów pochodnych.

Orange Polska S.A. zawarła w ramach umowy z Orange S.A. nowe transakcje pochodne zabezpieczające ryzyko walutowe oraz ryzyko stopy procentowej w zakresie finansowania w EUR od jednostki powiązanej. Wartość nominalna walutowo – procentowych instrumentów swap (CCIRS) i procentowych instrumentów swap (IRS) zawartych w ramach powyższej umowy na dzień 30 września 2015 roku wyniosła odpowiednio 950 milionów EUR i 3.550 milionów złotych z ujemną wyceną w wartości godziwej w łącznej kwocie 32 milionów złotych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku Spółka dokonała emisji i wykupu krótkoterminowych obligacji w ramach Programu Emisji Obligacji Orange Polska S.A. z dnia 15 lipca 2002 roku. Wyemitowane obligacje są denominowane w złotych polskich i są oferowane w trybie emisji niepublicznej do spółek Grupy Orange Polska, wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Wykup obligacji jest dokonywany według ich wartości nominalnej. W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku przepływy pieniężne netto z tytułu obligacji wyniosły (18) milionów złotych. Na dzień 30 września 2015 roku łączna wartość nominalna obligacji wyemitowanych w ramach programu wyniosła 206 milionów złotych.

7. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Instrumenty pochodne stanowią aktywa finansowe i zobowiązania finansowe Spółki, które po początkowym ujęciu wyceniane są w wartości godziwej. Wartość godziwa instrumentów pochodnych ustalana jest w sposób opisany w Nocie 21 w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym Orange Polska S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku sporządzonym według MSSF. Znaczące dane źródłowe wykorzystywane przez Spółkę w technice wyceny wartości godziwej instrumentów pochodnych są klasyfikowane do Poziomu 2 hierarchii wartości godziwej opisanej w Nocie 22.1.

Wartość bilansowa instrumentów finansowych Spółki jest zbliżona do ich wartości godziwej, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu rezerwacji i innych praw do częstotliwości, pożyczek od spółek zależnych oraz obligacji wyemitowanych przez spółki zależne. Na dzień 30 września 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku szacowana wartość godziwa zobowiązań z tytułu rezerwacji i innych praw do częstotliwości przewyższała ich wartość bilansową odpowiednio o 187 milionów złotych i 217 milionów złotych, a szacowana wartość godziwa pożyczek od spółek zależnych i obligacji wyemitowanych przez spółki zależne przewyższała ich wartość bilansową odpowiednio o około 210 milionów złotych i 300 milionów złotych.

8. Dywidenda

W dniu 9 kwietnia 2015 roku Walne Zgromadzenie Orange Polska S.A. podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy zwykłej z zysku za 2014 rok oraz z zysków zatrzymanych z lat poprzednich w wysokości 0,50 złotego na jedną akcję. Dywidenda, wynosząca 656 milionów złotych, została wypłacona w dniu 9 lipca 2015 roku.

9. 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 28 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku sporządzonego według MSSF lub opisują główne zdarzenia, które nastąpiły po 31 grudnia 2014 roku.

a. Postępowania prowadzone przez UOKiK

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

UOKiK poinformował Spółkę o przedłużeniu postępowania. Wskazana data przedłużenia to dzień 13 listopada 2015 roku. Ponadto Orange Polska otrzymała w maju 2015 roku zawiadanie do próby ugodowej na wniosek złożony w sądzie przez P4, w którym P4 podnosi roszczenia dotyczące detalicznych cen usług mobilnych w okresie pomiędzy kwietniem 2012 roku a 31 grudnia 2014 roku. W trakcie posiedzenia sądu w dniu 2 lipca 2015 roku strony nie zawarły ugody. We wrześniu 2015 roku Orange Polska otrzymał również pozew P4, w którym P4 żąda zapłaty odszkodowania dotyczącego detalicznych cen usług mobilnych w okresie pomiędzy lipcem 2009 roku a marcem 2012 roku.

Postępowanie UOKiK w sprawie przetargów na usługi mobilne

UOKiK poinformował Spółkę o przedłużeniu postępowania. Wskazana data przedłużenia to dzień 20 grudnia 2015 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 i/lub do 10% przychodów podmiotu, osiągniętych w poprzednim roku rozliczeniowym, za naruszenie przepisów prawa.

b. Postępowanie przed Komisją Europejską w sprawie dostępu szerokopasmowego

W dniu 26 czerwca 2015 roku odbyła się rozprawa przed Sądem Unii Europejskiej. Wyrok jeszcze nie zapadł. Każda ze stron będzie mogła odwołać się od wyroku Sądu Unii Europejskiej do Trybunału Sprawiedliwości.

c. Pozostałe zobowiązania warunkowe i rezerwy

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

10. Transakcje ze stronami powiązanymi

Na dzień 30 września 2015 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 OPL S.A. od jednostek zależnych obejmują przede wszystkim wynajem nieruchomości i opłaty z nimi związane, sprzedaż sprzętu telekomunikacyjnego oraz usługi informatyczne. Zakupy Spółki od jednostek zależnych obejmują przede wszystkim usługi z zakresu zarządzania relacjami z klientem, prowizje sprzedażowe, usługi sieciowe oraz utrzymanie nieruchomości. Koszty transakcji z jednostkami zależnymi obejmują również darowizny na rzecz Fundacji Orange.

Przychody od 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, transmisji danych, usług informatycznych i konsultingowych oraz opłat licencyjnych za używanie marki.

Przychody finansowe OPL S.A. od jednostek zależnych obejmują głównie dywidendy od jednostek zależnych i odsetki od obligacji wyemitowanych przez jednostki zależne. Koszty finansowe OPL S.A. w transakcjach z jednostkami zależnymi obejmują odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostki zależne i odsetki od obligacji wyemitowanych do spółek zależnych. Należności finansowe Spółki od jednostek zależnych obejmują głównie obligacje wyemitowane przez jednostki zależne wraz z naliczonymi odsetkami. Zobowiązania finansowe wobec jednostek zależnych obejmują zobowiązania z tytułu pożyczek udzielonych przez jednostki zależne wraz z naliczonymi odsetkami oraz obligacje wyemitowane do jednostek zależnych.

Należności i zobowiązania finansowe, koszty finansowe oraz inne całkowite dochody/(straty) dotyczące transakcji z Grupą Orange wynikają z pożyczek udzielonych przez Atlas Services Belgium S.A. oraz umowy dotyczącej instrumentów pochodnych zawartej z Orange S.A. w celu zabezpieczenia ryzyka walutowego oraz ryzyka stopy procentowej związanego z wymienionymi powyżej 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 30 września 2015	9 miesięcy do 30 września 2015	3 miesiące do 30 września 2014	9 miesięcy do 30 września 2014
Sprzedaż towarów i usług oraz pozostałe przychody:	89	285	97	286
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	47	139	43	131
Grupa Orange	42	146	54	155
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	22	82	32	97
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	20	64	22	58
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych i usług:	(310)	(949)	(306)	(1.015)
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	(247)	(754)	(234)	(805)
Grupa Orange	(63)	(195)	(72)	(210)
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	(20)	(58)	(27)	(76)
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	(43)	(137)	(45)	(134)
- w tym Orange Brand Services Limited (umowa licencyjna na używanie marki)	(35)	(101)	(37)	(99)
Przychody finansowe:	44	194	53	320
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	43	191	52	315
Orange S.A. (jednostka dominująca)	1	3	1	5
Koszty finansowe, netto:	(89)	(264)	(103)	(347)
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	(42)	(131)	(53)	(232)
Grupa Orange	(47)	(133)	(50)	(115)
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	13	(58)	(13)	(66)
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	(60)	(75)	(37)	(49)
Inne całkowite dochody/(straty):	2	49	(60)	(84)
Orange S.A. (jednostka dominująca)	2	49	(60)	(84)
Wyplacona dywidenda:	332	332	332	332
Orange S.A. (jednostka dominująca)	332	332	332	332

(w milionach złotych)

	Na dzień 30 września 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Należności:	110	143
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	57	72
Grupa Orange	53	71
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	28	46
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	25	25
Zobowiązania:	250	303
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	178	197
Grupa Orange	72	106
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	16	43
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	56	63
Należności finansowe:	1.916	2.193
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	1.801	2.123
Orange S.A. (jednostka dominująca)	115	70
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych zdeponowane w:	108	63
Orange S.A. (jednostka dominująca)	108	63
Zobowiązania finansowe:	6.996	6.729
Grupa Orange Polska (jednostki zależne)	1.943	2.274
Grupa Orange	5.053	4.455
- Orange S.A. (jednostka dominująca)	147	148
- Grupa Orange (z wyłączeniem jednostki dominującej)	4.906	4.307

Świadczenia (wynagrodzenia, nagrody, świadczenia po okresie zatrudnienia 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 9 miesięcy zakończonych 30 września 2015 i 2014 roku wyniosły odpowiednio 10,5 miliona złotych i 13,9 miliona złotych, w tym 1,3 miliona złotych i 1,3 miliona złotych naliczone w okresach poprzednich. W okresach 9 miesięcy zakończonych 30 września 2015 i 2014 roku wysokość naliczonych kosztów z tytułu świadczeń dla Zarządu Spółki wyniosła odpowiednio 0,8 miliona złotych oraz 0,9 miliona złotych.

W dniu 9 kwietnia 2015 roku wygaśł mandat pana Sławomira Lachowskiego, Członka Rady Nadzorczej OPL S.A., i nie został odnowiony. W tym samym dniu Walne Zgromadzenie OPL S.A. powołało panią Marię Pasło-Wisniewską na Członka Rady Nadzorczej OPL S.A.

W dniu 8 października 2015 roku Rada Nadzorcza OPL S.A. powołała panią Jolantę Dudek na stanowisko Członka Zarządu OPL S.A. ds. Obsługi Klientów i Strategii Relacji z Klientami, panią Bożenę Leśniewską na stanowisko Członka Zarządu OPL S.A. ds. Sprzedaży i Komercyjnej Digitalizacji oraz pana Michała Paschalis-Jakubowicza na stanowisko Członka Zarządu OPL S.A. ds. Marketingu.

11. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

W dniu 19 października 2015 roku Urząd Komunikacji Elektronicznej („UKE”) poinformował, iż Orange Polska wylicytowała zwycięskie oferty na 2 bloki o szerokości 5 MHz w paśmie 800 MHz oraz 3 bloki o szerokości 5 MHz w paśmie 2600 MHz.

Łączna cena zaoferowana w czasie aukcji za wszystkie wymienione wyżej bloki wyniosła 3.168 milionów złotych. Płatność zostanie dokonana po złożeniu przez Orange Polska wniosku o rezerwację do UKE oraz po wydaniu przez UKE decyzji w zakresie tej rezerwacji.

Orange Polska zamierza ubiegać się o przydział wszystkich wylicytowanych częstotliwości i odebrać rezerwację 2 bloków o szerokości 5 MHz w paśmie 800 MHz oraz 3 bloków o szerokości 5 MHz w paśmie 2600 MHz. Orange Polska ocenia, że płatności za wyżej wymienione częstotliwości zostaną dokonane albo przed końcem 2015 roku

albo na początku 2016 roku. Rezerwacje dotyczące powyższych częstotliwości będą ważne przez 15 lat z możliwością ich przedłużenia.

Nabycie częstotliwości w paśmie 800 MHz oraz 2600 MHz stanowi realizację strategii Orange Polska w zakresie poprawienia pozycji Spółki w zakresie posiadanych częstotliwości radiowych oraz poszerzenia możliwości rozwoju usług telefonii komórkowej.

Płatność za nowe częstotliwości zostanie sfinansowana z obecnych oraz nowych pożyczek udzielonych przez Grupę Orange.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Orange Polska				Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
21 października 2015 r. Data	Bruno Duthoit Imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Maciej Nowohoński Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Mariusz Gaca Imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Piotr Muszyński Imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Jolanta Dudek Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Jacek Kowalski Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Bożena Leśniewska Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
21 października 2015 r. Data	Michał Paschalis- Jakubowicz Imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis	
				Podpis
				21 października 2015 r. Data
				Zuzanna Góral Imię i nazwisko
				Dyrektor Rachunkowości i Kontroli Wewnętrznej Stanowisko / funkcja