Zwyczajne Walne Zgromadzenie

Orange Polska S.A.

Warszawa, 10 kwietnia 2014 roku

Załącznik do uchwały nr 32/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 10.03.2014 r.

Ogłoszenie Zarządu Orange Polska Spółki Akcyjnej o zwołaniu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

I. Data, godzina i miejsce walnego zgromadzenia oraz szczegółowy porządek obrad

Zarząd Orange Polska Spółki Akcyjnej (zwanej dalej również „Orange Polska S.A." lub „Spółką") z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000010681, działając na podstawie art. 399 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 12 ust. 2 Statutu Orange Polska S.A., zwołuje na dzień 10 kwietnia 2014 roku, na godz. 10^{00}, Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbędzie się w Warszawie, w budynku Orange Polska Spółki Akcyjnej przy Al. Jerozolimskich 160, budynek E, parter, sala K/CK – Centrum Konferencyjne.

Porządek obrad:

1) otwarcie Walnego Zgromadzenia,
2) wybór Przewodniczącego,
3) stwierdzenie ważności Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał,
4) przyjęcie porządku obrad,
5) wybór Komisji Skrutacyjnej,
6) rozpatrzenie:
   a) sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska S.A. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
   b) wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,
   c) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska S.A., sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,
   d) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
   e) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
   f) sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej oraz zwięzłej oceny sytuacji Orange Polska S.A. w roku 2013,

7) rozpatrzenie:

a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,

b) wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

c) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o, sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – „Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

8) rozpatrzenie:

a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,

b) wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

c) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki Orange Polska sp. z o.o., sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

9) podjęcie uchwał w sprawach:

a) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013,

b) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,

c) podziału zysku Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,

d) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013,

e) zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,

f) udzielenia członkom organów Orange Polska S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013,

g) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. w roku obrotowym 2013,

h) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

i) podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

j) udzielenia członkom Zarządu „Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel" sp. z o.o. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013,

k) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska sp. z o.o. w roku obrotowym 2013,

l) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

m) pokrycia straty Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

n) udzielenia członkom Zarządu Orange Polska sp. z o.o. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013,

10) zmiany w składzie Rady Nadzorczej,
11) zamknięcie obrad.

II. Informacje dotyczące udziału w Walnym Zgromadzeniu Orange Polska S.A. (WZA)

1. Prawo Akcjonariusza do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia oraz do zgłaszania projektów uchwał

1) Na podstawie art. 401 § 1 Kodeksu spółek handlowych Akcjonariuszowi lub Akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego przysługuje prawo żądania umieszczenia spraw w porządku obrad WZA. Żądanie powinno zawierać:

   a) uzasadnienie lub projekt uchwały w sprawie proponowanego punktu porządku obrad,

   b) aktualny odpis z rejestru przedsiębiorców lub inny równoważny dokument potwierdzający uprawnienie do działania w imieniu wnioskodawcy – w przypadku akcjonariuszy będącymi osobami prawnymi lub jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej,

   c) dokument potwierdzający posiadanie akcji w liczbie uprawniającej do zgłoszenia żądania.

   Żądanie należy złożyć nie później niż 21 dni przed terminem WZA tj. do 20 marca 2014 r. Zarządowi Spółki na piśmie w siedzibie Orange Polska Spółki Akcyjnej przy Al. Jerozolimskich 160, 02-326 Warszawa lub przesłać przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej na adres pelnomocnictwo.wza@orange.com (format plików pdf).

2) Na podstawie art. 401 § 4 Kodeksu spółek handlowych Akcjonariuszowi lub Akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego uprawnionym do uczestnictwa w WZA, przysługuje prawo do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad WZA lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Projekty powinny być złożone nie później niż 3 dni przed terminem WZA, tj do 7 kwietnia 2014 roku Zarządowi Spółki na piśmie w siedzibie Orange Polska S.A., pod adresem: Al. Jerozolimskie 160, 02-326 Warszawa lub drogą elektroniczną na adres pelnomocnictwo.wza@orange.com (format plików pdf). Do żądania zawierającego projekt uchwały należy dołączyć dokumenty, o których mowa w pkt. 1 b) i c).

3) Na podstawie art. 401 § 5 Kodeksu spółek handlowych każdy z Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

2. Sposób wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika

1) Akcjonariusz będący osobą fizyczną może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

   Akcjonariusz nie będący osobą fizyczną może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w jego imieniu lub przez pełnomocnika.

2) Pełnomocnictwo powinno być, pod rygorem nieważności, sporządzone w formie pisemnej i dołączone do protokołu Walnego Zgromadzenia lub udzielone w postaci elektronicznej. Formularz, zawierający wzór pełnomocnictwa pozwalający na wykonanie prawa głosu przez pełnomocnika, jest dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.orange.pl/inwestorzy.

3) O udzieleniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej należy zawiadomić Orange Polska S.A. najpóźniej na 3 dni przed terminem WZA, tj do dnia 7 kwietnia 2014 roku do godz. 16:00, za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres pelnomocnictwo.wza@orange.com, poprzez przesłanie zeskanowanego pełnomocnictwa, podpisanego przez Akcjonariusza, bądź w przypadku Akcjonariuszy innych niż osoby fizyczne, przez osoby uprawnione do reprezentowania Akcjonariusza.

4) Orange Polska S.A. podejmie odpowiednie działania służące identyfikacji Akcjonariusza i pełnomocnika w celu weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. Weryfikacja ta polegać może w szczególności na zwrotnym pytaniu w formie elektronicznej lub telefonicznej skierowanym do Akcjonariusza lub pełnomocnika w celu potwierdzenia faktu udzielenia pełnomocnictwa i jego zakresu. Orange Polska S.A. zastrzega, że w takim przypadku brak udzielenia odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie weryfikacji traktowany będzie jako brak możliwości weryfikacji udzielenia pełnomocnictwa i stanowił będzie podstawę dla odmowy dopuszczenia pełnomocnika do udziału w Walnym Zgromadzeniu.

5) Prawo do reprezentowania Akcjonariusza niebędącego osobą fizyczną powinno wynikać z okazanego przy sporządzaniu listy obecności odpisu właściwego rejestru (składanego w oryginale lub kopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez notariusza), ewentualnie stosownych pełnomocnictw. Osoba/osoby udzielające pełnomocnictwa w imieniu Akcjonariusza niebędącego osobą fizyczną powinny być uwidocznione w aktualnym odpisie z właściwego dla danego Akcjonariusza rejestru.

6) Członek Zarządu i pracownik Spółki mogą być pełnomocnikami na Walnym Zgromadzeniu. Jeżeli pełnomocnikiem na Walnym Zgromadzeniu jest członek Zarządu, członek Rady Nadzorczej, pracownik Spółki lub członek organów lub pracownik spółki zależnej od Spółki, pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym Walnym Zgromadzeniu.

7) Pełnomocnik, o którym mowa w pkt 6) ma obowiązek ujawnić Akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. Udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone.

8) Pełnomocnik, o którym mowa w pkt 6), głosuje zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez Akcjonariusza.

3. **Możliwość i sposób uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej**

   Spółka nie przewiduje możliwości uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

4. **Sposób wypowiadania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej**

   Spółka nie przewiduje możliwości wypowiadania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

5. **Sposób wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej**

   Spółka nie przewiduje możliwości wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

6. **Dzień rejestracji uczestnictwa na Walnym Zgromadzeniu**

   Dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest dzień 25 marca 2014 r.

7. **Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu**

   1) W WZA mają prawo uczestniczyć tylko te osoby, które w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, tj. 25 marca 2014 roku będą akcjonariuszami Orange Polska S.A. Imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu wystawia podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych, nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa, tj. 26 marca 2014 r.

   2) Lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestniczenia w WZA zostanie ustalona na podstawie informacji otrzymanych z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych (KDPW). Zaleca się jednak Akcjonariuszom by posiadali imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wydane przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych.

   3) Akcjonariusze zostaną dopuszczeni do uczestnictwa w WZA po okazaniu dowodu tożsamości, a pełnomocnicy po okazaniu dowodu tożsamości i pełnomocnictwa udzielonego w formie pisemnej lub elektronicznej. Przedstawiciele osób prawnych lub jednostek nieposiadających osobowości prawnej powinni dodatkowo okazać aktualne odpisy z odpowiednich rejestrów, wymieniające osoby uprawnione do reprezentowania tych podmiotów.

III. Dostęp do dokumentacji

1) Wszelkie informacje oraz dokumentacja, która ma być przedstawiona Walnemu Zgromadzeniu wraz z projektami uchwał będzie zamieszczana na stronie internetowej Spółki pod adresem www.orange.pl/inwestorzy od dnia zwołania Walnego Zgromadzenia.

2) Od dnia 3 kwietnia 2014 r. Akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad.

punkt 6.

porządku obrad

Rozpatrzenie:

a) sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska S.A. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
b) wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,
c) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska S.A., sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,
d) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
e) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,
f) sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej oraz zwięzłej oceny sytuacji Orange Polska S.A. w roku 2013.

uchwała nr 14 /14

Zarządu Orange Polska S.A.

z dnia 11 .02.2014 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Na podstawie art. 49 oraz art. 52 ustawy o rachunkowości oraz § 6 ust. 3 pkt 14 Regulaminu Zarządu Orange Polska S.A. stanowiącego załącznik do uchwały nr 110/O/12 Zarządu TP S.A. z dnia 14.11.2012r. (z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie finansowe Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 25 180 mln zł (słownie: dwadzieścia pięć miliardów sto osiemdziesiąt milionów złotych),
2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący zysk netto w kwocie 1 428 mln zł (słownie: jeden miliard czterysta dwadzieścia osiem milionów złotych),
3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 789 mln zł (słownie: siedemset osiemdziesiąt dziewięć milionów złotych),
4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 50 mln zł (słownie: pięćdziesiąt milionów złotych),
5) noty do sprawozdania finansowego.

§ 3

Sprawozdania, o których mowa w § 1 i 2, stanowią załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań, o których mowa w § 1 i § 2.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej sprawozdania, o których mowa w § 1 i § 2, celem dokonania ich oceny.
3. Projekty stosownych uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowią załączniki nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Jacques de Galzain .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski ..... nieobecny

sprawozdanie Zarządu

z działalności Orange Polska S.A.
oraz sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013

(odrębny dokument)

uchwała nr 25/O/14

Zarządu Orange Polska S.A.
podjęta bez odbycia posiedzenia

z dnia 05.03. 2014 r.

w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013

Na podstawie § 25 ust. 4 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje następujący wniosek dotyczący podziału zysku netto Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013 w kwocie 1 427 661 807,86 zł. (słownie: jeden miliard czterysta dwadzieścia siedem milionów sześćset sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemset siedem złotych osiemdziesiąt sześć groszy):

1) na dywidendę – 656 178 739,50 zł (słownie: sześćset pięćdziesiąt sześć milionów sto siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset trzydzieści dziewięć złotych pięćdziesiąt groszy).

   Kwota dywidendy wynosić będzie 0,50 zł (słownie: pięćdziesiąt groszy) na każdą uprawnioną akcję.

2) na kapitał zapasowy – 742 929 832,21 zł (słownie: siedemset czterdzieści dwa miliony dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy osiemset trzydzieści dwa złote dwadzieścia jeden groszy).

3) na kapitał rezerwowy – 28 553 236,15 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów pięćset pięćdziesiąt trzy tysiące dwieście trzydzieści sześć złotych piętnaście groszy).

§ 2

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem dotyczącym podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2013, o którym mowa w § 1.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej wniosek, o którym mowa w § 1, celem dokonania jego oceny.
3. Projekt stosownej uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski .....

uchwała nr 11/14

Rady Nadzorczej
Orange Polska S.A.

z dnia 17 marca 2014 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego i wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2013

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Orange Polska S.A., zwanej dalej Spółką, uchwala się, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny:

- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013,
- sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz
- wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2013,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały i postanawia przedłożyć to sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Maciej Witucki .....
2. Andrzej K. Koźmiński .....
3. Benoit Scheen .....
4. Marc Ricau .....
5. Timothy Boatman ..... głos oddany telefonicznie
6. Henryka Bochniarz .....
7. Jean-Marie Culpin .....
8. Eric Debroeck ..... głos oddany telefonicznie
9. Mirosław Gronicki .....
10. Sławomir Lachowski .....
11. Marie-Christine Lambert ..... głos oddany na piśmie
12. Pierre Louette ..... głos oddany na piśmie
13. Gervais Pellissier .....
14. Gérard Ries ..... głos oddany na piśmie
15. Wiesław Rozłucki ..... nieobecny

Załącznik do uchwały Nr 11/14
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.
z dnia 17 marca 2014 roku

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.

z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego i wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2013

Rada Nadzorcza, kierując się dyspozycjami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz działając na podstawie § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Spółki rozpatrzyła i oceniła następujące dokumenty:

a) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2013;

b) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 25 180 mln zł (słownie: dwadzieścia pięć miliardów sto osiemdziesiąt milionów złotych),

2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący zysk netto w kwocie 1 428 mln zł (słownie: jeden miliard czterysta dwadzieścia osiem milionów złotych),

3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 789 mln zł (słownie: siedemset osiemdziesiąt dziewięć milionów złotych),

4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 50 mln zł (słownie: pięćdziesiąt milionów złotych),

5) noty do sprawozdania finansowego.

c) uchwałę nr 14/14 Zarządu Spółki z dnia 11 lutego 2014 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej;

d) uchwałę nr 25/O/14 Zarządu Spółki z dnia 5 marca 2014 roku w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2013.

Po analizie wymienionych dokumentów oraz uwzględnieniu opinii i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Telekomunikacji Polskiej S.A. za rok kończący się 31 grudnia 2013 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 zostało sporządzone w sposób zgodny z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz zgodnie z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013;
- przyjęcie uchwały w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2013 zgodnie z wnioskiem Zarządu zawartym w uchwale nr 25/O/14 Zarządu Spółki;
- udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2013 roku.

uchwała nr 15 /14

Zarządu Orange Polska S.A.

z dnia 11. 02.2014 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Na podstawie art. 55 ustawy o rachunkowości oraz § 6 ust. 3 pkt 14 Regulaminu Zarządu Orange Polska S.A. stanowiącego załącznik do uchwały nr 110/O/12 Zarządu TP S.A. z dnia 14.11.2012 r. (z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013.

§ 2

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 22 802 mln zł (słownie: dwadzieścia dwa miliardy osiemset dwa miliony złotych),

2) skonsolidowany rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący skonsolidowany zysk netto w kwocie 294 mln zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony złotych), w tym zysk netto przypisany akcjonariuszom Orange Polska S.A. w kwocie 294 mln zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony złotych),

3) zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych razem za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu skonsolidowanych kapitałów własnych razem o kwotę 327 mln zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem milionów złotych), w tym zmniejszenie stanu kapitału własnego przypisanego akcjonariuszom Orange Polska S.A. o kwotę 327 mln zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem milionów złotych),

4) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 208 mln zł (słownie: dwieście osiem milionów złotych),

5) noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

§ 3

Sprawozdania, o których mowa w § 1 i § 2, stanowią załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań, o których mowa w § 1 i § 2.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej sprawozdania, o których mowa w § 1 i 2, celem dokonania ich oceny.
3. Projekty stosownych uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowią załączniki nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Jacques de Galzain .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski ..... nieobecny

sprawozdanie Zarządu

z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska
oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013

(odrębny dokument)

uchwała nr 12/14

Rady Nadzorczej
Orange Polska S.A.

z dnia 17 marca 2014 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Orange Polska S.A., zwanej dalej Spółką, uchwala się, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały i postanawia przedłożyć to sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Maciej Witucki .....
2. Andrzej K. Koźmiński .....
3. Benoit Scheen .....
4. Marc Ricau .....
5. Timothy Boatman głos oddany telefonicznie
6. Henryka Bochniarz .....
7. Jean-Marie Culpin .....
8. Eric Debroeck głos oddany telefonicznie
9. Mirosław Gronicki .....
10. Sławomir Lachowski .....
11. Marie-Christine Lambert głos oddany na piśmie
12. Pierre Louette głos oddany na piśmie
13. Gervais Pellissier .....
14. Gérard Ries głos oddany na piśmie
15. Wiesław Rozłucki nieobecny

Załącznik do Uchwały Nr 12/14
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.
z 13 marca 2014 roku

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.

z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23, ust. 2, pkt 1 - 3 Statutu Spółki rozpatrzyła i oceniła następujące dokumenty:

a) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013;

b) skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 22 802 mln zł (słownie: dwadzieścia dwa miliardy osiemset dwa miliony złotych),

2) skonsolidowany rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący skonsolidowany zysk netto w kwocie 294 mln zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony złotych), w tym zysk netto przypisany akcjonariuszom Orange Polska S.A. w kwocie 294 mln zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony złotych),

3) zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych razem za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu skonsolidowanych kapitałów własnych razem o kwotę 327 mln zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem milionów złotych), w tym zmniejszenie stanu kapitału własnego przypisanego akcjonariuszom Orange Polska S.A. o kwotę 327 mln zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem milionów złotych),

4) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 208 mln zł (słownie: dwieście osiem milionów złotych),

5) noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

c) uchwałę nr 15/14 Zarządu Spółki z dnia 11 lutego 2014 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Po analizie wymienionych dokumentów oraz uwzględnieniu opinii i raportu biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok kończący się dnia 31 grudnia 2013 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 zostało sporządzone w sposób zgodny z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz zgodnie z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

uchwała nr 13/14

Rady Nadzorczej
Orange Polska S.A.

z dnia 17 marca 2014 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Grupy Kapitałowej Orange Polska w 2013 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem

Na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust. 1 i ust. 2 pkt 12 Statutu Spółki, uchwala się, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. i jej komitetów wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Grupy Kapitałowej Orange Polska w 2013 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały oraz postanawia przedłożyć je Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Maciej Witucki .....
2. Andrzej K. Koźmiński .....
3. Benoit Scheen .....
4. Marc Ricau .....
5. Timothy Boatman ..... głos oddany telefonicznie
6. Henryka Bochniarz .....
7. Jean-Marie Culpin .....
8. Eric Debroeck ..... głos oddany telefonicznie
9. Mirosław Gronicki .....
10. Sławomir Lachowski .....
11. Marie-Christine Lambert ..... głos oddany na piśmie
12. Pierre Louette ..... głos oddany na piśmie
13. Gervais Pellissier .....
14. Gérard Ries ..... głos oddany na piśmie
15. Wiesław Rozłucki ..... nieobecny

Załącznik do uchwały nr 13/14
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.
z dnia 17 marca 2014 roku

SPRAWOZDANIE

z działalności Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. i jej komitetów
wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Grupy Kapitałowej Orange Polska w 2013 roku

I. SKŁAD

Skład Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2013 roku:

1. prof. Andrzej K. Koźmiński - Przewodniczący
2. Benoit Scheen - Zastępca Przewodniczącego, Przewodniczący Komitetu ds. Strategii
3. Marc Ricau - Sekretarz
4. Timothy Boatman - Członek, Przewodniczący Komitetu Audytowego
5. dr Henryka Bochniarz - Członek
6. Thierry Bonhomme - Członek
7. Jacques Champeaux - Członek
8. dr Mirosław Gronicki - Członek
9. Sławomir Lachowski - Członek
10. Marie-Christine Lambert - Członek
11. Pierre Louette - Członek
12. Gérard Ries - Członek
13. dr Wiesław Rozłucki - Członek, Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

W roku 2013 w składzie Rady miały miejsce następujące zmiany:

11 kwietnia wygasły mandaty panów: Thierry'ego Bonhomme'a, Jacques'a Champeaux, Mirosława Gronickiego i Marka Ricau.

Tego dnia Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało panów: Erika Debroecka, Mirosława Gronickiego, Gervais'a Pellissiera i Marka Ricau na Członków Rady Nadzorczej.

19 września Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało panów: Jean-Marie Culpina i Macieja Wituckiego na Członków Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2013 roku:

1. Maciej Witucki - Przewodniczący
2. prof. Andrzej K. Koźmiński - Zastępca Przewodniczącego
3. Benoit Scheen - Zastępca Przewodniczącego, Przewodniczący Komitetu ds. Strategii
4. Marc Ricau - Sekretarz
5. Timothy Boatman - Członek, Przewodniczący Komitetu Audytowego
6. dr Henryka Bochniarz - Członek
7. Jean-Marie Culpin - Członek
8. Eric Debroeck - Członek
9. dr Mirosław Gronicki - Członek
10. Sławomir Lachowski - Członek
11. Marie-Christine Lambert - Członek
12. Pierre Louette - Członek
13. Gervais Pellissier - Członek
14. Gérard Ries - Członek
15. dr Wiesław Rozłucki - Członek, Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

W skład Rady Nadzorczej wchodzi obecnie sześciu członków niezależnych: prof. Andrzej K. Koźmiński, Timothy Boatman, dr Henryka Bochniarz, dr Mirosław Gronicki, Sławomir Lachowski i dr Wiesław Rozłucki.

W ramach Rady Nadzorczej działają trzy stałe komitety, których skład na dzień 31 grudnia 2013 roku przedstawiał się następująco:

- **Komitet Audytowy:** Timothy Boatman – Przewodniczący, Marc Ricau, Sławomir Lachowski i Marie-Christine Lambert - członkowie;
- **Komitet ds. Wynagrodzeń:** Wiesław Rozłucki – Przewodniczący, Andrzej K. Koźmiński, Benoit Scheen i Marc Ricau - członkowie;
- **Komitet ds. Strategii:** Benoit Scheen – Przewodniczący, Henryka Bochniarz, Eric Debroeck, Mirosław Gronicki, Sławomir Lachowski i Gérard Ries - członkowie.

II. DZIAŁALNOŚĆ

Rada Nadzorcza, działając zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych i Statutem Spółki, sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W 2013 roku Rada Nadzorcza wykonała swoje obowiązki wynikające z Kodeksu spółek handlowych:

1. Dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki;
2. Dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012;
3. Złożyła Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z wyników powyższej oceny.

Rada Nadzorcza dołożyła należytych starań w celu zapewnienia by sprawozdania Zarządu i sprawozdania finansowe spełniały wymagania przewidziane prawem.

Rada Nadzorcza wykonywała także prawa i obowiązki wynikające ze Statutu Spółki i Kodeksu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, wśród których należy wymienić:

1) wyrażanie opinii dotyczących wniosków kierowanych pod obrady Walnego Zgromadzenia, w tym wniosku o zmianę Statutu Spółki,
2) wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki,
3) wyrażenie opinii dotyczących budżetu Orange Polska i Grupy Kapitałowej Orange Polska,
4) sporządzenie zwięzłej oceny sytuacji Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku 2012, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania istotnym ryzykiem,

W 2013 roku Rada Nadzorcza odbyła 7 posiedzeń i podjęła 29 uchwał, w tym 9 w trybie pisemnym (korespondencyjnym).

W swojej działalności Rada Nadzorcza korzystała z opinii przekazywanych przez swoje Komitety (Komitet Audytowy, Komitet ds. Wynagrodzeń i Komitet ds. Strategii), w odpowiednich sprawach.

Sprawozdania z działalności trzech stałych komitetów Rady Nadzorczej w 2013 roku stanowią załączniki do niniejszego sprawozdania.

Rada Nadzorcza sformułowała szereg zaleceń, uwag i wniosków dla Zarządu, odnoszących się do różnych aspektów działalności Spółki.

Rada Nadzorcza na bieżąco nadzorowała wykonanie swoich uchwał i zaleceń, analizując informacje przedstawiane przez Zarząd.

III. ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ORANGE POLSKA W 2013 ROKU

Niniejsza ocena sytuacji Grupy Orange Polska w 2013 roku została sporządzona przez Radę Nadzorczą zgodnie z zasadą III.1.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, wprowadzonych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Ocena ta jest oparta na wynikach finansowych Grupy (Spółki oraz jej spółek zależnych) w 2013 roku, a także informacjach uzyskanych przez Radę Nadzorczą w trakcie wypełniania przez nią obowiązków statutowych.

W 2013 roku, działalność Rady Nadzorczej koncentrowała się w szczególności na następujących zagadnieniach:

a) wyniki finansowe i operacyjne Grupy w odniesieniu do budżetu,
b) przygotowanie i przystąpienie do realizacji średniookresowego planu działań na lata 2013 -2016,
c) zawarcie umów finansowych z Grupą Orange,
d) monitorowanie realizacji programów kluczowych dla przyszłości Grupy, w tym programu współdzielenia mobilnej sieci dostępowej z T-Mobile,
e) zbycie spółki zależnej Wirtualna Polska,
f) połączenie głównych podmiotów Grupy, Telekomunikacji Polskiej S.A. oraz PTK Centertel, w jedną spółkę Orange Polska S.A.,
g) satysfakcja klientów – program poprawy relacji z klientami.

Rada Nadzorcza, działając poprzez komitety oraz wszystkich członków (w tym sześciu członków niezależnych), brała aktywny udział w procesie oceny najważniejszych inicjatyw, mając na względzie interes wszystkich interesariuszy Grupy, w tym akcjonariuszy. Ponadto, Rada sprawowała nadzór nad realizacją celów operacyjnych i finansowych Grupy poprzez analizę sporządzanych przez Zarząd raportów kwartalnych, jak również – poprzez Komitet Audytowy – prowadziła nadzór nad wypełnianiem przez Zarząd funkcji kontroli, zarządzania ryzykiem i budżetowania.

Działalność operacyjna Grupy

Pomimo silnie konkurencyjnego otoczenia, Orange Polska osiągnęła w 2013 roku widoczną poprawę dynamiki działalności komercyjnej. W szczególności, skupienie się na konwergencji przyniosło dynamiczny wzrost w zakresie produktu Orange Open – liczba klientów tej oferty zwiększyła się do 286 tys. (z 33 tys. na koniec 2012 roku). Około 58% z nich dokupiło dodatkowe usługi w chwili zawierania umowy, co potwierdza potencjał oferty Orange Open w zakresie dosprzedaży. Liczba klientów mobilnych Grupy wzrosła o 430 tys., w tym o 310 tys. w segmencie post-paid. W dużej mierze przyczyniła się do tego wprowadzona w kwietniu 2013 roku druga marka komórkowa Grupy: nju.mobile. Baza klientów tej marki, pozyskanych głównie od konkurencji, osiągnęła 353 tys. Na rynku stacjonarnym, Grupa ograniczyła utratę klientów do 345 tys. w 2013 roku, wobec utraty 590 tys. łączy stacjonarnych w 2012 roku. Baza kliencka usług stacjonarnego szerokopasmowego dostępu do Internetu zmniejszyła się o 44 tys. – głównie w odniesieniu do usług opartych na technologii ADSL i CDMA, podczas gdy liczba klientów Grupy korzystających z usług VDSL wzrosła o 38 tys. Grupa kontynuowała pakietowanie usług dostępu do Internetu z telewizją i telefonią internetową (VoIP), co przyniosło wzrost liczby klientów pakietów 3P o 103 tys. w 2013 roku. Liczba klientów usług mobilnego szerokopasmowego dostępu do Internetu wzrosła o 180 tys., do czego przyczyniły się między innymi działania komercyjne obejmujące dopłaty do urządzeń (netbooków, tabletów).

Innym istotnym wydarzeniem było połączenie operatora stacjonarnego i komórkowego Grupy, TP S.A. oraz PTK Centertel, w jedną spółkę Orange Polska S.A. Proces ten zakończył się w dniu 31 grudnia 2013 roku. Jest to ważny krok dla Grupy, który ułatwi realizację strategii rozwijania produktów konwergentnych.

W 2013 roku, Grupa kontynuowała współpracę z T-Mobile w zakresie współkorzystania z mobilnych sieci dostępowych. Do końca roku, zostało zmodernizowanych i przekazanych do wspólnego użytku około 8200 stacji (spośród planowanych 10 tys.). Nastąpiło rozszerzenie współpracy o technologię 4G (LTE), a Grupa uzyskała dostęp do należących do T-Mobile częstotliwości LTE w paśmie 1800 MHz. W wyniku tej współpracy, Grupa rozpoczęła świadczenie usług w technologii LTE, a także zwiększyła pokrycie siecią 3G do około 90% ludności oraz uzyskała pokrycie siecią 4G na poziomie około 16% ludności.

Zgodnie z przyjętą strategią zbycia składników majątku nie związanych z podstawową działalnością, w dniu 23 października 2013 Grupa podpisała z O2 sp. z o.o. umowę sprzedaży spółki zależnej Wirtualna Polska S.A., wymagającą zgody Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów (UOKiK). Po uzyskaniu zgody UOKiK, w 2014 roku sfinalizowano transakcję sprzedaży spółki za łączną kwotę 383 mln zł.

W dniu 9 grudnia 2013 roku, Grupa podpisała ze związkami zawodowymi nową Umowę Społeczną na lata 2014-2015. Zgodnie z tą umową, Grupa pomoże tym pracownikom, którzy nie mogą dostosować swojego profilu zawodowego do zmieniających się potrzeb rynkowych, umożliwiając im udział w programie odejść dobrowolnych, który przewiduje wypłacanie odpraw. W latach 2014-2015 z odejść dobrowolnych będzie mogło skorzystać maksymalnie 2 950 pracowników Grupy, w tym 1 530 w 2014 roku.

Sytuacja finansowa Grupy

Główne cele Grupy w 2013 roku obejmowały:

- połączenie TP S.A. oraz PTK Centertel Sp. z o.o.,
- ścisłe monitorowanie osiąganych wyników w celu zapewnienia szybkiej reakcji na niekorzystne zmiany warunków działalności, wynikające z utrzymującej się niestabilnej sytuacji na rynkach finansowych,
- skuteczną promocję usług konwergentnych typu Orange Open, a w efekcie umocnienie wiodącej pozycji w ujęciu wartościowym w segmentach telefonii stacjonarnej, telefonii komórkowej i szerokopasmowego dostępu do Internetu,
- przeprowadzenie działań umożliwiających Grupie rozwój poza działalnością telekomunikacyjną, zgodnie z planem strategicznym,
- analizę możliwości outsourcingu różnych aktywności oraz możliwości zbycia składników majątku niezwiązanych z podstawową działalnością w celu poprawy efektywności,
- zwiększenie satysfakcji i lojalności klientów, w tym poprzez realizację programu podnoszenia jakości obsługi klientów,
- monitorowanie marży EBITDA Grupy,
- optymalizację wydatków inwestycyjnych do poniżej 2 mld zł,
- ograniczenie wpływu wahań kursowych na wysokość kosztów sprzedaży, kosztów finansowych i nakładów inwestycyjnych,
- intensyfikację optymalizacji bazy kosztowej,
- utrzymanie stabilności finansowej, w tym skorzystanie z możliwości finansowania przez Orange S.A., a także ścisłe monitorowanie stanu i prognozy w zakresie wskaźników zadłużenia,
- wygenerowanie organicznych przepływów pieniężnych w wysokości co najmniej 0,8 mld złotych[1] (cel ten podwyższono następnie do „co najmniej 1 mld zł"),
- wypracowanie nowego podejścia do wynagradzania akcjonariuszy opartego o zmieniającą się dynamikę rynku,
- zakończenie realizacji Porozumienia zawartego z Regulatorem,
- dalsze usprawnianie kontroli wewnętrznej oraz zasad zarządzania ryzykiem,

[1] Z wyłączeniem nabycia częstotliwości, zmian w zakresie konsolidacji oraz wpływu czynników ryzyka i sporów sądowych. Organiczne przepływy pieniężne = przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – (nakłady inwestycyjne + zmiana zobowiązań inwestycyjnych) + przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych.

- kontynuację współpracy z T-Mobile Polska w ramach spółki NetWorkS! w zakresie współkorzystania z infrastruktury sieciowej i częstotliwości.

Grupa osiągnęła wyraźne sukcesy komercyjne, wynikające z realizacji nowego średniookresowego planu działań na lata 2013-2016. Jednak w dalszym ciągu odczuwała znaczący niekorzystny wpływ obniżek stawek za zakańczanie połączeń w sieciach komórkowych (MTR), które od 31 grudnia 2012 roku zostały obniżone łącznie o 65%, oraz presji cenowej na rynku komórkowym, która nasiliła się w 2012 roku w oczekiwaniu na obniżki stawek MTR, przyczyniając się do spadku wskaźnika ARPU z usług mobilnych. W wyniku kumulacji tych czynników, przychody Grupy wyniosły 12 923 mln zł i w porównaniu z 2012 rokiem były niższe o 8,6%. Z wyłączeniem wpływu regulacji (głównie obniżek stawek MTR) w wysokości -693 mln zł, przychody zmniejszyły się o 3,7% rok do roku. Skorygowana marża EBITDA[2] wyniosła 31,6%, a organiczne przepływy pieniężne wyniosły 1 105 mln zł, wobec 1 593 mln zł[3] w 2012 roku.

Zadłużenie netto Grupy zmniejszyło się na koniec 2013 roku do poziomu 4 512 mln zł. Grupa posiada solidną strukturę bilansu, ze wskaźnikiem zadłużenia netto na poziomie 26% i wskaźnikiem zadłużenia netto do EBITDA na poziomie 1,1. Powyższe wskaźniki w połączeniu ze skuteczną polityką zabezpieczeń umożliwiły Grupie utrzymanie solidnej oceny ratingowej (Baa1/BBB z perspektywą negatywną – na dzień 31 grudnia 2013 roku).

W 2013 roku, Grupa wypłaciła dywidendę w wysokości 656 mln zł, to jest 50 gr na akcję, płatną w gotówce.

Wnioski i zalecenia na 2014 rok

Polski rynek telekomunikacyjny przeszedł okres ważnych przemian, wynikających z obniżek stawek MTR oraz wojen cenowych w segmencie abonamentowym telefonii komórkowej. W konsekwencji, wymusiło to istotną adaptację Grupy, co znalazło odzwierciedlenie w nowym średniookresowym planie działań na lata 2013-2016. Pomimo wyżej wspomnianej presji, Grupa osiągnęła w 2013 roku wyniki zgodne ze skorygowanymi celami. Rada Nadzorcza wyraża przekonanie, że Zarząd dołoży odpowiednich starań, by zrealizować cele Grupy na rok 2014.

Zdaniem Rady Nadzorczej, w 2014 roku Grupa powinna skoncentrować się na dalszym wdrażaniu nowego średniookresowego planu działań. W tym celu Grupa musi stworzyć bardziej efektywną i elastyczną organizację, a w szczególności skoncentrować się na następujących zadaniach:

- osiągnięciu korzyści z połączenia TP S.A. oraz PTK Centertel Sp. z o.o. oraz dalszej koncentracji na strategii rozwoju produktów konwergentnych i oferty Orange Open,
- ścisłym monitorowaniu osiąganych wyników w celu zapewnienia szybkiej reakcji na niekorzystne zmiany warunków działalności, wynikające z utrzymującej się niestabilnej sytuacji na rynkach finansowych,
- umocnieniu wiodącej pozycji w ujęciu wartościowym w segmentach telefonii stacjonarnej, telefonii komórkowej i szerokopasmowego dostępu do Internetu,
- przeprowadzeniu działań umożliwiających Grupie rozwój poza działalnością telekomunikacyjną, zgodnie z planem strategicznym,
- zwiększeniu satysfakcji i lojalności klientów, w tym poprzez dalszą realizację programu podnoszenia jakości obsługi klientów,
- monitorowaniu marży EBITDA Grupy,
- optymalizacji wydatków inwestycyjnych do poniżej 1,8 mld zł (z wyłączeniem jednorazowych wydatków na nabycie częstotliwości),

[2] Skorygowana o koszty restrukturyzacji w wysokości 147 mln zł oraz -33 mln zł korekty związanej z połączeniem spółek TP S.A. i PTK Centertel (VAT oraz zapasy).

[3] Organiczne przepływy pieniężne netto w 2012 roku z wyłączeniem zapłaty 550 mln EUR na rzecz DPTG.

- ograniczeniu wpływu wahań kursowych na wysokość kosztów sprzedaży, kosztów finansowych i nakładów inwestycyjnych,
- intensyfikacji optymalizacji bazy kosztowej,
- utrzymaniu stabilności finansowej, w tym skorzystaniu z możliwości finansowania przez Orange SA, a także ścisłym monitorowaniu stanu i prognozy w zakresie wskaźników zadłużenia,
- wygenerowaniu organicznych przepływów pieniężnych w wysokości co najmniej 1,1 mld złotych[4],
- wynagradzaniu akcjonariuszy na uzasadnionym poziomie, z uwzględnieniem struktury finansowej oraz przyszłych potrzeb kapitałowych Grupy,
- dalszym usprawnianiu kontroli wewnętrznej oraz zasad zarządzania ryzykiem,
- kontynuacji współpracy z PTC (marka T-Mobile) w ramach spółki NetWorkS! w zakresie współkorzystania z infrastruktury sieciowej i częstotliwości,
- rozwijaniu usług 4G (LTE) oraz podejmowaniu uzasadnionych wysiłków w celu zapewnienia dostępu do częstotliwości LTE.

IV. OCENA KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, W TYM ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W GRUPIE

Rada Nadzorcza odpowiada za nadzór nad efektywnością systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Grupie, opracowanego i wdrożonego przez Zarząd.

System ten umożliwia zarządzanie ryzykami, które mogą mieć wpływ na niezrealizowanie celów biznesowych, oraz w istotnym stopniu zabezpiecza Spółkę przed poważnymi nieprawidłowościami w sprawozdawczości i stratami (zarządzanie ryzykiem nie oznacza jego całkowitej eliminacji, lecz lepsze rozpoznanie zagrożeń i podejmowanie odpowiednich działań w sytuacjach uzasadnionych). Procesy są zaprojektowane tak, aby dawać rozsądne, lecz nie absolutne zapewnienie, że ryzyka istotne dla Grupy są zidentyfikowane i odpowiednie działania są podejmowane.

Najważniejsze elementy systemu kontroli wewnętrznej, w tym zarządzania ryzykiem, zostały przedstawione w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy za 2013 rok, które zostało opublikowane w dniu 12 lutego 2014 roku.

W roku 2013, Grupa ponownie przeprowadziła całościową ocenę kontroli wewnętrznej w zakresie raportowania finansowego w ramach Programu Sarbanes-Oxley realizowanego w Orange S.A. Stwierdzone niedociągnięcia w sposobie zaprojektowania i wdrożenia systemu kontroli wewnętrznej zostały zidentyfikowane i skorygowane bądź został względem nich przygotowany plan naprawczy. Na podstawie przeprowadzonej oceny Zarząd stwierdził, że na dzień 31 grudnia 2013 roku żadne ze zidentyfikowanych słabości nie miały istotnego wpływu na system kontroli wewnętrznej oraz raportowanie finansowe. Zarząd powinien kontynuować wysiłki w tym zakresie również w 2014 roku.

Również audytorzy wewnętrzni oraz biegli rewidenci Spółki zgłaszają Zarządowi oraz Komitetowi Audytowemu wszelkie słabości systemu kontroli, które identyfikują podczas audytu, a ich rekomendacje są na bieżąco wdrażane.

[4] Z wyłączeniem nabycia częstotliwości, zmian w zakresie konsolidacji oraz wpływu czynników ryzyka i sporów sądowych. Organiczne przepływy pieniężne = przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – (nakłady inwestycyjne + zmiana zobowiązań inwestycyjnych) + przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych.

Załącznik nr 1
do Sprawozdania Rady Nadzorczej
z działalności w 2013 roku

Działalność Komitetu Audytowego
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. w roku 2013

Komitet Audytowy został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 324/V/2002 z dnia 14 czerwca 2002 roku (z późniejszymi zmianami w tym zmianami wprowadzonymi uchwałą Rady Nadzorczej nr 9/12 z dnia 14 marca 2012) w sprawie utworzenia Komitetu Audytowego, jako organu doradczego podległego Radzie Nadzorczej.

Zadaniem Komitetu jest doradzanie Radzie Nadzorczej w zakresie właściwego zastosowania zasad sprawozdawczości budżetowej, sprawozdawczości finansowej i kontroli wewnętrznej (w tym zarządzania ryzykiem) w Orange Polska S.A. („Spółka"), Grupie Orange Polska („Grupa") oraz współpraca z biegłymi rewidentami Grupy.

Skład

W 2013 roku Komitet Audytowy pracował w następującym składzie:

Przewodniczący:	Timothy Boatman ("Członek niezależny Rady Nadzorczej") posiadający kwalifikacje brytyjskiego biegłego rewidenta
Członkowie:	Marie Christine Lambert Sławomir Lachowski ("Członek niezależny Rady Nadzorczej") Marc Ricau

Sekretarzem Komitetu był Jerzy Klonecki.
Jacques de Galzain, Członek Zarządu ds. Finansów oraz Jacek Chaber, dyrektor Audytu Wewnętrznego, uczestniczyli we wszystkich spotkaniach Komitetu Audytowego. Inni Członkowie Zarządu, szczególnie Prezes Zarządu, uczestniczyli w spotkaniach w zależności od poruszanych zagadnień.

Zadania Komitetu

Najważniejsze zadania Komitetu obejmują:

1) Nadzorowanie rzetelności informacji finansowej przekazywanej przez Spółkę, a w szczególności monitorowanie:
   a) Prawidłowości i zgodności zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę i Grupę, w tym kryteriów konsolidacji wyników finansowych;
   b) Zmian standardów, zasad i praktyk rachunkowych;
   c) Głównych obszarów sprawozdawczości podlegających osądowi;
   d) Znaczących korekt wynikających z przeprowadzonego audytu;
   e) Oświadczeń o kontynuacji działalności Spółki;
   f) Zgodności z obowiązującymi przepisami o rachunkowości;
2) Przegląd, co najmniej raz w roku, systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem Grupy w celu dokonania oceny czy w miarę możliwości najważniejsze ryzyka (w tym związane ze zgodnością z obowiązującymi przepisami i regulacjami) są prawidłowo identyfikowane, zarządzane i prezentowane;
3) Coroczny przegląd programu prac Audytu Wewnętrznego, w tym przegląd niezależności funkcji Audytu Wewnętrznego oraz jego budżetu, jak również koordynację prac pomiędzy audytorami wewnętrznymi i biegłymi rewidentami;
4) Analizę raportów audytorów wewnętrznych Grupy i głównych wniosków z innych badań wewnętrznych, jak również odpowiedzi Zarządu na zgłoszone rekomendacje;

5) Wydawanie zaleceń w odniesieniu do zatrudnienia, rozwiązania umowy o pracę, oceny i/lub wynagrodzenia (w tym przyznania premii) dyrektora Audytu Wewnętrznego;
6) Analizę i opiniowanie dla Zarządu i / lub do Rady Nadzorczej (zgodnie ze wskazaniem) istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi, zgodnie z wewnętrznymi regulacjami;
7) Monitorowanie pracy biegłych rewidentów Spółki pod kątem niezależności i obiektywności i przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, co do wyboru i wynagrodzenia biegłych rewidentów Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem wynagrodzenia za dodatkowe usługi;
8) Analizę przyczyn rezygnacji biegłego rewidenta;
9) Omawianie z biegłymi rewidentami Spółki, przed rozpoczęciem każdego badania rocznego sprawozdania finansowego, charakteru i zakresu badania oraz monitorowanie prac biegłych rewidentów;
10) Omawianie (z udziałem lub bez udziału Zarządu Spółki) wszelkich problemów lub zastrzeżeń zidentyfikowanych podczas badania sprawozdań finansowych;
11) Analizę skuteczności procesu badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta oraz odpowiedzi Zarządu na sformułowane zalecenia;
12) Rozpatrywanie wszelkich innych kwestii, na które zwrócił uwagę Komitet lub Rada Nadzorcza;
13) Regularne informowanie Rady Nadzorczej o wszelkich znaczących kwestiach leżących w zakresie działalności Komitetu;
14) Przedstawienie Radzie Nadzorczej rocznego sprawozdania z działalności Komitetu Audytowego i wyników tej działalności.

Działalność w roku 2013

Komitet Audytowy odbył w 2013 roku 10 posiedzeń z tego 8 planowych i 2 specjalne. Komitet zajmował w szczególności się następującymi sprawami:

1) Przegląd publikowanych kwartalnych i rocznego sprawozdań finansowych, prawidłowości i zgodności zasad rachunkowości stosowanych w Spółce i Grupie, szczególną uwagę zwrócono na te aspekty, w których wymagana jest profesjonalna ocena np. utrata wartości aktywów w tym wartości firmy i należności handlowych, rezerwy na roszczenia i sprawy sądowe, podatkowe i regulacyjne, ujmowanie przychodów oraz odroczony podatek;
2) Przegląd systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem Grupy raportowanego przez Zarząd, w szczególności, czy Zarząd nadaje właściwy ton w zakresie sposobu identyfikacji ryzyk, zarządzania nimi i ich ujawniania. Komitet zapoznał się z raportami Zarządu na temat planowanych działań w odpowiedzi na zalecenia pokontrolne audytorów wewnętrznych i biegłego rewidenta. Komitet Audytowy zapoznał się ze zaktualizowanymi przez *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)* zaktualizowanymi zasadami kontroli wewnętrznej *(Internal Control Integrated Framework)*, wydanymi 14 maja 2013 r.;
3) Przegląd rocznego planu Audytu Wewnętrznego, budżetu i raportu ze stanu prac oraz odpowiedzi Zarządu na ustalenia pokontrolne i zalecenia. Ponadto, zostało przeprowadzone spotkanie Komitetu Audytowego z dyrektorem Audytu Wewnętrznego. Komitet Audytowy otrzymał raport dotyczący odnowienia w roku 2013 certyfikatu *Institut Français de l'Audit et du Contrôle Internes (IFACI)*. Komitet Audytowy dokonał również przeglądu niezależności Audytu Wewnętrznego;
4) Przegląd ubiegłorocznych prac biegłego rewidenta oraz przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji odnośnie wyboru biegłego rewidenta, jego wynagrodzenia i warunków umowy. Zgodnie z Kodeksem Dobrych Praktyk dla spółek notowanych na GPW w Warszawie, Komitet Audytowy rekomendował Radzie Nadzorczej powołanie spółki Deloitte Audit Sp. z o.o. na biegłego rewidenta Spółki i Grupy do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok 2013 oraz półrocznego sprawozdania finansowego za okres do 30 czerwca 2013 roku. Deloitte Polska Sp.z o.o Sp. k. (dawniej Deloitte Audyt Sp. z o.o.) po raz pierwszy została wybrana jako biegły rewident za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2009;
5) Stała kontrola zakresu i wyników badania przez biegłego rewidenta, jego niezależności i obiektywności (w tym sceptycyzmu) oraz przedstawianie Radzie wniosków pokontrolnych. Wszystkie usługi niewchodzące w zakres badania sprawozdania finansowego i kontroli wewnętrznej świadczone przez zewnętrznych audytorów zostały przed ich rozpoczęciem zatwierdzone przez Przewodniczącego Komitetu Audytu. Ponadto, Komitet Audytowy dokonał

przeglądu zaproponowanego planu prac biegłego rewidenta za rok obrotowy 2013, w tym ustalenia progu istotności dla prowadzonych prac w odniesieniu do obecnej sytuacji Grupy oraz zmian w standardach rachunkowych i audytorskich.

Monitorowanie reakcji Zarządu na rekomendacje biegłych rewidentów zawartych w piśmie do Zarządu. Dodatkowo, Komitet Audytowy odbył spotkanie z partnerem spółki audytorskiej, odpowiedzialnym za audyt statutowy bez udziału kierownictwa Spółki;

6) Przegląd bieżącej działalności Komisji ds. Etyki Orange Polska, Biura Zarządzania Zgodnością (Compliance) oraz przygotowania i wdrażania prowadzonych przez Zarząd działań w zakresie zabezpieczenia przychodów, przeciwdziałania nadużyciom, zabezpieczenia transakcji finansowych (hedging), ubezpieczeń, cyber-bezpieczeństwa (w tym CERT), zapewnienia bezpieczeństwa danych (w tym danych klienckich) oraz działań w zakresie zarządzania kryzysowego, ciągłości działania i planów odtworzeniowych, a także procesu zgłaszania nieprawidłowości (*whistleblowing*) wraz z monitorowaniem wyników kontroli w sprawie zgłoszonych nieprawidłowości;
7) Przegląd budżetu Grupy na rok 2013 i przekazanie Radzie Nadzorczej rekomendacji, w tym zakresie;
8) Przegląd zaproponowanej przez Zarząd polityki wynagrodzenia dla akcjonariuszy w 2013 roku;
9) Opiniowanie innych spraw przekazywanych do Komitetu przez Radę Nadzorczą i/lub Zarząd, w tym połączenia Spółki ze spółka zależną PTK Centertel sp. z o.o., transakcji kapitałowych w tym, sprzedaży spółki Wirtualna Polska S.A. oraz udziału w przetargu na rezerwację częstotliwości 1800 MHz;
10) Przegląd raportów Zarządu w zakresie wdrożenia wymogów Porozumienia zawartego z UKE w 2009.

Komitet Audytowy wypełnił we wszystkich istotnych aspektach wytyczne *Rekomendacji dotyczących pracy Komitetu Audytowego* opracowanych w listopadzie 2010 r. przez Komisję Nadzoru Finansowego w Polsce.

W omawianym roku, Komitet Audytowy, a w szczególności jego dwaj niezależni członkowie, zgodnie z wewnętrznymi regulacjami, dokonali przeglądu i zaopiniowali Zarządowi istotne transakcje z podmiotami powiązanymi w szczególności zaś nowe ustalenia z Grupą Orange w zakresie finansowania (i ich funkcjonowanie), a także zapoznawali się z raportami o tych transakcjach opracowanymi przez Audyt Wewnętrzny Grupy.

Timothy Boatman
Przewodniczący Komitetu Audytowego Rady Nadzorczej

17 marca 2014 roku

Załącznik nr 2
do Sprawozdania Rady Nadzorczej
z działalności w 2013 roku

SPRAWOZDANIE

z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. w roku 2013

Komitet ds. Wynagrodzeń został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 385/04 z dnia 16 czerwca 2004 roku w sprawie utworzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń TP S.A., jako organu doradczego podległego Radzie Nadzorczej.

Zadaniem Komitetu jest doradzanie Radzie Nadzorczej i Zarządowi w zakresie ogólnej polityki wynagrodzeń Grupy Orange Polska oraz udzielanie rekomendacji w przedmiocie powoływania w skład Zarządu, realizacji celów, warunków wynagradzania i wysokości premii dla Członków Zarządu.

Skład:

W roku 2013, Komitet ds. Wynagrodzeń pracował w następującym składzie:

Przewodniczący:

Dr Wiesław Rozłucki ("członek niezależny")

Członkowie:

Benoit Scheen
Andrzej K. Koźmiński ("członek niezależny") – od 19 września 2013 roku
Marc Ricau
Sławomir Lachowski ("członek niezależny") – od 11 kwietnia do 19 września 2013 roku

Sekretarzem Komitetu był Jacek Kowalski, Członek Zarządu ds. Zasobów Ludzkich.

Działalność w 2013 roku:

W 2013 roku Komitet ds. Wynagrodzeń odbył sześć posiedzeń i przygotował rekomendacje do rozważenia przez Radę Nadzorczą, skoncentrowane na następujących sprawach:

1. Debata na temat zgodności struktury i polityki wynagradzania Zarządu z postanowieniami Zalecenia Komisji Europejskiej.
2. Dyskusja oraz akceptacja Polityki Wynagradzania w Orange Polska.
3. Dyskusja nad systemem premiowania dla Członków Zarządu: 6-miesięczny versus 12-miesięczny oraz rekomendacja dla Rady Nadzorczej.
4. Akceptacja projektu uchwały w sprawie „obowiązków Członka Zarządu TP S.A. pełniącego funkcję w radzie nadzorczej lub zarządzie podmiotu nie będącego podmiotem Grupy Orange".
5. Rekomendacja dla Rady Nadzorczej odnośnie powołania i warunków zatrudnienia Prezesa Zarządu.
6. Rekomendacja dla Rady Nadzorczej odnośnie poziomu części zmiennej wynagrodzenia Prezesa Zarządu.
7. Dyskusja nad Polityką Wynagradzania w Orange Polska w kontekście części zmiennej wynagrodzenia.
8. Ocena realizacji celów MBO Członków Zarządu za drugie półrocze 2012 roku, przegląd oraz ostateczna akceptacja celów za pierwsze półrocze 2013 roku i za drugie półrocze 2013 roku.

Wiesław Rozłucki
Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń
17 marca 2014 roku

Załącznik nr 3
do Sprawozdania Rady Nadzorczej
z działalności w 2013 roku

SPRAWOZDANIE
z działalności Komitetu ds. Strategii
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. w roku 2013

Komitet ds. Strategii został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 417/05 z dnia 15 czerwca 2005 roku.

Głównym zadaniem Komitetu jest doradztwo i wsparcie dla Zarządu w zakresie planów strategicznych Grupy Orange Polska oraz inicjatyw strategicznych.

Skład Komitetu ds. Strategii w roku 2013:

Przewodniczący:

Benoit Scheen

Członkowie:

dr Henryka Bochniarz ("członek niezależny")
Jacques Champeaux – do 11 kwietnia 2013 roku
Eric Debroeck – od 11 kwietnia 2013 roku
dr Mirosław Gronicki ("członek niezależny")
Sławomir Lachowski ("członek niezależny") – od 19 września 2013 roku
Gérard Ries

Stali goście:

prof. Andrzej K. Koźmiński, Przewodniczący Rady Nadzorczej – do 19 września 2013 roku
Maciej Witucki, Przewodniczący Rady Nadzorczej – od 19 września 2013 roku
Timothy Boatman, Przewodniczący Komitetu Audytowego

Funkcję Sekretarza Komitetu pełnił w roku 2013 Vincent Lobry, członek Zarządu ds. Zarządzania Wartością i Konwergencją.

Działalność w roku 2013:

W 2013 roku prace Komitetu Rady Nadzorczej ds. Strategii skoncentrowane były na walidacji i monitorowaniu wdrażania średnioterminowej strategii Orange Polska w tym podejścia do obszarów wzrostowych (np. ICT) oraz nowych projektów: Orange Finance i Orange Energy. Pośród zagadnień dyskutowanych podczas spotkań Komitetu była także strategia inwestycyjna Orange Polska (ze szczególnym uwzględnieniem rozwoju sieci LTE oraz Narodowego Planu Szerokopasmowego).

Członkowie Zarządu aktywnie uczestniczyli we wszystkich tych pracach.

Komitet zebrał się w 2013 roku na trzech posiedzeniach: 24 stycznia, 11 lipca oraz 17 października.

Benoit Scheen
Przewodniczący Komitetu ds. Strategii
17 marca 2014 roku

punkt 7.

porządku obrad

Rozpatrzenie:

a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,

b) wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

c) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o, sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – „Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013.

uchwała nr 26/O/14

Zarządu Orange Polska S.A.
podjęta bez odbycia posiedzenia

z dnia 05.03.2014 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

W związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o w roku obrotowym 2013.

§ 2

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie finansowe Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standarów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 6 010 mln zł (słownie: sześć miliardów dziesięć milionów złotych),
2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący zysk netto w kwocie 363 mln zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy miliony złotych),
3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 1 022 mln zł (słownie: jeden miliard dwadzieścia dwa miliony złotych),
4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 28 mln zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów złotych),
5) noty do sprawozdania finansowego.

§ 3

Sprawozdania, o których mowa w § 1 i 2, stanowią załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań, o których mowa w § 1 i § 2.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej sprawozdania, o których mowa w § 1 i § 2, celem dokonania ich oceny.
3. Projekty stosownych uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowią załączniki nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski .....

POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA - CENTERTEL SP. Z O.O.

(przestała istnieć 31 grudnia 2013 roku w konsekwencji połączenia z Telekomunikacją Polską S.A oraz Orange Polska Sp. z o. o.)

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2013 ROKU

5 marca 2014

Spis treści

1. Wybrane dane ze Sprawozdania Finansowego 3

2. Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych 6

3. Rynek i usługi 7

4. Istotne zdarzenia które miały wpływ lub mogą mieć wpływ na działalność 11

5. Perspektywy rozwoju 17

6. Zatrudnienie 17

7. Oddziały 17

8. Ryzyka związane z ochroną środowiska i inne kluczowe czynniki ryzyka 17

Słownik pojęć specjalistycznych 18

W dniu 31 grudnia 2013 roku zostało zarejestrowane w sądzie rejestrowym połączenie Telekomunikacji Polskiej S.A. (obecnie Orange Polska S.A.), PTK – Centertel Sp. z o.o. („PTK Centertel", „Spółka", „Orange") oraz Orange Polska Sp. z o.o. Połączenie zostało dokonane poprzez przeniesienie wszystkich aktywów i zobowiązań wymienionych jednostek zależnych do Orange Polska S.A. W wyniku połączenia PTK Centertel przestała istnieć. Z dniem 31 grudnia 2013 roku Telekomunikacja Polska S.A., jako spółka przejmująca, wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki spółek przejmowanych. W związku z tym Sprawozdanie z działalności Spółki zostało zatwierdzone przez Zarząd Orange Polska S.A.

1. Wybrane dane ze Sprawozdania Finansowego

	12 miesięcy zakończone		
w milionach złotych	31.12.2013	31.12.2012	zmiana
Rachunek zysków i strat			
Przychody	6.621	7.469	-11,4%
EBITDA	1.351	2.107	-35,9%
Marża EBITDA	*20,4%*	*28,2%*	*-7,8 p.p.*
Zysk operacyjny	482	1.119	-56,9%
Rentowność operacyjna	*7,3%*	*15,0%*	*-7,7 p.p.*
Zysk netto	363	1.188	-69,4%
Sprawozdanie z przepływów pieniężnych			
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1.333	2.014	-33,8%
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, w tym	(305)	(773)	-60,5%
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(1.040)	(773)	34,5%
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1.056)	(1.372)	-23,0%
Zmiana stanu środków pieniężnych, netto	(28)	(131)	78,6%

	na dzień		
w milionach złotych	31.12.2013	31.12.2012	zmiana
Sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	110	138	-20,3%
Wartości niematerialne	1.694	1.454	16,5%
Środki trwałe	2.513	2.590	-3,0%
Aktywa razem	6.010	6.544	-8,2%
Zobowiązania krótko i długoterminowe razem	3.119	2.631	18,5%
Kapitał własny razem	2.891	3.913	-26,1%

1.1. Omówienie rachunku zysków i strat

Przychody Polskiej Telefonii Komórkowej - Centertel Sp. z o.o. w 2013 roku wyniosły 6.621 mln złotych i były niższe o 848 mln złotych (11,4%) w porównaniu do 2012 roku.

Zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji (EBITDA) wyniósł w 2013 roku 1.351 mln złotych i był niższy o 756 mln złotych w porównaniu do 2012 roku.

Zysk operacyjny (EBIT) wyniósł 482 mln złotych w 2013 roku i był niższy o 637 mln złotych w porównaniu do 2012 roku.

W szczególności, w 2013 roku w porównaniu do 2012 roku:

- Przychody z połączeń głosowych spadły o 403 mln złotych ze względu na presję cenową;
- Przychody ze sprzedaży usług hurtowych (w tym rozliczenia z innymi operatorami) spadły o 488 mln złotych, głównie w efekcie obniżenia stawek za zakańczanie połączeń w sieciach komórkowych;
- Przychody ze sprzedaży usług przesyłu danych, wiadomości, treści (content) i M2M (machine-to-machine) wzrosły o 118 mln złotych ze względu na wyższy popyt na te usługi;
- Przychody z tytułu usług szerokopasmowych spadły o 31 mln złotych;
- Koszty rozliczeń międzyoperatorskich spadły o 300 mln złotych, głównie w efekcie obniżenia stawek za zakańczanie połączeń w sieciach komórkowych;
- Koszty sprzedaży wzrosły o 96 mln złotych;
- Koszty sieci oraz usług informatycznych wzrosły o 39 mln złotych;
- Pozostałe przychody operacyjne spadły o 34 mln złotych;
- Amortyzacja była niższa o 119 mln złotych.

Koszty finansowe netto wyniosły 42 miliony złotych w 2013 roku. Wynik finansowy netto był niższy o 92 mln złotych w porównaniu z 2012 rokiem, co wynika głównie ze spadku przychodów odsetkowych o 24 mln złotych, ze spadku zysków z tytułu różnic kursowych o 25 mln złotych oraz ze wzrostu kosztów dyskonta o 43 mln złotych.

Zysk netto PTK Centertel wyniósł 363 mln złotych w 2013 roku i był o 825 mln złotych niższy w porównaniu z 2012 rokiem.

1.2. Omówienie rachunku przepływów pieniężnych

Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej wyniosły 1.333 mln złotych w 2013 roku i były niższe o 681 mln złotych rok do roku. Spadek był spowodowany głównie spadkiem EBITDA.

Łączne wydatki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej w 2013 roku wyniosły 305 mln złotych i były niższe o 468 mln złotych w porównaniu do 2012 roku, co wynikało głównie ze wzrostu wpływu środków pieniężnych netto z pozostałych aktywów finansowych o 604 mln złotych.

Łączne wydatki pieniężne netto z działalności finansowej w 2013 roku wyniosły 1.056 mln złotych i były niższe o 316 mln złotych w porównaniu do 2012 roku.

1.2.1. Nakłady inwestycyjne

W 2013 roku nakłady inwestycyjne PTK Centertel wyniosły 1.040 mln złotych i były wyższe o 267 mln złotych w porównaniu do 2012 roku.

Nakłady inwestycyjne Spółki obejmowały przede wszystkim:

- konsolidację dostępowej sieci mobilnej, realizowanej wspólnie z T-Mobile, pozwalającej na wspólne zarządzanie i rozbudowę infrastruktury sieciowej operatorów Orange i T-Mobile, w celu zwiększenia zasięgu i pojemności usług GSM/UMTS, podwyższenia ich parametrów jakościowych, oraz przystosowania mobilnej sieci dostępowej pod technologię 4G;
- nieodwołalne prawo do korzystania z należących do T-Mobile częstotliwości w paśmie 1800 MHz przez okres 14,5 lat w celu świadczenia usług mobilnych 4G;
- dalszą rozbudowę mobilnej sieci transportowej i rdzeniowej, aby sprostać rosnącemu wolumenowi przesyłu danych oraz zapewnieniu oczekiwanego przez klienta poziomu jakości usług;
- uzupełnienie i wzmocnienie mobilnej sieci dostępowej w miejscach nieobjętych projektem konsolidacji dostępowej sieci mobilnej (rejony strategiczne lub rejony niedoinwestowane);
- realizację inwestycji związanych z rozwojem oferty, sprzedażą i procesem obsługi klienta jak również modernizacją i rozwojem infrastruktury technicznej IT;
- budowę portalu do sprzedaży usług nowej marki telefonii komórkowej nju.mobile.

1.3. Omówienie sprawozdania z sytuacji finansowej

Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniósł 2.891 mln złotych i był niższy o 1.022 mln złotych w porównaniu z poprzednim rokiem. Zmiana wynikała głównie z zysku netto

wynoszącego 363 mln złotych oraz wypłaty dywidend, w tym zaliczek na dywidendy, w wysokości 1.385 mln złotych.

Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych w 2013 roku zwiększyła się o 163 mln złotych w porównaniu z poprzednim rokiem, głównie z powodu nakładów inwestycyjnych, które były wyższe od amortyzacji o 171 mln złotych.

Saldo aktywów zmniejszyło się w omawianym okresie o 534 mln złotych. Zmiana wynikała przede wszystkim ze spadku stanu pozostałych aktywów finansowych o 579 mln złotych.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku łączna wartość zobowiązań długo- oraz krótkoterminowych zwiększyła się o 488 mln złotych do kwoty 3.119 mln złotych. Główne czynniki wpływające na powyższą zmianę to zwiększenie salda pozostałych zobowiązań o 307 mln złotych oraz zwiększenie salda zobowiązań handlowych o 216 mln złotych.

1.4. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

1.5. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym w PTK Centertel zostały omówione w Nocie 16 Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

2. Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

W dniu 8 listopada 2013 roku PTK Centertel Sp. z o.o. zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych o przeprowadzenie badania Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku.

W ramach tej umowy Deloitte Polska Sp. z o.o. Sp. k. przeprowadził:

- badanie Sprawozdania Finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonego wg MSSF, oraz
- uzgodnione procedury związane z badaniem Sprawozdania Finansowego Spółki wg MSSF w 2013 roku.

Łączne wynagrodzenie należne z tytułu badania Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonego wg MSSF oraz innych usług świadczonych przez Deloitte

Polska Sp. z o.o. Sp. k. za 2013 rok wyniosło 1.440 tys. złotych. Wynagrodzenie w tej samej wysokości było zapłacone za 2012 rok.

3. Rynek i usługi

3.1. Rynek i konkurencja

Rynek usług głosowych telefonii komórkowej znajduje się w fazie nasycenia pod względem liczby użytkowników. Liczba aktywnych kart SIM wzrosła od 31 grudnia 2012 roku o 4,1%, osiągając na koniec grudnia 2013 roku wskaźnik penetracji rynku telefonii komórkowej (wśród ludności) na poziomie 147%.

Udział trzech wiodących operatorów w rynku zmniejszył się, pod względem liczby klientów, na rzecz P4 oraz mniejszych operatorów. Zanotowano spadek z 83% do 80%, porównując stan na 31 grudnia 2013 roku ze stanem na 31 grudnia 2012 roku.

Szacunkowy udział PTK Centertel w rynku wyniósł na koniec grudnia 2013 roku 27,3% pod względem liczby klientów oraz 28,0% pod względem przychodów w 2013 roku.

Ze względu na rosnące różnice metodologiczne danych prezentowanych przez operatorów, np. odmienny sposób definiowania aktywnej przedpłaconej karty SIM, czy też odmienne sposoby rozpoznawania przychodów i kosztów za sprzedaż ratalną terminali, coraz trudniejsze staje się ich miarodajne pozycjonowanie względem siebie.

3.2. Usługi głosowe

Usługi głosowe telefonii komórkowej: kluczowe wskaźniki

w tysiącach złotych (jeśli nie podano inaczej)	31.12.2013	31.12.2012	zmiana
Liczba klientów komórkowych (kart SIM), w tym:	15.325	14.895	2,9%
post-paid	7.221	6.911	4,5%
pre-paid	8.104	7.984	1,5%
SRC[1] (post-paid), w złotych	403,9	405,1	-0,3%
SAC[2] (post-paid), w złotych	516,4	543,4	-5,0%
Zagregowane miesięczne ARPU[3], w złotych	34,5	39,2	-12,0%
post-paid	59,9	65,8	-9,0%
pre-paid	13,9	16,8	-17,3%

[1] SRC (Subscriber Retention Cost) – koszt utrzymania abonenta
[2] SAC (Subscriber Acquisition Cost) – koszt pozyskania abonenta
[3] ARPU (Average Revenue per User) – średnie miesięczne przychody na abonenta

Na koniec 2013 roku liczba klientów telefonii komórkowej Orange wyniosła 15,3 mln, co oznacza wzrost rok do roku o 430 tys., tj. 2,9%. Na ten wzrost od 2012 roku złożył się wzrost liczby klientów w segmencie pre-paid o 120 tys. oraz, co ważniejsze, przyrost bazy klientów post-paid o 310 tys., tj. 4,5% rok do roku. Wzrost liczby klientów jest pozytywnym sygnałem, szczególnie w kontekście niezwykle agresywnej konkurencji, np. P4 (operator sieci Play) czterokrotnie zmieniał ofertę w 2013 roku. Do sukcesu Orange na rynku mobilnym zdecydowanie przyczynił się sukces sprzedaży drugiej marki mobilnej – nju.mobile. Od wprowadzenia tej marki w kwietniu 2013 roku liczba jej klientów przekroczyła 353 tys. (z czego 75 tys. to oferta post-paid).

Zagregowany wskaźnik ARPU w 2013 roku wyniósł 34,5 zł i był niższy o 12,0% od poziomu osiągniętego w 2012 roku. Spadek wynikał przede wszystkim z regulowanej obniżki stawek MTR za połączenia i SMS oraz z rynkowej presji cenowej, podsycanej obniżkami stawek MTR oraz agresywnymi ofertami konkurentów.

Do najważniejszych inicjatyw w 2013 roku należały:

Rozwój oferty konwergentnej „Orange Open", łączącej produkty mobilne i stacjonarne, adresującej potrzebę posiadania przez klienta szeregu usług służących komunikowaniu się, jak telefonia mobilna i stacjonarna, Internet mobilny i stacjonarny oraz telewizja. Oferta została rozszerzona o możliwość pakietowania tylko stacjonarnych usług głosowych z usługami mobilnymi. Ma to na celu sprzedaż oferty „Orange Open" klientom nieposiadającym oraz niechcącym posiadać w gospodarstwie domowym stacjonarnego Internetu. Została też wprowadzona oferta „Orange Open Family", która gwarantuje rabaty za zakup przez gospodarstwo domowe kolejnych produktów telefonii komórkowej lub Internetu mobilnego.

Wprowadzenie nowej marki „nju.mobile"

Nju.mobile składa się z jednej taryfy post-paid, bez subsydiowanych telefonów, z nowatorskim mechanizmem taryfikacyjnym oraz jednej taryfy pre-paid, opartej o prosty cennik. Kluczowymi wyróżnikami oferty są niskie ceny, brak limitu rozmów i SMS oraz kontrola kosztów, przejrzystość i prostota oferty („bez haczyków"), a także możliwość szybkiej rezygnacji z usług, nawet w ofercie abonamentowej. Sprzedaż nju.mobile jest realizowana wyłącznie przez Internet.

- W ofercie z rachunkiem (post-paid) nie ma abonamentu i wliczonych do niego usług. Obowiązuje zasada, iż do osiągnięcia kwot maksymalnych, usługi są rozliczane zgodnie z cennikiem (19 gr za minutę, 9 gr za SMS, 19 gr za MMS i 19 gr za 1Mb przesyłu danych). Użytkownicy nju.mobile z rachunkiem z góry wiedzą, że nigdy nie będzie on wyższy niż ustalona kwota maksymalna - dla połączeń telefonicznych na numery krajowe: 29 zł (z VAT), wiadomości SMS/MMS: 9 zł (z VAT) oraz mobilnego Internetu: 19 zł (z VAT). Z końcem

2013 roku wprowadzono dodatkową promocję dla klientów zainteresowanych tylko połączeniami do sieci komórkowych z limitem maksymalnego rachunku wynoszącym 19 zł. Drugim nowatorskim rozwiązaniem jest to, że umowa z nju.mobile obowiązuje tylko przez 30 dni i automatycznie się przedłuża. Dzięki temu można z niej zrezygnować bez żadnych kar w dowolnym czasie - zawsze ze skutkiem na koniec kolejnego okresu rozliczeniowego.

- W ofercie usług na kartę (pre-paid), nju.mobile ma takie same (jak w ofercie z rachunkiem) ceny za połączenia i SMS-y do wszystkich sieci oraz za Internet. Aby zacząć korzystać wystarczy kupić starter za 5 zł lub 20 zł, albo przenieść numer do oferty nju.mobile. Użytkownicy nju.mobile na kartę mają do wyboru osiem wartości doładowań konta. W zależności od kwoty wybranego doładowania ważność konta może być przedłużona na dłużej niż rok. Dla aktywnych użytkowników, nju.mobile na kartę ma usługę „Do wszystkich"; aktywując ją za 6 zł, przez 62 kolejne dni można korzystać z nielimitowanych połączeń i SMS-ów do wszystkich sieci, a także mobilnego Internetu (do 100 MB z pełną prędkością), płacąc 2 zł dziennie. Dla klientów zainteresowanych tylko połączeniami na telefony komórkowe dostępna jest analogiczna oferta z niższym limitem dziennym - 99 gr. Usługę tę można aktywować wielokrotnie - bez ograniczeń.

Oferta Pre-paid

Flagowym produktem 2013 roku były darmowe rozmowy z wybranym numerem o bezterminowej ważności, tj. obowiązujące tak długo, jak długo klient korzysta z oferty pre-paid w Orange. Jest to oferta, której atrakcyjność nie znajduje porównania z analogicznymi ofertami konkurencji ze względu na aspekt bezterminowej ważności.

3.3. Usługi przesyłu danych

Rok 2013 charakteryzował się wysokim udziałem sprzedaży Internetu mobilnego „Orange Free Set" z subsydiowanym sprzętem, takim jak tablety, netbooki i notebooki. Udział ten w całej sprzedaży oferty Internetu mobilnego wynosił około 50%.

Uruchomiono też „Orange Free bez terminala - dwa razy więcej korzyści dla Klienta". Oferta występuje w dwóch wariantach:

- dwa razy większy pakiet GB niż dotychczas z umową na 12 lub 16 miesięcy,
- dwa razy niższy abonament z umową na 24 miesiące.

W drugim półroczu 2013 roku wprowadzona została innowacyjna oferta łącząca zalety Internetu mobilnego oraz domowego Internetu bezprzewodowego (dotychczasowa oferta „Orange Freedom Pro") – „Orange Free Net". W ramach oferty „Orange Free Net" klienci otrzymują wspólny pakiet

danych, z którego mogą korzystać zarówno na smartfonach jak i innych urządzeniach mobilnych w Orange na abonament. Nowością w ofercie „Orange Free Net" są większe pakiety GB w poszczególnych planach taryfowych – nawet 35 GB w ofercie „Orange Free Net" za 89,90 zł, z możliwością korzystania z nich na wszystkich urządzeniach mobilnych przypisanych do jednego konta abonenckiego. Klienci mają możliwość wyboru abonamentu od 9,90 zł miesięcznie w ofercie bez modemu. W nowej ofercie Internetu mobilnego dostępne są modemy oraz routery 3G, CDMA, LTE, a także tablety. Oferta „Orange Free Net" dostępna jest zarówno dla nowych klientów jak i dotychczasowych abonentów Internetu mobilnego, a także przy przedłużeniu umowy w ofercie „Orange Freedom Pro".

W 2013 roku dużym zainteresowaniem cieszyła się oferta „Smart Plan Multi", generując wzrost wśród nowych aktywacji jak i klientów przedłużających umowę. Plan charakteryzuje się tym, że w ramach abonamentu, oprócz minut i SMS klient otrzymuje pakiet na transfer danych. W ofercie „Smart Plan Halo" i „Smart Plan Mix", klienci chronieni są przed wysokimi, nieoczekiwanymi wydatkami na Internet w smartfonie dzięki wyważonej strukturze opłat: za transfer do 1 MB płaci 3 zł, do 300 MB – 10 zł, do 1 GB – 20 zł (później transmisja danych jest bezpłatna, a prędkość spada do 16 kb/s).

Wprowadzenie nowej usługi „Orange Cloud" – od października 2013 roku każdy użytkownik portalu orange.pl może nieodpłatnie korzystać z przestrzeni dyskowej działającej w tzw. Chmurze. „Orange Cloud" umożliwia przechowywanie, synchronizację, tworzenie kopii zapasowych kontaktów oraz dzielenie się i zarządzanie różnymi danymi (zdjęcia, filmy, muzyka, dokumenty). Pliki przechowywane w „Orange Cloud" są dostępne z każdego urządzenia podłączonego do Internetu, a dzięki automatycznej synchronizacji danych, każde zdjęcie wykonane telefonem jest od razu zapisywane w Chmurze. Klienci abonamentowi (taryfy post-paid, mix data) otrzymują bezpłatnie 5 GB przestrzeni dyskowej z bezpłatnym transferem danych do i z Chmury. Pozostali użytkownicy portalu orange.pl (w tym również klienci pre-paid) otrzymują bezpłatnie 1 GB przestrzeni dyskowej. Dodatkowa przestrzeń dyskowa jest płatna.

W 2013 roku w ofertach usług mobilnych kierowanych do klientów biznesowych wprowadzono szereg nowych usług, a także wiele korzystnych ofert promocyjnych.

- W lutym została wdrożona nowa oferta „Ekstra Sygnał", pozwalająca na stworzenie zasięgu wewnątrz budynku. Jest to rozwiązanie dedykowane dla klientów, którzy mają problemy z zasięgiem, np. w siedzibie lub oddziałach firmy.
- We wrześniu wprowadzona została promocja „Smartfony za 0 zł na start". W tej ofercie klient może otrzymać smartfon bez ponoszenia kosztów na początku, bowiem opłata miesięczna

za smartfon, będzie doliczana do faktury za usługi telekomunikacyjne dopiero po 1 stycznia 2014 roku.

- Nowością w wachlarzu usług dla biznesu jest wprowadzona w listopadzie oferta „Chmura dla Firm". Jest to platforma z aplikacjami biznesowymi, które wspierają i ułatwiają prowadzenie firmy. Dostęp do wybranych przez klienta aplikacji jest możliwy z dowolnego komputera, tabletu lub smartfona połączonego z Internetem. Aplikacje pracują on-line, dzięki czemu klient nie musi instalować ich na swoim komputerze ani pobierać aktualizacji.

4. Istotne zdarzenia które miały wpływ lub mogą mieć wpływ na działalność

4.1. Połączenie PTK Centertel, Telekomunikacji Polskiej S.A. i Orange Polska Sp. z o.o.

W dniu 31 grudnia 2013 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji połączenia Telekomunikacji Polskiej S.A. (jako spółki przejmującej), Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. oraz Orange Polska Sp. z o.o. (jako spółek przejmowanych).

Sąd dokonał również rejestracji zmiany firmy z Telekomunikacja Polska S.A. na Orange Polska S.A.

Połączenie nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych poprzez przeniesienie wszystkich aktywów i zobowiązań PTK – Centertel Sp. z o.o. oraz Orange Polska Sp. z o.o. na spółkę Telekomunikacja Polska S.A. jako jedynego wspólnika przejmowanych spółek.

Połączenie ma na celu zintegrowanie w ramach jednego podmiotu głównych atutów, którymi dysponuje Orange Polska S.A. Połączenie przyczyni się w szczególności do:

- umocnienia wiodącej pozycji na kluczowych rynkach, przy wykorzystaniu konwergencji;
- rozwoju infrastruktury umożliwiającej zaoferowanie klientom konwergentnych rozwiązań technologicznych oraz wspierającej przewidywany znaczny wzrost wolumenu transmisji danych;
- dalszego ujednolicenia obsługi klienta, stosownie do konwergentnej oferty usług;
- oszczędności kosztowych, poprzez wzrost efektywności operacyjnej oraz uproszczenie i integrację procesów połączonego podmiotu.

4.2. Inne istotne zdarzenia które miały wpływ lub mogą mieć wpływ na działalność

Poniżej przedstawiono kluczowe zdarzenia, które miały wpływ na działalność Spółki lub w niedalekiej przyszłości mogą mieć wpływ na działalność Orange Polska S.A. Dodatkowe zagrożenia i ryzyka mogące wpływać na działalność operacyjną oraz wyniki finansowe Orange Polska S.A. zostały

opisane w rozdziale II, punkt 5 Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska, które jest dostępne na stronie internetowej www.orange-ir.pl.

4.2.1. Obowiązki regulacyjne

PTK Centertel była operatorem o pozycji znaczącej na rynku zakańczania połączeń w ruchomej publicznej sieci telefonicznej PTK Centertel. Najważniejsze obowiązki regulacyjne nałożone na PTK Centertel to obowiązek niedyskryminacji, obowiązek przejrzystości, polegający na ogłaszaniu informacji w sprawach zapewnienia dostępu telekomunikacyjnego, obowiązek zapewnienia dostępu telekomunikacyjnego oraz obowiązek stosowania opłat za zakończenie połączenia w sieci PTK Centertel w wysokości określonej w zamieszczonym w decyzji SMP z 14 grudnia 2012 roku harmonogramie (tj. w pierwszym półroczu 2013 roku – 8,26 gr/min oraz 4,29 gr/min od 1 lipca 2013 roku). Dodatkowo, w wyniku wydania decyzji SMP dla pozostałych operatorów komórkowych zniesiona została obowiązująca do tej pory asymetria wysokości stawek MTR – stawki MTR pobierane od 1 stycznia 2013 roku przez poszczególnych operatorów są symetryczne.

W dniu 31 grudnia 2012 roku PTK Centertel złożyła stosowne odwołanie od decyzji UKE. Z uwagi na natychmiastową wykonalność decyzji, PTK Centertel realizuje nałożone na nią obowiązki. Postępowanie odwoławcze jest w toku.

14 grudnia 2010 roku decyzją Prezesa UKE PTK Centertel została uznana za podmiot o pozycji znaczącej na rynku zakańczania połączeń SMS w sieci mobilnej PTK Centertel. Najistotniejszy obowiązek regulacyjny to obowiązek świadczenia usług zakańczania połączeń SMS w oparciu o ponoszone koszty. Od tej decyzji PTK Centertel złożyła stosowne odwołanie. Wyrokiem z dnia 3 grudnia 2012 roku Sąd Ochrony Konkurencji i Konsumentów („SOKiK") oddalił odwołanie PTK Centertel. W dniu 27 grudnia 2012 roku PTK Centertel złożyła apelację. Sąd Apelacyjny wyrokiem z dnia 10 października 2013 roku oddalił apelację. Wyrok jest prawomocny.

4.2.2. Umowa o współkorzystanie z infrastruktury sieciowej oraz częstotliwości

Spółka kontynuowała techniczną współpracę z T-Mobile Polska S.A. („T-Mobile") opartą na:

- umowie w zakresie współkorzystania z radiowych sieci dostępowych („Umowa RAN") podpisanej w lipcu 2011 roku, oraz
- wspólnym działaniu w postaci NetWorkS! Sp. z o.o., w której Orange i T-Mobile posiadają po 50% udziałów, a której przedmiotem działalności jest zarządzanie, planowanie, obsługa, rozwój i utrzymanie sieci dostępowych należących do tych operatorów.

W roku 2013 roku zrealizowane zostały wszystkie zamierzenia dotyczące liczby stacji działających w sieciach współdzielonych, to jest blisko 8200 stacji nadających sygnał dwóch operatorów. Dzięki

temu klienci Orange na obszarach, gdzie zakończono prace, mogą korzystać z sieci działającej w oparciu o ponad 60% więcej obiektów.

W sierpniu 2013 roku, w ramach tej współpracy, Orange rozpoczął świadczenie usług transmisji danych w technologii UMTS w paśmie 900 MHz (wykorzystując do tego pasmo o szerokości 4,2 MHz na które składają się kanały Orange i T-Mobile). Usługi przesyłu danych 3G wykorzystujące tę częstotliwość zostały wdrożone w 32 strefach (na 51 planowanych) i pokrywają blisko 60% kraju.

Wszystkie powyższe działania przełożyły się na bardzo znaczący wzrost dostępności usług, zwłaszcza nowoczesnych usług mobilnej transmisji danych. Na dzień 31 grudnia 2013 roku pokrycie tymi usługami kształtowało się następująco:

- Populacja:
  - 90,2% na zewnątrz budynków (wzrost od początku trwania projektu o 27,7 p.p.),
  - 78,1% wewnątrz budynków (wzrost o 32,1 p.p.),
- Obszar:
  - 70,8% na zewnątrz budynków (wzrost od początku trwania projektu o 58,6 p.p.),
  - 45,8% wewnątrz budynków (wzrost o 42,6 p.p.).

Pełne wdrożenie współpracy między Orange oraz T-Mobile ma przynieść do połowy 2014 roku około 10.000 stacji bazowych nadających sygnał łącznie dla obu operatorów.

We wrześniu 2013 roku nastąpiło rozszerzenie Umowy RAN o współdzielenie radiowych sieci dostępowych wykorzystujących technologię 4G (LTE). W wyniku porozumienia kontraktowego strony zobowiązały się do inwestycji w rozwój sieci LTE, a Orange nabyła prawo do korzystania z częstotliwości T-Mobile (wspólnie z T-Mobile) w paśmie 1800 MHz za kwotę płatną w okresie 15 lat. W szczególności dotyczy to pasma o szerokości 10 MHz przyznanego T-Mobile rezerwacjami przez Prezesa UKE 14 czerwca 2013 roku.

Rozszerzenie współpracy umożliwiło uruchomienie dla klientów PTK Centertel usług w technologii LTE, które na koniec roku były świadczone z wykorzystaniem ponad 870 stacji bazowych i zapewniło dostępność usług LTE dla 16% ludności Polski.

Współpraca PTK Centertel z T-Mobile cały czas pozostaje ograniczona do aspektów technicznych, a w szczególności operatorzy nadal konkurują na rynkach hurtowych i detalicznych usług telekomunikacyjnych.

4.2.3. Rozwój operatorów infrastrukturalnych na rynku telefonii komórkowej

W 2013 roku operator P4 kontynuował dynamiczny rozwój swojej bazy klientów i pozycji rynkowej. Wobec coraz bardziej wyraźnego nasycenia rynku, głównym celem działań P4 było przejmowanie klientów innych operatorów. Dzięki agresywnej polityce marketingowej i cenowej P4 miał największy udział w przenoszeniu numerów.

4.2.4. Rozwój technologii 4G oraz udział w przetargu na częstotliwości

Od 2011 roku komercyjne usługi w technologii 4G, w oparciu o częstotliwości 1800 MHz, świadczą Cyfrowy Polsat oraz Polkomtel.

W lutym 2013 roku UKE rozstrzygnął przetarg na rezerwację 5 bloków częstotliwości z pasma 1800 MHz na okres 15 lat z przeznaczeniem dla obszarów miejskich. Najwyżej ocenione zostały oferty P4 (3 oferty) oraz T-Mobile (2 oferty).

W czerwcu 2013 roku Prezes UKE podpisała decyzje o rezerwacji częstotliwości z zakresu 1729,9 - 1754,9 MHz oraz 1824,9 - 1849,9 MHz dla P4 oraz T-Mobile. Każda z rezerwacji obejmuje zasób częstotliwości o szerokości 5 MHz, przeznaczonych do świadczenia na obszarze całego kraju usług telekomunikacyjnych mobilnych lub stacjonarnych na okres do 31 grudnia 2027 roku.

P4 i T-Mobile zostały zobowiązane do rozpoczęcia wykorzystywania przyznanych częstotliwości w ciągu 12 miesięcy od otrzymania decyzji o rezerwacji oraz wpłaty na rzecz Skarbu Państwa jednorazowych opłat zadeklarowanych w przetargu, w kwotach: P4 - 498 mln złotych, T-Mobile – 453,5 mln złotych, w terminie 14 dni od dnia doręczenia decyzji rezerwacyjnych.

W wyniku aneksu do Umowy RAN, o której mowa w punkcie 4.2.2, Orange uzyskała możliwość świadczenia usług w technologii LTE wykorzystującej częstotliwość 1800 MHz. We wrześniu Orange rozpoczęła świadczenie usług LTE, które na koniec 2013 roku były dostępne dla 16% mieszkańców Polski. Obecnie trwa intensywna rozbudowa zasięgu technologii LTE.

Podobne usługi, z racji współdzielenia sieci, świadczy swoim klientom T-Mobile. Play w listopadzie 2013 roku rozpoczął komercyjne świadczenie usług w technologii LTE (w ograniczonym zakresie geograficznym). Tym samym wszyscy operatorzy infrastrukturalni w Polsce umożliwiają już swoim klientom detalicznym dostęp do usług wykorzystujących technologię 4G.

Częstotliwości z zakresu 800 MHz oraz 2600 MHz, przeznaczone do dalszego rozwoju zasięgu i pojemności sieci 4G, zostaną przydzielone w aukcji w 2014 roku.

4.2.5. Komórkowi operatorzy wirtualni („MVNO")

Operatorzy MVNO zadebiutowali w 2007 roku a ich głównym narzędziem konkurencyjnym była niska cena usług. Rynek operatorów wirtualnych ewoluuje w kierunku większej obecności brandów międzynarodowych nastawionych na obsługę sprawdzonych na innych rynkach grup klientów (np. podróżujących klientów biznesowych), jak również podkreślania cech wyróżniających operatora (np. poprzez pełną elastyczność stawek lub darmowy transfer danych) w celu zaistnienia w świadomości klientów na bardzo konkurencyjnym rynku komórkowym. Po wprowadzeniu przez operatorów infrastrukturalnych oferty nielimitowanej w segmencie pre-paid operatorom wirtualnym znacznie trudniej jest konkurować wyłącznie ceną.

Według szacunków Orange, na koniec 2013 roku działało około dwudziestu operatorów wirtualnych posiadających w sumie około 2% rynku telefonii komórkowej.

4.2.6. Nju.mobile

Celem wprowadzenia marki nju.mobile jest dostosowanie działań marketingowych Orange do aktualnej sytuacji na rynku i utrzymanie pozycji lidera. Nju.mobile jest oferowane odrębnie od marki Orange. Jest to atrakcyjna cenowo alternatywa względem wszystkich wiodących marek.

Głównym celem wprowadzenia oferty pod nową marką była chęć pozyskania nowej grupy klientów, niezainteresowanych obecnymi usługami marki Orange. Grupą docelową nju.mobile są osoby, dla których kluczowe są niskie koszty usług oraz brak zobowiązań (np. w formie długiej umowy, deklarowania stałej kwoty wydatków). Grupa ta to najczęściej osoby o relatywnie niskim przywiązaniu do marek lub poszukujący nowych marek. Nowa marka nju.mobile, z niezależną komunikacją opartą na nowych bardzo prostych zasadach, pozwala dotrzeć do klientów skoncentrowanych na cenie (charakterystyka oferty opisana została w punkcie 3.2).

Nju.mobile może się również przyczynić do optymalizacji kosztów. Oferta nju.mobile z rachunkiem dostępna jest tylko w Internecie i wyłącznie w opcji tylko-SIM (tj. bez subsydiowanych telefonów). Nie występuje w niej więc duża część tradycyjnych kosztów pozyskania/utrzymania klienta - koszt telefonu oraz prowizja za sprzedaż. Dodatkowo, nju.mobile zachęca klientów do korzystania z internetowych opcji obsługi klienta i zarządzania kontem (self-care) – klient nie jest obsługiwany w salonach Orange, a telefoniczna infolinia obsługi klienta jest płatna.

4.2.7. Nowe marki na rynku telefonii komórkowej

W 2013 roku rozpoczęło działalność sześciu operatorów wirtualnych:

- Telestrada wprowadziła ofertę telefonii komórkowej White Mobile. Operator działa na zasadach MVNO w oparciu o infrastrukturę Polkomtela. Konta można doładowywać za pomocą kart zdrapek sieci Plus;
- Klucz Telekom, operator MVNO działający w sieci Polkomtela, którego grupa docelowa to społeczności imigrantów, często podróżujących biznesmenów, studentów oraz turystów z Ukrainy, Białorusi, Rosji, innych państw WNP;
- Truphone – międzynarodowy operator z dedykowaną ofertą dla biznesu opartą o tzw. Truphone Zone – strefą wolną od opłat roamingowych. W Polsce MVNO korzysta z sieci P4;
- Lebara Mobile – międzynarodowy operator oferujący usługi na kartę, tanie połączenia krajowe i międzynarodowe, działa w oparciu o sieć Polkomtela;
- Vectone Mobile - międzynarodowy operator wirtualny wykorzystujący sieć T-Mobile Polska w modelu full MVNO. Oferta operatora ukierunkowana jest na tanie rozmowy międzynarodowe i krajowe;
- Mobile Vikings – operator wirtualny obecny w Belgii i Holandii, w Polsce korzysta z sieci P4, oferta na kartę jest adresowana do wyselekcjonowanych klientów, operator stawia na elastyczność i duże bonusy np. darmową transmisję danych;

Multimedia Polska – MVNO należący do telewizji kablowej, rozpoczęła komercyjną działalność w oparciu o sieć Polkomtela w 2014 roku.

4.2.8. Rozbudowa infrastruktury

W sieci mobilnej we wrześniu 2013 roku uruchomiono komercyjnie dostęp do Internetu w oparciu o protokół IPv6 dla technologii 2G / 3G / LTE.

Poprzez działania mające na celu utrzymanie stabilności sieci CDMA, na koniec 2013 roku Orange świadczyła usługę na dotychczasowym maksymalnym poziomie pojemności sieci w standardzie EVDO Rev. B Faza I, jednocześnie zapewniając klientom Orange maksymalną przepustowość do 9,3 Mb/s na każdej z 802 lokalizacji CDMA (2.379 sektorów). W ramach kontynuacji projektu konsolidacji sieci mobilnej, budowanej we współpracy z T-Mobile, na koniec 2013 roku skonsolidowano łącznie 305 z 363 klastrów, co obejmuje 80,1% powierzchni Polski. Tym samym w zasięgu wykorzystywanej wspólnie sieci UMTS / HSPA na koniec 2013 roku znajdowało się 90,24% populacji Polski. W drugiej połowie 2013 roku rozpoczęto budowę sieci LTE w paśmie 1800 MHz, uzyskując na koniec 2013 roku pokrycie populacji Polski na poziomie 16,03%.

Jednocześnie w 2013 roku dostarczono kolejne 1.874 łącza światłowodowe, dzierżawione w ramach Grupy Kapitałowej Orange Polska (dla PTK Centertel), oraz 128 łącza dla T-Mobile w celu podłączenia wspólnych stacji skonsolidowanej mobilnej sieci dostępowej. W 2013 roku zapewniono transmisję pakietową na potrzeby usługi LTE dla 847 stacji bazowych w całym kraju.

4.2.9. Roszczenia i sprawy sądowe

Informacje o istotnych roszczeniach i sprawach sądowych, w których stroną jest PTK Centertel, znajdują się w Nocie 21 do Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

5. Perspektywy rozwoju

Perspektywy rynkowe, atuty i średnioroczny plan działań Orange Polska S.A. zostały opisane w rozdziale II, punkt 6 Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska, które jest dostępne na stronie internetowej www.orange-ir.pl.

6. Zatrudnienie

Na 31 grudnia 2013 roku PTK Centertel zatrudniała 2.065 osób, o 4,6% mniej niż na koniec 2012 roku.

7. Oddziały

Na 31 grudnia 2013 roku PTK Centertel nie posiadała oddziałów.

8. Ryzyka związane z ochroną środowiska i inne kluczowe czynniki ryzyka

Ryzyka związane z ochroną środowiska i inne kluczowe czynniki ryzyka zostały opisane w rozdziale IV Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska, które jest dostępne na stronie internetowej www.orange-ir.pl

Słownik pojęć specjalistycznych

ARPU (Average Revenue per User) – średnie miesięczne przychody na abonenta

CDMA (Code Division Multiple Access) – bezprzewodowa sieć telefonii komórkowej drugiej generacji wykorzystywana również jako bezprzewodowa pętla abonencka na terenach gdzie użycie sieci kablowej jest ekonomicznie nieuzasadnione

LTE (Long Term Evolution) – standard przesyłu danych w telefonii komórkowej

MTR (Mobile Termination Rates) – stawki za zakończenie połączeń w sieciach komórkowych

MVNO (Mobile Virtual Network Operator) – operator wirtualnej sieci telefonii komórkowej

M2M (Machine to Machine) - telemetria

RAN (umowa) - umowa w zakresie współkorzystania z radiowych sieci dostępowych

SAC (Subscriber Acquisition Cost) – koszt pozyskania abonenta

SMP (Significant Market Power) – znacząca pozycja rynkowa

SRC (Subscriber Retention Cost) – koszt utrzymania abonenta

UKE – Urząd Komunikacji Elektronicznej

UOKiK – Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Orange Polska S.A.

5 marca 2014 Data	Bruno Duthoit imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Vincent Lobry imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Piotr Muszyński imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Mariusz Gaca imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Jacek Kowalski imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis

POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA – CENTERTEL SP. Z O.O.

(przestała istnieć 31 grudnia 2013 roku w konsekwencji połączenia z Telekomunikacją Polską S.A. oraz Orange Polska Sp. z o.o.)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2013 ROKU SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

5 marca 2014

Spis treści

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 4
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW 4
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ 5
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 6
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 7

Informacje ogólne

1. Informacje ogólne 8
2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego 8

Zysk operacyjny z wyłączeniem amortyzacji

3. Przychody 11
4. Koszty i przychody operacyjne 12

Aktywa trwałe

5. Utrata wartości 13
6. Wartości niematerialne 14
7. Środki trwałe 15

Aktywa obrotowe oraz zobowiązania

8. Należności handlowe oraz czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów 15
9. Rezerwy 16
10. Zobowiązania handlowe, pozostałe zobowiązania i przychody przyszłych okresów 17
11. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych 18

Instrumenty finansowe z wyłączeniem należności oraz zobowiązań handlowych

12. Przychody i koszty finansowe 19
13. Aktywa finansowe 19
14. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych 20
15. Wartość godziwa instrumentów finansowych 20

16. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym 21
17. Zarządzanie kapitałem 23

Podatek dochodowy

18. Podatek dochodowy 23

Kapitał własny

19. Kapitał własny 24

Pozostałe noty objaśniające

20. Nieujęte zobowiązania wynikające z zawartych umów 25
21. Roszczenia i sprawy sądowe (w tym zobowiązania warunkowe) 26
22. Transakcje ze stronami powiązanymi 27
23. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego 29
24. Podstawowe zasady rachunkowości 30

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w milionach złotych)	*Nota*	*12 miesięcy*	
		do 31 grudnia 2013	*do 31 grudnia 2012*
		(zbadane)	*(patrz Nota 2, zbadane)*
Przychody	3	6 621	7 469
Usługi obce	4.1	(4 835)	(5 007)
Koszty świadczeń pracowniczych	4.2	(221)	(220)
Pozostałe koszty operacyjne	4.3	(390)	(345)
Pozostałe przychody operacyjne	4.3	176	210
Amortyzacja	6,7	(869)	(988)
Zysk operacyjny		482	1 119
Przychody odsetkowe	12	25	49
Zyski z tytułu różnic kursowych	12	-	25
Koszty dyskonta	12	(67)	(24)
Przychody/(koszty) finansowe, netto		(42)	50
Podatek dochodowy	18	(77)	19
Zysk netto		363	1 188

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w milionach złotych)	*12 miesięcy*	
	do 31 grudnia 2013	*do 31 grudnia 2012*
	(zbadane)	*(patrz Nota 2, zbadane)*
Zysk netto	363	1 188
Inne całkowite dochody, netto	-	-
Całkowite dochody ogółem	363	1 188

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w milionach złotych)	*Nota*	*31 grudnia 2013 (zbadane)*	*31 grudnia 2012 (patrz Nota 2, zbadane)*
AKTYWA			
Wartości niematerialne	6	1 694	1 454
Środki trwałe	7	2 513	2 590
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	18	290	341
Aktywa trwałe razem		**4 497**	**4 385**
Zapasy		124	103
Należności handlowe	8	795	882
Pozostałe aktywa finansowe	13	345	924
Pozostałe aktywa		35	29
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8	104	83
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	14	110	138
Aktywa obrotowe razem		**1 513**	**2 159**
SUMA AKTYWÓW		**6 010**	**6 544**
PASYWA			
Kapitał podstawowy	19.1	2 691	2 691
Pozostałe kapitały rezerwowe		12	12
Zyski zatrzymane		188	1 210
Kapitał własny razem		**2 891**	**3 913**
Zobowiązania handlowe	10.1	921	751
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	11	7	6
Rezerwy	9	120	120
Zobowiązania długoterminowe razem		**1 048**	**877**
Zobowiązania handlowe	10.1	1 197	1 151
Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu		-	6
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	11	23	27
Rezerwy	9	55	58
Pozostałe zobowiązania	10.2	395	88
Przychody przyszłych okresów	10.3	401	424
Zobowiązania krótkoterminowe razem		**2 071**	**1 754**
SUMA PASYWÓW		**6 010**	**6 544**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w milionach złotych)

	Kapitał podstawowy	Pozostałe kapitały rezerwowe			Zyski zatrzymane [1]	Kapitał własny razem
		Zyski aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia	Podatek odroczony	Płatności w formie akcji		
Saldo na 1 stycznia 2012 roku (zbadane)	2 691	4	(1)	9	1 400	4 103
Całkowite dochody ogółem za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku	-	-	-	-	1 188	1 188
Dywidendy, w tym zaliczki na dywidendy	-	-	-	-	(1 378)	(1 378)
Saldo na 31 grudnia 2012 roku (patrz Nota 2, zbadane)	2 691	4	(1)	9	1 210	3 913
Saldo na 1 stycznia 2013 roku (patrz Nota 2, zbadane)	2 691	4	(1)	9	1 210	3 913
Całkowite dochody ogółem za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 roku	-	-	-	-	363	363
Dywidendy, w tym zaliczki na dywidendy	-	-	-	-	(1 385)	(1 385)
Saldo na 31 grudnia 2013 roku (zbadane)	2 691	4	(1)	9	188	2 891

[1] Patrz Nota 19.2

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w milionach złotych)	*Nota*	*12 miesięcy*	
		do 31 grudnia 2013 (zbadane)	*do 31 grudnia 2012 (patrz Nota 2, zbadane)*
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
Zysk netto		363	1 188
Korekty uzgadniające zysk netto do środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Amortyzacja	6,7	869	988
Koszty/(przychody) finansowe, netto		42	(50)
Podatek dochodowy	18	77	(19)
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących		7	(29)
(Zyski)/straty operacyjne z tytułu różnic kursowych, netto		6	(16)
Zmiana kapitału obrotowego (działalność handlowa)			
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów, brutto		(21)	58
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności handlowych, brutto		62	(29)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań handlowych		34	(236)
Zmiana kapitału obrotowego (pozostała działalność operacyjna)			
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności		(18)	133
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów i pozostałych zobowiązań		(36)	11
Odsetki otrzymane		26	50
Odsetki zapłacone		(38)	(31)
Podatek dochodowy zapłacony		(40)	(4)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		**1 333**	**2 014**
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA			
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	7	(1 040)	(773)
Zwiększenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych		155	23
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych		1	2
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu pozostałych aktywów finansowych	13.1	579	(25)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		**(305)**	**(773)**
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
Zwiększenie/(zmniejszenie) pozostałych zobowiązań finansowych		(6)	6
Wypłacone dywidendy	19.2	(1 050)	(1 378)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		**(1 056)**	**(1 372)**
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto		**(28)**	**(131)**
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych oraz pozostałych czynników		-	25
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu		138	244
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu		**110**	**138**

1. Informacje ogólne

1.1. Zakończenie działalności pod firmą „Polska Telefonia Komórkowa-Centertel" Sp. z o.o.

W dniu 31 grudnia 2013 roku zostało zarejestrowane w sądzie rejestrowym połączenie Telekomunikacji Polskiej S.A. (obecnie Orange Polska S.A.), Polskiej Telefonii Komórkowej - Centertel Sp. z o.o. („PTK-Centertel", „Spółka") oraz Orange Polska Sp. z o.o. Połączenie zostało dokonane przez przeniesienie wszystkich aktywów i zobowiązań wymienionych jednostek zależnych do Orange Polska S.A. W konsekwencji połączenia Spółka przestała istnieć.

1.2. Polska Telefonia Komórkowa-Centertel Sp. z o.o.

Polska Telefonia Komórkowa - Centertel Sp. z o.o. powstała i rozpoczęła działalność 22 października 1991 roku.

Spółka była wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000006107.

Spółka dostarczała mobilne usługi telekomunikacyjne oparte na technologiach CDMA 450, GSM 900/1800, UMTS 900/2100 i LTE 1800. Ponadto Spółka świadczyła usługi w zakresie transmisji danych, prowadziła sprzedaż sprzętu telekomunikacyjnego, świadczyła usługi w zakresie telefonii stacjonarnej, multimediów, różnych usług internetowych oraz innych usług telekomunikacyjnych o wartości dodanej. PTK Centertel wykonywała działalność telekomunikacyjną na podstawie wpisu numer 2 do rejestru przedsiębiorców telekomunikacyjnych prowadzonego przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej („UKE").

Na dzień 31 grudnia 2013 roku siedziba PTK Centertel mieściła się w Warszawie przy ul. Skierniewickiej 10a.

Działalność Spółki podlegała regulacji i kontroli przez UKE, który jest rządowym organem regulacyjnym w zakresie rynku usług telekomunikacyjnych. Zgodnie z Prawem Telekomunikacyjnym UKE może nakładać pewne obowiązki na operatorów telekomunikacyjnych o znaczącej pozycji rynkowej na rynku właściwym. PTK Centertel była spółką o znaczącej pozycji rynkowej na określonych rynkach właściwych.

1.3. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

Skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku był następujący:

Mariusz Gaca – Prezes Zarządu,
Maciej Nowohoński – Członek Zarządu ds. Finansów.

W roku zakończonym 31 grudnia 2013 nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Zgodnie z Umową Spółki Rada Nadzorcza Spółki nie została powołana.

2. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF") przyjętymi przez Unię Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR") oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF").

Porównawcze dane finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2012 zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego.

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności, ponieważ po połączeniu działalność Spółki jest kontynuowana przez Orange Polska S.A.

Spółka skorzystała ze zwolnienia ze sporządzania skonsolidowanych sprawozdań zgodnie z paragrafem 4(a) zawartym w MSSF 10. Orange Polska S.A., z siedzibą w Polsce, była jednostką dominującą Spółki i sporządziła Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Orange Polska („Grupa") według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, które jest dostępne na stronie internetowej www.orange-ir.pl.

Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane w milionach złotych i, w konsekwencji połączenia, zostało zatwierdzone przez Zarząd Orange Polska S.A. w dniu 5 marca 2014 roku.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 roku są przedstawione w Nocie 24 oraz są oparte na:

- wszystkich standardach i interpretacjach przyjętych przez Unię Europejską i mających zastosowanie dla okresu rozpoczynającego się 1 stycznia 2013 roku,
- MSSF i interpretacjach przyjętych przez Unię Europejską i mających zastosowanie dla okresów rozpoczynających się po 1 stycznia 2013 roku, dla których Spółka zdecydowała o wcześniejszym ich zastosowaniu,
- podejściu przyjętym w Spółce zgodnie z paragrafami od 10 do 12 zawartymi w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości („MSR") 8 (Subiektywna ocena).

Zmiany w prezentacji sprawozdania finansowego – zastosowanie MSSF 11

Zastosowanie MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne" zmieniło sposób ujęcia 50% udziałów w NetWorkS! Sp. z o.o., które były wykazywane jako inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach. Wspólne ustalenie umowne w postaci spółki NetWorkS! Sp. z o.o. zostało, zgodnie z MSSF 11, zaklasyfikowane jako wspólne działanie i, w odniesieniu do swoich udziałów w NetWorkS! Sp. z o.o., Spółka ujęła swoje aktywa, zobowiązania, przychody i koszty oraz swój udział we wspólnych pozycjach.

Zmiany w prezentacji sprawozdania z przepływów pieniężnych

Spółka zmieniła sposób prezentacji odpisów aktualizujących wybrane należności handlowe i zapasy. W rezultacie, dane porównawcze prezentowane jako zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zostały skorygowane w korespondencji z pozycjami prezentującymi zwiększenie/zmniejszenie stanu należności handlowych (patrz Nota 8) i zapasów, brutto.

Zmiany zasad rachunkowości oraz prezentacji wpłynęły na sprawozdanie finansowe następująco:

(w milionach złotych)	*Dane raportowane poprzednio (zbadane)*	*Wpływ zmian zasad rachunkowości*	*Dane raportowane obecnie (zbadane)*
	12 miesięcy do 31 grudnia 2012		
Rachunek zysków i strat			
Usługi obce	(5 052)	45	(5 007)
Koszty świadczeń pracowniczych	(188)	(32)	(220)
Pozostałe przychody operacyjne	211	(1)	210
Amortyzacja	(982)	(6)	(988)
Zysk operacyjny	1 113	6	1 119
Podatek dochodowy	20	(1)	19
Zysk netto	1 183	5	1 188

(w milionach złotych)	*Dane raportowane poprzednio (zbadane)*	*Wpływ zmian zasad rachunkowości i prezentacji*	*Dane raportowane obecnie (zbadane)*
	Na dzień 31 grudnia 2012		
Sprawozdanie z sytuacji finansowej			
AKTYWA			
Wartości niematerialne	1 446	8	1 454
Środki trwałe	2 574	16	2 590
Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach, jednostkach zależnych i stowarzyszonych	15	(15)	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	337	4	341
Aktywa trwałe razem	**4 372**	**13**	**4 385**
Należności handlowe	877	5	882
Pozostałe aktywa	27	2	29
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	123	15	138
Aktywa obrotowe razem	**2 137**	**22**	**2 159**
SUMA AKTYWÓW	6 509	35	6 544
PASYWA			
Zyski zatrzymane	1 203	7	1 210
Kapitał własny razem	**3 906**	**7**	**3 913**
Zobowiązania handlowe	-	751	751
Zobowiązanie z tytułu koncesji UMTS	751	(751)	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	5	1	6
Zobowiązania długoterminowe razem	**876**	**1**	**877**
Zobowiązania handlowe	1 080	71	1 151
Zobowiązanie z tytułu koncesji UMTS	59	(59)	-
Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	-	6	6
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	7	27
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	39	(39)	-
Pozostałe zobowiązania	47	41	88
Zobowiązania krótkoterminowe razem	**1 727**	**27**	**1 754**
SUMA PASYWÓW	6 509	35	6 544

(w milionach złotych)	*Dane raportowane poprzednio (zbadane)*	*Wpływ zmian zasad rachunkowości i prezentacji*	*Dane raportowane obecnie (zbadane)*
	12 miesięcy do 31 grudnia 2012		
Rachunek przepływów pieniężnych			
Zysk netto	1 183	5	1 188
Amortyzacja	982	6	988
Podatek dochodowy	(20)	1	(19)
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących	(25)	(4)	(29)
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów, brutto	44	14	58
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności handlowych, brutto	(18)	(11)	(29)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań handlowych	(242)	6	(236)
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i pozostałych należności	135	(2)	133
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów i pozostałych zobowiązań	9	2	11
Odsetki otrzymane	49	1	50
Podatek dochodowy zapłacony	(1)	(3)	(4)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 999	15	2 014
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	(762)	(11)	(773)
Zwiększenie stanu zobowiązań wobec dostawców środków trwałych	28	(5)	23
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(757)	(16)	(773)
Zwiększenie/(zmniejszenie) pozostałych zobowiązań finansowych	-	6	6
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 378)	6	(1 372)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto	(136)	5	(131)
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	234	10	244
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	123	15	138

3. Przychody

Spółka wprowadziła nową analizę przychodów w 2013 roku:

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Usługi telefonii komórkowej	6 166	6 939
Połączenia głosowe	3 554	3 957
Usługi przesyłu danych, wiadomości, treści (content) oraz M2M (machine-to-machine)	1 808	1 690
Usługi hurtowe (w tym rozliczenia z innymi operatorami)	804	1 292
Sprzedaż sprzętu do telefonii komórkowej	148	143
Usługi telefonii stacjonarnej	206	241
Usługi wąskopasmowe	72	78
Usługi szerokopasmowe	126	157
Usługi hurtowe (w tym rozliczenia z innymi operatorami)	8	6
Pozostałe przychody	101	146
Przychody razem	6 621	7 469

Przychody generowane były przede wszystkim na terytorium Polski. Około 0,5% oraz 0,6% całkowitych przychodów odpowiednio za okresy 12 miesięcy zakończone 31 grudnia 2013 i 2012 roku pochodziło od jednostek nie mających siedziby na terytorium Polski. W większości były to przychody z tytułu usług międzyoperatorskich.

4. Koszty i przychody operacyjne

4.1. Usługi obce

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Koszty sprzedaży	(2 345)	(2 249)
- wartość sprzedanych telefonów i pozostałych towarów	*(1 446)*	*(1 355)*
- koszty prowizji, reklamy, sponsoringu i pozostałe	*(899)*	*(894)*
Koszty rozliczeń międzyoperatorskich	(1 570)	(1 870)
Koszty sieci oraz usług informatycznych	(240)	(201)
Pozostałe usługi obce	(680)	(687)
Usługi obce razem	**(4 835)**	**(5 007)**

Pozostałe usługi obce zawierają głównie koszty obsługi klientów, koszty opłat pocztowych, koszty udostępnianej treści, koszty wynajmu, koszty zarządzania i utrzymania nieruchomości oraz opłaty za podwykonawstwo.

4.2. Koszty świadczeń pracowniczych

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Średnia liczba pracowników (w przeliczeniu na pełne etaty)	2 079	2 137 [1]
Wynagrodzenia	(222)	(220)
Składki na ubezpieczenie społeczne i pozostałe obciążenia	(36)	(36)
Skapitalizowane koszty osobowe	45	41
Pozostałe świadczenia pracownicze	(8)	(5)
Koszty świadczeń pracowniczych razem	**(221)**	**(220)**

[1] Uwzględnia wpływ zastosowania MSSF 11 (patrz Nota 2).

4.3. Pozostałe koszty i przychody operacyjne

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Utrata wartości oraz koszt sprzedanych należności handlowych i pozostałych, netto	(148)	(144)
Obciążenia podatkowe inne niż podatek dochodowy	(77)	(77)
Opłata licencyjna za używanie marki Orange [1]	(102)	(111)
Straty z tytułu różnic kursowych, netto	(6)	-
Pozostałe koszty i zmiany stanu rezerw, netto	(57)	(13)
Pozostałe koszty operacyjne razem	**(390)**	**(345)**
Przychody ze sprzedaży i z odzyskania należności	71	110
Przychody ze wspólnie dzielonych zasobów	69	43
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności handlowych	10	11
Zyski z tytułu różnic kursowych, netto	-	16
Pozostałe przychody	26	30
Pozostałe przychody operacyjne razem	**176**	**210**

[1] Patrz Nota 22.

Przychody ze wspólnie dzielonych zasobów zawierają przychody z dokonywanych wewnątrz Grupy transakcji sprzedaży towarów lub usług, które są wynikiem wspólnie dzielonych zasobów pomiędzy jednostkami Grupy lub są wynikiem wewnętrznej organizacji procesów administracyjnych w Grupie (głównie usługi informatyczne oraz prowizje).

5. Utrata wartości

Z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności, większość pojedynczych składników aktywów Spółki nie wypracowywała wpływów pieniężnych, które byłyby niezależne od wpływów generowanych przez pozostałe aktywa. Cała komórkowa sieć telekomunikacyjna została uznana za pojedynczy ośrodek wypracowujący środki pieniężne.

Przy ocenie, czy istnieją przesłanki wskazujące na potencjalną utratę wartości aktywów, Spółka wzięła pod uwagę określone czynniki, między innymi liberalizację rynku oraz pozostałe zmiany regulacyjne i gospodarcze zachodzące na rynku telekomunikacyjnym w Polsce. Na dzień 31 grudnia 2013 Spółka nie przeprowadziła testów na utratę wartości, ponieważ nie stwierdzono przesłanek wskazujących na potencjalną utratę wartości aktywów.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości aktywów dotyczących sieci komórkowej. W wyniku przeprowadzonych testów nie rozpoznano odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości w roku 2012.

Główne założenia, przyjęte w celu ustalenia wartości użytkowej komórkowej sieci telekomunikacyjnej były następujące:
- wartość rynku, stopa penetracji, udział w rynku i poziom konkurencji, decyzje organów regulacyjnych dotyczące cen, dostępności usług, poziom kosztów sprzedaży niezbędny do zastępowania produktów i konkurowania z istniejącymi lub nowymi uczestnikami rynku, wpływ zmian przychodów netto na koszty bezpośrednie oraz
- poziom wydatków inwestycyjnych, który może zależeć od konieczności wdrożenia nowych technologii lub decyzji organów regulacyjnych dotyczących przyznania koncesji telekomunikacyjnych.

Wielkości przyporządkowane każdemu z tych parametrów odzwierciedlały doświadczenia Spółki skorygowane o oczekiwane zmiany w okresie objętym biznes planem, jednakże mogły podlegać wpływom nie dających się przewidzieć zmian politycznych, gospodarczych lub prawnych.

Stopa dyskontowa przyjęta do ustalenia wartości użytkowej oparta była na średnioważonym koszcie kapitału i odzwierciedlała bieżącą rynkową ocenę wartości pieniądza w czasie oraz ryzyka związane z przedmiotem działalności ośrodka wypracowującego środki pieniężne. Krańcowa stopa wzrostu odzwierciedlała ocenę Zarządu co do ewolucji przepływów pieniężnych po czwartym roku.

Ośrodek wypracowujący środki pieniężne na dzień 31 grudnia 2012	*Sieć komórkowa*
Podstawa wartości odzyskiwalnej	Wartość użytkowa
Źródła danych	Biznes plan
	4-letnia prognoza przepływów pieniężnych
Krańcowa stopa wzrostu	1%
Stopa dyskontowa po opodatkowaniu	9,9%
Stopa dyskontowa przed opodatkowaniem [1]	11,8%

[1] Stopa dyskontowa przed opodatkowaniem wyliczona jest jako stopa dyskontowa po opodatkowaniu skorygowana o wartość i termin przyszłych przepływów pieniężnych z tytułu podatku.

Analiza wrażliwości wartości odzyskiwalnej

Na dzień 31 grudnia 2012 roku wartość użytkowa sieci komórkowej była znacznie wyższa od wartości bilansowej. Poniższa zmiana któregokolwiek z głównych założeń:

- spadek przepływów pieniężnych po czwartym roku o 28% lub
- spadek krańcowej stopy wzrostu o 3,1 p.p. lub
- wzrost stopy dyskontowej po opodatkowaniu o 2,6 p.p.

spowodowałaby zrównanie wartości użytkowej sieci komórkowej z jej wartością bilansową.

Spółka uznała krańcowe przepływy pieniężne za jedno z głównych założeń, ponieważ ich wartość stanowiła znaczącą część wartości użytkowej. Ze względu na powiązanie przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej ze zdolnością inwestycyjną, Spółka zaprezentowała analizę wrażliwości dla wartości netto przepływów pieniężnych. Stopa dyskontowa przyjęta do ustalenia wartości użytkowej na dzień 31 grudnia 2012 roku zawierała 1 p.p. odzwierciedlający ryzyko rynkowe i biznesowe.

6. Wartości niematerialne

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*		
	Koszt	*Umorzenie*	*Wartość netto*
Koncesje telekomunikacyjne	2 609	(1 477)	1 132
Oprogramowanie komputerowe	1 757	(1 225)	532
Pozostałe wartości niematerialne	48	(18)	30
Wartości niematerialne razem	**4 414**	**(2 720)**	**1 694**

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2012*			*Na dzień 1 stycznia 2012*
	Koszt	*Umorzenie*	*Wartość netto*	*Wartość netto*
Koncesje telekomunikacyjne	2 345	(1 349)	996	1 133
Oprogramowanie komputerowe	1 310	(884)	426	387
Pozostałe wartości niematerialne	41	(9)	32	29
Wartości niematerialne razem	**3 696**	**(2 242)**	**1 454**	**1 549**

Dane dotyczące koncesji telekomunikacyjnych przedstawiają się następująco:

(w milionach złotych)			Wartość bilansowa netto	
	Data nabycia	*Termin wygaśnięcia koncesji*	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Koncesja GSM 1800	1997	2027	-	-
Koncesja GSM/UMTS 900	1999	2014 [1]	14	40
Koncesja 2100 UMTS	2000	2023	860	956
Koncesja 900 UMTS [2]	2013	2018	35	-
Koncesja 1800 LTE [2]	2013	2028	223	-
Koncesje telekomunikacyjne razem			**1 132**	**996**

[1] PTK Centertel złożyła wniosek o przedłużenie terminu ważności koncesji na kolejne 15 lat.

[2] Koncesje na podstawie umowy z T-Mobile Polska S.A.

Zmiany wartości bilansowej netto wartości niematerialnych przedstawiają się następująco:

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Saldo początkowe po uwzględnieniu umorzenia	**1 454**	**1 549**
Nabycie wartości niematerialnych	444	227
Amortyzacja	(265)	(253)
Reklasyfikacje i pozostałe zmiany, netto	61	(69)
Saldo zamknięcia	**1 694**	**1 454**

7. Środki trwałe

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*		
	Koszt	*Umorzenie*	*Wartość netto*
Grunty i budynki	181	(130)	51
Sieć	10 275	(7 909)	2 366
Pozostały sprzęt informatyczny	382	(302)	80
Pozostałe	73	(57)	16
Środki trwałe razem	**10 911**	**(8 398)**	**2 513**

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2012*			*Na dzień 1 stycznia 2012*
	Koszt	*Umorzenie*	*Wartość netto*	*Wartość netto*
Grunty i budynki	188	(37)	151	152
Sieć	10 310	(8 144)	2 166	2 380
Pozostały sprzęt informatyczny	725	(469)	256	169
Pozostałe	87	(70)	17	13
Środki trwałe razem	**11 310**	**(8 720)**	**2 590**	**2 714**

Zmiany wartości bilansowej netto środków trwałych przedstawiają się następująco:

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Saldo początkowe po uwzględnieniu umorzenia	**2 590**	**2 714**
Nabycie środków trwałych	596	546
Sprzedaż i likwidacja	(2)	(9)
Amortyzacja	(604)	(735)
Koszty likwidacji, reklasyfikacje i pozostałe zmiany, netto	(67)	74
Saldo zamknięcia	**2 513**	**2 590**

8. Należności handlowe oraz czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Należności handlowe, netto	**795**	**882**
Nieaktywowane terminale komórkowe w zewnętrznej sieci sprzedaży	75	73
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	29	10
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem	**104**	**83**

W ocenie Spółki w odniesieniu do należności handlowych nie występowała koncentracja ryzyka kredytowego z uwagi na dużą i zróżnicowaną bazę klientów indywidualnych i biznesowych. Maksymalną ekspozycję Spółki na ryzyko kredytowe na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego odzwierciedlała wartość bilansowa należności.

Zmiany w odpisach aktualizujących należności handlowe w okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 i 2012 roku zaprezentowano poniżej. Spółka zmieniła sposób prezentacji różnicy pomiędzy wartością nominalną a wartością godziwą dla wybranych należności handlowych przy początkowym ujęciu, w związku z tym dane porównawcze zostały skorygowane (patrz Nota 2).

(w milionach złotych)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Saldo początkowe	78	85
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, netto	89	65
Sprzedane lub spisane należności handlowe objęte odpisem aktualizującym	(63)	(72)
Saldo zamknięcia	104	78

Analiza wiekowania należności handlowych netto testowanych łącznie na utratę wartości przedstawia się następująco:

(w milionach złotych)

	Na dzień 31 grudnia 2013	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Nie objęte odpisem i nie przeterminowane	375	373
Przeterminowane mniej niż 180 dni	156	199
Przeterminowane pomiędzy 180 a 360 dni	17	23
Przeterminowane więcej niż 360 dni	5	11
Należności handlowe testowane łącznie na utratę wartości	553	606
Należności handlowe testowane indywidualnie na utratę wartości [1]	242	276
Należności handlowe razem, netto	795	882

[1] Zawiera głównie należności od podmiotów powiązanych (patrz Nota 22) i spółek telekomunikacyjnych.

9. Rezerwy

Zmiany stanu rezerw w okresie 12 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2013 roku przedstawiały się następująco:

(w milionach złotych)

	Rezerwy na roszczenia i sprawy sądowe, ryzyka i pozostałe koszty	*Rezerwy na koszty likwidacji środków trwałych*	*Rezerwy razem*
Na dzień 1 stycznia 2013	44	134	178
Zwiększenie	17	3	20
Wykorzystanie	(11)	(18)	(29)
Efekt zastosowania dyskonta	-	6	6
Na dzień 31 grudnia 2013	50	125	175
W tym krótkoterminowe	50	5	55
W tym długoterminowe	-	120	120

Zmiany stanu rezerw w okresie 12 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2012 roku przedstawiały się następująco:

(w milionach złotych)	*Rezerwy na roszczenia i sprawy sądowe, ryzyka i pozostałe koszty*	*Rezerwy na koszty likwidacji środków trwałych*	*Rezerwy razem*
Na dzień 1 stycznia 2012	42	125	167
Zwiększenie	3	9	12
Wykorzystanie	(1)	(6)	(7)
Efekt zastosowania dyskonta	-	6	6
Na dzień 31 grudnia 2012	44	134	178
W tym krótkoterminowe	44	14	58
W tym długoterminowe	-	120	120

Rezerwy na koszty likwidacji środków trwałych

Rezerwy na koszty likwidacji środków trwałych dotyczą demontażu lub usunięcia środków trwałych (głównie elementów mobilnej sieci dostępowej) oraz przeprowadzenia renowacji miejsca, w którym się znajdowały. Zgodnie z polskimi regulacjami dotyczącymi ochrony środowiska, środki trwałe, które mogą zawierać niebezpieczne materiały, powinny zostać zdemontowane i zutylizowane na koniec okresu ich użytkowania przez uprawnione do tego jednostki.

Wartość rezerw na koszty likwidacji środków trwałych bazuje na szacowanej liczbie środków, które powinny podlegać utylizacji / miejsc do renowacji, okresie pozostającym do okresu ich likwidacji / renowacji, bieżącym koszcie utylizacji / renowacji (uzyskanym w procesie przetargowym) oraz inflacji.

Stopa dyskontowa wykorzystana do wyliczenia bieżącej wartości rezerwy na koszty likwidacji środków trwałych wynosiła 4,59% na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz 5,08% na dzień 31 grudnia 2012 roku.

10. Zobowiązania handlowe, pozostałe zobowiązania i przychody przyszłych okresów

10.1. Zobowiązania handlowe

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Zobowiązania handlowe	805	772
Zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych	250	320
Zobowiązania z tytułu koncesji telekomunikacyjnych	1 063	810
Zobowiązania handlowe razem	2 118	1 902
W tym krótkoterminowe	1 197	1 151
W tym długoterminowe [1]	921	751

[1] Dotyczy wyłącznie zobowiązań z tytułu koncesji telekomunikacyjnych.

10.2. Pozostałe zobowiązania

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Zobowiązanie z tytułu dywidendy	335	-
Zobowiązanie z tytułu podatku VAT	1	44
Pozostałe [1]	59	44
Pozostałe zobowiązania razem	395	88
W tym krótkoterminowe	395	88
W tym długoterminowe	-	-

[1] Zawiera głównie zobowiązania wobec podmiotów powiązanych

10.3. Przychody przyszłych okresów

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Abonament (w tym niewykorzystane minuty w ramach abonamentu)	199	228
Niewykorzystane minuty w systemie pre-paid	183	183
Pozostałe	19	13
Przychody przyszłych okresów razem	401	424
W tym krótkoterminowe	401	424
W tym długoterminowe	-	-

11. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Wynagrodzenia, pozostałe świadczenia pracownicze i zobowiązania podatkowe z tytułu wynagrodzeń	23	27
Nagrody jubileuszowe	4	3
Odprawy emerytalno-rentowe	3	3
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych razem	30	33
W tym krótkoterminowe	23	27
W tym długoterminowe	7	6

Niektórzy obecni oraz byli pracownicy Spółki mieli prawo do długoterminowych świadczeń pracowniczych zgodnie z zasadami wynagradzania Spółki (patrz Nota 24.19). Świadczenia te nie były wypłacane z określonego funduszu. Spółka nie prowadziła emerytalnego programu określonych świadczeń.

Zmiany bieżącej i bilansowej wartości zobowiązań z tytułu długoterminowych świadczeń pracowniczych za okresy 12 miesięcy zakończone 31 grudnia 2013 i 2012 roku przedstawiają się następująco:

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*			*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*		
	Nagrody jubileuszowe	*Odprawy emerytalno-rentowe*	*Razem*	*Nagrody jubileuszowe*	*Odprawy emerytalno-rentowe*	*Razem*
Wartość bieżąca/bilansowa zobowiązania na początek okresu	3	3	6	3	1	4
Koszt bieżącego zatrudnienia [1]	-	-	-	-	2	2
Straty aktuarialne	1 [1]	-	1	-	-	-
Wartość bieżąca/bilansowa zobowiązania na koniec okresu	4	3	7	3	3	6

[1] Ujęte w kosztach świadczeń pracowniczych w rachunku zysków i strat.

Wycena zobowiązań na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku została dokonana przy użyciu następujących założeń:

	Na dzień 31 grudnia 2013	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Stopa dyskontowa	4,5%	4,0%
Stopa wzrostu wynagrodzeń	2,5%	3,0%

Średnioważona zapadalność zobowiązań z tytułu długoterminowych świadczeń pracowniczych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiła 10 lat.

12. Przychody i koszty finansowe

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*						
	Przychody/(koszty) finansowe, netto				*Zysk operacyjny*		
	Przychody odsetkowe	*Zyski z tytułu różnic kursowych*	*Koszty dyskonta*	*Przychody/ (koszty) finansowe, netto*	*Przychody odsetkowe*	*Straty z tytułu różnic kursowych*	*Odpisy aktualizujące*
Pożyczki udzielone i należności własne	25	-	-	25	10 [1]	-	(89) [2]
w tym środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	2	-	-	2	-	-	-
Zobowiązania wycenianie według zamortyzowanego kosztu	-	-	(59)	(59)	-	(6)	-
Pozycje niefinansowe [3]	-	-	(8)	(8)	-	-	-
Razem	25	-	(67)	(42)	10	(6)	(89)

[1] Zawiera odsetki za zwłokę w zapłacie należności handlowych.

[2] Zawiera odpisy aktualizujące należności handlowe.

[3] Zawiera koszty dyskonta świadczeń pracowniczych oraz rezerw na koszty likwidacji środków trwałych.

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*						
	Przychody/(koszty) finansowe, netto				*Zysk operacyjny*		
	Przychody odsetkowe	*Zyski z tytułu różnic kursowych*	*Koszty dyskonta*	*Przychody/ (koszty) finansowe, netto*	*Przychody/ (koszty) odsetkowe*	*Zyski z tytułu różnic kursowych*	*Odpisy aktualizujące*
Pożyczki udzielone i należności własne	49	25	-	74	11 [1]	-	(65) [2]
w tym środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	3	25	-	28	-	-	-
Zobowiązania wycenianie według zamortyzowanego kosztu	-	-	(17)	(17)	(1)	16	-
Pozycje niefinansowe [3]	-	-	(7)	(7)	-	-	-
Razem	49	25	(24)	50	10	16	(65)

[1] Zawiera odsetki za zwłokę w zapłacie należności handlowych.

[2] Zawiera odpisy aktualizujące należności handlowe.

[3] Zawiera koszty dyskonta świadczeń pracowniczych oraz rezerw na koszty likwidacji środków trwałych.

13. Aktywa finansowe

13.1. Pożyczki udzielone i należności własne z wyłączeniem należności handlowych

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka była w posiadaniu krótkoterminowych papierów dłużnych wyemitowanych przez Orange Polska S.A. w ramach Programu Emisji Obligacji Orange Polska S.A. Były to zerokuponowe obligacje denominowane w złotych polskich z terminem zapadalności do 3 miesięcy od daty emisji. Wartość bilansowa tych krótkoterminowych papierów dłużnych na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku wynosiła odpowiednio 345 milionów złotych i 924 miliony złotych.

Maksymalną ekspozycję Spółki na ryzyko kredytowe odzwierciedlała wartość bilansowa tych papierów wartościowych.

13.2. Inwestycje w jednostkach zależnych

W dniu 4 czerwca 2012 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na objęcie w zamian za wkład niepieniężny akcji w Ramsat S.A. Na dzień 31 grudnia 2013 roku Spółka posiadała 74,34% udziałów w kapitale zakładowym spółki Ramsat S.A. o wartości 43 tysiące złotych.

Dodatkowo, Spółka była zaangażowana we wspólne działanie w postaci NetWorkS! Sp. z o.o., w którym Spółka i T-Mobile Polska S.A. posiadały po 50% udziałów. Przedmiotem działalności NetWorkS! Sp. z o.o., z siedzibą w Warszawie, jest zarządzanie, rozwój i utrzymanie sieci w związku z umową o współkorzystanie z mobilnych sieci dostępowych zawartą pomiędzy PTK Centertel a T-Mobile Polska S.A. Umowa została podpisana w 2011 roku na okres 15 lat z możliwością przedłużenia i jest klasyfikowana jako wspólne działanie dla celów księgowych.

14. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

(w milionach złotych)

	Na dzień 31 grudnia 2013	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych i depozyty jednodniowe	110	138
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych razem	**110**	**138**

Nadwyżki środków pieniężnych Spółki inwestowane były w krótkoterminowe płynne instrumenty finansowe - depozyty bankowe. Okresy inwestycji zależały od bieżącego zapotrzebowania Spółki na środki pieniężne. Instrumenty te przynosiły oprocentowanie, którego wysokość zależała od bieżących stóp rynku pieniężnego oraz długości inwestycji.

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku w saldzie środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych zawarte były środki pieniężne denominowane w walutach obcych w kwocie 6 milionów złotych.

Maksymalną ekspozycję Spółki na ryzyko kredytowe na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego odzwierciedlała wartość bilansową środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych. Spółka lokowała środki pieniężne i ich ekwiwalenty na rachunkach prowadzonych przez wiodące instytucje finansowe posiadające rating inwestycyjny. Limity transakcyjne dotyczące kontrahentów Spółki, służące monitorowaniu wielkości ekspozycji na ryzyko kredytowe, były ustalane na poziomie Grupy. W przypadku pogorszenia się kondycji finansowej kontrahenta Grupa stosowała odpowiednie środki w celu ograniczenia ryzyka utraty jego wypłacalności.

15. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku wartość bilansowa środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, krótkoterminowych należności i zobowiązań handlowych, krótkoterminowych pożyczek i należności własnych oraz krótkoterminowych pozostałych zobowiązań finansowych wycenianych według zamortyzowanego kosztu zbliżona była do ich wartości godziwej ze względu na krótki okres zapadalności tych instrumentów lub ich gotówkowy charakter.

Poniżej przedstawione zostało porównanie wartości bilansowej i wartości godziwej tych instrumentów finansowych Spółki, których szacowana wartość godziwa odbiegała od wartości księgowej.

(w milionach złotych)

		Na dzień 31 grudnia 2013		*Na dzień 31 grudnia 2012*	
	Nota	*Wartość bilansowa*	*Szacowana wartość godziwa Poziom 2* [1]	*Wartość bilansowa*	*Szacowana wartość godziwa Poziom 2* [1]
Zobowiązania z tytułu koncesji telekomunikacyjnych	10.1	1 063	1 106	810	957

[1] Poziom 2: Pomiar wartości godziwej oparty na danych źródłowych innych niż nieskorygowane kwotowania z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań, które są obserwowalne dla aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (jako ceny) lub pośredni (pochodne cen).

Wartość godziwa instrumentów finansowych została ustalona poprzez zdyskontowanie wartości oczekiwanych przyszłych przepływów pieniężnych przy zastosowaniu obowiązujących zerokuponowych stóp procentowych dla danej waluty. Teoretyczna krzywa zerokuponowa zbudowana była w oparciu o krzywą swapową skorygowaną o odpowiednią marżę kredytową. Wartości godziwe obliczone w walutach obcych zostały przeliczone na złote przy zastosowaniu średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski (NBP) na koniec okresu sprawozdawczego.

16. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym

16.1. Zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka była narażona na ryzyko finansowe w odniesieniu do jej działalności operacyjnej, inwestycyjnej oraz finansowej. Ryzyko to można określić jako ryzyko rynkowe (w skład którego wchodzi ryzyko walutowe i ryzyko stopy procentowej), ryzyko płynności oraz ryzyko kredytowe.

Strategia zarządzania ryzykiem finansowym została opracowana na poziomie Grupy. Zasady zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie opisane zostały w Nocie 24.1 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

16.2. Ryzyko walutowe

Spółka była narażona na ryzyko walutowe, którego źródłem były aktywa i zobowiązania finansowe denominowane w walutach obcych, w szczególności zobowiązanie z tytułu koncesji UMTS denominowane w EUR.

Strategia zarządzania ryzykiem walutowym została opracowana na poziomie Grupy. Szczegółowe zasady zarządzania ryzykiem kursowym znajdują się w Nocie 24.3 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

W tabeli poniżej zaprezentowana została główna ekspozycja walutowa Spółki oraz potencjalne zyski/(straty) kursowe na tej ekspozycji będące wynikiem hipotetycznej dziesięcioprocentowej deprecjacji/aprecjacji złotego względem EUR.

	Ekspozycja wpływająca na rachunek zysków i strat	
	31 grudnia 2013	*31 grudnia 2012*
Zobowiązania z tytułu koncesji UMTS (EUR)	255	270
Równowartość w PLN	1 057	1 102
10% deprecjacja PLN	(106)	(110)
10% aprecjacja PLN	106	110

Informacja na temat poziomu zabezpieczenia ekspozycji Spółki z zastosowaniem instrumentów zabezpieczających na poziomie Grupy znajduje się w Nocie 24.3 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

16.3. Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej jest to ryzyko, że wartość godziwa albo przyszłe przepływy z instrumentu finansowego będą zmieniać się na skutek zmian stóp procentowych. Spółka posiadała oprocentowane aktywa finansowe składające się przede wszystkim z krótkoterminowych obligacji nabytych od jednostki dominującej (Orange Polska S.A.) oraz z depozytów bankowych.

Strategia zarządzania ryzykiem stopy procentowej została opracowana na poziomie Grupy. Szczegółowe zasady zarządzania ryzykiem stopy procentowej znajdują się w Nocie 24.4 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka nie posiadała znaczącej ekspozycji na ryzyko stopy procentowej.

16.4. Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spłacie zobowiązań finansowych. Proces zarządzania ryzykiem płynności w Spółce polegał na prognozowaniu przyszłych przepływów pieniężnych, analizie poziomu aktywów płynnych w relacji do przepływów pieniężnych oraz utrzymywaniu dostępu do różnych źródeł finansowania. Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka miała niewykorzystane linie kredytowe w kwocie 20 milionów złotych.

W celu zwiększenia skuteczności, proces zarządzania płynnością był zoptymalizowany poprzez scentralizowanie funkcji skarbcowych w jednostce dominującej (Orange Polska S.A.), gdzie płynne nadwyżki środków pieniężnych wygenerowane przez Spółkę były inwestowane i zarządzane przez skarbiec centralny. Nadwyżki środków pieniężnych Spółki inwestowane były również w krótkoterminowe płynne instrumenty finansowe - depozyty bankowe.

Analiza wymagalności dla pozostających do zapłaty niezdyskontowanych umownych przepływów z tytułu zobowiązań finansowych Spółki na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku została przedstawiona poniżej:

Na dzień 31 grudnia 2013:

(w milionach złotych)			*Niezdyskontowane umowne przepływy pieniężne*							
				Długoterminowe						
	Nota	*Wartość bilansowa*	*Do 1 roku*	*1-2 lata*	*2-3 lata*	*3-4 lata*	*4-5 lat*	*Pow. 5 lat*	*Razem długo-terminowe*	*Razem*
Zobowiązania handlowe (z wyłączeniem zobowiązań z tytułu koncesji telekomunikacyjnych)	10.1	1 055	1 055	-	-	-	-	-	-	1 055
Zobowiązania z tytułu koncesji telekomunikacyjnych	10.1	1 063	148	148	148	148	147	690	1 281	1 429
Zobowiązania finansowe razem		2 118	1 203	148	148	148	147	690	1 281	2 484

Na dzień 31 grudnia 2012:

(w milionach złotych)			*Niezdyskontowane umowne przepływy pieniężne*							
				Długoterminowe						
	Nota	*Wartość bilansowa*	*Do 1 roku*	*1-2 lata*	*2-3 lata*	*3-4 lata*	*4-5 lat*	*Pow. 5 lat*	*Razem długo-terminowe*	*Razem*
Zobowiązania handlowe (z wyłączeniem zobowiązań z tytułu koncesji telekomunikacyjnych)	10.1	1 092	1 092	-	-	-	-	-	-	1 092
Zobowiązania z tytułu koncesji telekomunikacyjnych	10.1	810	61	114	114	114	114	585	1 041	1 102
Zobowiązania finansowe razem		1 902	1 153	114	114	114	114	585	1 041	2 194

16.5. Ryzyko kredytowe

Celem polityki zarządzania ryzykiem kredytowym było wspieranie rozwoju Spółki przy jednoczesnej minimalizacji ryzyk finansowych poprzez działania zapewniające, że klienci i kontrahenci są zawsze w stanie zapłacić kwoty należne Spółce.

Polityka oraz zasady zarządzania ryzykiem kredytowym zostały opracowane na poziomie Grupy. Szczegółowe zasady zarządzenia ryzykiem kredytowym znajdują się w Nocie 24.6 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

W Spółce nie występowała istotna koncentracja ryzyka kredytowego.

Dodatkowe informacje dotyczące ryzyka kredytowego zawarte są w Notach 8, 13.1 i 14.

17. Zarządzanie kapitałem

Strategia zarządzania kapitałem została opracowana na poziomie Grupy. Szczegółowy opis polityki zarządzania kapitałem znajduje się w Nocie 25 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

18. Podatek dochodowy

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Bieżący podatek dochodowy	(26)	(71)
Podatek odroczony	(51)	90
Podatek dochodowy razem	**(77)**	**19**

Uzgodnienie pomiędzy obciążeniem z tytułu podatku dochodowego a teoretyczną kwotą podatku bazującą na ustawowej stawce podatkowej przedstawia się następująco:

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Zysk przed opodatkowaniem	440	1 169
Ustawowa stawka podatkowa	19%	19%
Kwota teoretyczna podatku	**(84)**	**(222)**
Udział w Podatkowej Grupie Kapitałowej	17	241
Odliczenie związane z wydatkami poniesionymi na nabycie nowych technologii	1	5
Koszty nie wpływające na podstawę opodatkowania, netto	(11)	(5)
Podatek dochodowy razem	**(77)**	**19**

Koszty nie wpływające na podstawę opodatkowania obejmują koszty indywidualnie wymienione w polskim prawie podatkowym jako nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

W okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka była członkiem Podatkowej Grupy Kapitałowej.

Podatek odroczony

(w milionach złotych)	*Sprawozdanie z sytuacji finansowej*		*Rachunek zysków i strat*	
	Na dzień 31 grudnia 2013	*Na dzień 31 grudnia 2012*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Środki trwałe i wartości niematerialne	122	195	(73)	113
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	67	38	29	(2)
(Przychody)/koszty finansowe, netto	6	5	1	(7)
(Przychody)/koszty rozpoznane memoriałowo, netto	18	21	(3)	(10)
Programy świadczeń pracowniczych	1	1	-	1
Przychody przyszłych okresów	76	81	(5)	(5)
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, netto	290	341	-	-
Podatek odroczony razem	-	-	(51)	90

19. Kapitał własny

19.1. Kapitał podstawowy

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 2.691 milionów złotych i był podzielony na 31.800 udziałów o wartości nominalnej 84.607 złotych każdy. Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Orange Polska S.A. posiadała 100% udziałów w Spółce.

19.2. Dywidendy

W dniu 22 marca 2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników PTK Centertel podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy zwykłej w wysokości 616 milionów złotych. Dywidenda została wypłacona w dwóch ratach: 116 milionów złotych w dniu 28 listopada 2012 roku (w dniu 26 listopada 2012 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie wypłaty zaliczki na poczet dywidendy) i 500 milionów złotych w dniu 28 marca 2013 roku.

W roku zakończonym 31 grudnia 2013 Zarząd Spółki podjął następujące uchwały w sprawie wypłaty zaliczek na poczet dywidendy:

- w dniu 26 czerwca 2013 roku uchwałę w sprawie wypłaty zaliczki na poczet dywidendy w wysokości 200 milionów złotych, zaliczka została zapłacona w dniu 28 czerwca 2013 roku,
- w dniu 30 września 2013 roku uchwałę w sprawie wypłaty zaliczki na poczet dywidendy w wysokości 350 milionów złotych, zaliczka została zapłacona w dniu 11 października 2013 roku,
- w dniu 24 grudnia 2013 roku uchwałę w sprawie wypłaty zaliczki na poczet dywidendy w wysokości 335 milionów złotych, w konsekwencji połączenia obowiązek zapłaty zaliczki na poczet dywidendy wygasł z dniem 31 grudnia 2013 roku.

Wartość zysków zatrzymanych dostępnych do wypłaty w formie dywidendy na dzień 31 grudnia 2013 wynosiła 168 milionów złotych. Pozostałe saldo, wynoszące 20 milionów złotych, nie jest dostępne do wypłaty w formie dywidendy ze względu na ograniczenia wynikające z polskiego prawa handlowego.

Na dzień 31 grudnia 2013, w konsekwencji połączenia (patrz Nota 1.1.), zyski zatrzymane Spółki zostały przeniesione do zysków zatrzymanych Orange Polska S.A. W dniu 5 marca 2014 roku Zarząd Orange Polska S.A. zaproponował podział zysku za 2013 rok w następujący sposób: 202 miliony złotych na wypłatę dywidendy i 161 milionów złotych na kapitał rezerwowy oraz przeznaczenie 683 milionów złotych kapitału rezerwowego na wypłatę dywidendy. Dywidendy zostały wypłacone jako zaliczki zgodnie z opisem powyżej.

20. Nieujęte zobowiązania wynikające z zawartych umów

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku nie występowały żadne inne nieujęte zobowiązania wynikające z zawartych umów, oprócz opisanych poniżej, które mogły mieć istotny wpływ na bieżącą lub przyszłą sytuację finansową Spółki.

20.1. Zobowiązania w zakresie leasingu operacyjnego

W przypadkach, w których Spółka była leasingobiorcą, zobowiązania wynikające z umów leasingu operacyjnego dotyczyły głównie umów, których przedmiotem były budynki oraz grunty. Koszty z tytułu leasingu wykazane w rachunku zysków i strat wyniosły w okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 i 2012 roku odpowiednio 243 miliony złotych i 244 miliony złotych. Większość umów była zawarta w złotych polskich.

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku wartość minimalnych przyszłych opłat z tytułu umów leasingu operacyjnego, dla których nie istniała praktyczna możliwość ich wypowiedzenia wynosiła:

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Do 1 roku	102	118
Od 1 roku do 5 lat	129	163
Powyżej 5 lat	46	38
Minimalne przyszłe opłaty razem	**277**	**319**
Bieżąca wartość minimalnych przyszłych opłat	**250**	**294**

W przypadkach, w których Spółka była leasingodawcą, wartość minimalnych przyszłych opłat z tytułu umów leasingu operacyjnego, dla których nie istniała praktyczna możliwość ich wypowiedzenia, na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku, wyniosła odpowiednio 29 milionów złotych i 34 miliony złotych.

20.2. Podjęte zobowiązania inwestycyjne

Zobowiązania inwestycyjne, które zostały podjęte na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego, lecz nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym, przedstawiają się następująco:

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Środki trwałe	156	94
Wartości niematerialne i prawne	56	21
Zobowiązania inwestycyjne razem	**212**	**115**
Kwoty przypadające do zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego	212	114

Podjęte zobowiązania inwestycyjne dotyczą głównie zakupu urządzeń wykorzystywanych w sieciach telekomunikacyjnych, systemów informatycznych oraz innych rodzajów oprogramowania.

21. Roszczenia i sprawy sądowe (w tym zobowiązania warunkowe)

a) Podatkowe zobowiązania warunkowe

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom prawnym (np. kwestie celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli różnych organów administracyjnych, które są uprawnione do nakładania kar i innych sankcji oraz naliczania odsetek. Częste zmiany w regulacjach prawnych dotyczących podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, podatku dochodowego od osób fizycznych i innych podatków, a także ubezpieczeń społecznych skutkują brakiem stabilności systemu podatkowego. Częste różnice co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych, zarówno w obrębie organów państwowych jak i pomiędzy organami państwowymi a przedsiębiorstwami, powodują z kolei powstawanie obszarów niepewności i konfliktów.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym przypada termin płatności podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Spółki mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe.

b) Postępowania prowadzone przez UKE i UOKiK

Zgodnie z Prawem Telekomunikacyjnym, w przypadku nie spełnienia określonych wymogów przewidzianych w Prawie Telekomunikacyjnym, Prezes UKE może nałożyć na operatora telekomunikacyjnego karę w maksymalnej wysokości do 3% przychodów operatora, osiągniętych w poprzednim roku kalendarzowym. Zgodnie z Ustawą o Ochronie Konkurencji i Konsumentów, w przypadku nie zastosowania się do jej przepisów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów („UOKiK") może nałożyć na przedsiębiorstwo kary w maksymalnej wysokości do 50 milionów EUR za niedopełnienie obowiązku udzielenia informacji lub do 10% przychodów podmiotu, osiągniętych w poprzednim roku kalendarzowym, za naruszenie przepisów prawa.

Postępowanie prowadzone przez UOKiK w sprawie detalicznych cen połączeń do sieci Play

W dniu 18 marca 2013 roku, UOKiK wszczął postępowanie antymonopolowe przeciwko spółkom PTK Centertel, Polkomtel Sp. z o.o. i T-Mobile Polska S.A. twierdząc, że nadużywały kolektywnej pozycji dominującej na krajowym detalicznym rynku telefonii ruchomej. UOKiK zarzuca operatorom, że ceny detaliczne za połączenia wykonywane przez indywidualnych użytkowników końcowych sieci każdego z tych trzech operatorów do sieci P4 Sp. z o.o. (Play) były relatywnie wyższe niż stosowane za takie połączenia do sieci tych trzech operatorów i ustalone bez wystarczającego uwzględnienia zróżnicowania asymetrycznych stawek opłat hurtowych za zakańczanie połączeń określonych przez UKE. Zdaniem UOKiK stosowane ceny mogły powodować ograniczenie rozwoju konkurencji na krajowym detalicznym rynku telefonii ruchomej.

PTK Centertel odpowiadając na pytania UOKiK, przekazał szczegółowe dane dotyczące swoich ofert i cen detalicznych. UOKiK poinformował Spółkę o planowanym zakończeniu postępowania do dnia 31 marca 2014 roku. Poza postępowaniem UOKiK, w 2012 roku P4 podniósł roszczenia dotyczące detalicznych cen usług mobilnych.
Zdaniem Zarządu, PTK Centertel nie prowadziła działań, które mogłyby ograniczać konkurencję, a w okresie, którego dotyczy postępowanie, poziom konkurencji na detalicznym rynku telefonii mobilnej stale wzrastał.

Postępowanie UOKiK w sprawie przetargów na usługi mobilne

W dniu 20 grudnia 2013 roku UOKiK wszczął postępowanie antymonopolowe przeciwko PTK Centertel i dwóm innym oferentom w przetargach na mobilne usługi transmisji danych przeprowadzonych w 2012 roku. Postępowanie UOKiK dotyczy podejrzenia, że oferenci uzgadniali warunki składanych ofert.
Zarząd PTK Centertel nie ustalał z innymi spółkami warunków składanych ofert.

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka utworzyła rezerwy na rozpoznane i policzalne ryzyko związane z postępowaniami UKE i UOKiK przeciwko Spółce, które zdaniem Spółki stanowiły najlepszy szacunek kwot, których zapłata była prawdopodobna. W przypadku nałożenia jakichkolwiek kar, ich wysokość uzależniona jest od przyszłych zdarzeń, których wynik jest niepewny, zatem w konsekwencji wysokość rezerw może ulec zmianie w okresach przyszłych. Nie ujawniono informacji o wysokości rezerw, gdyż zdaniem Zarządu Spółki mogłoby to osłabić pozycję Spółki w kontekście rozstrzygnięcia toczących się spraw.

c) Roszczenie Magna Polonia S.A. wobec PTK Centertel, T-Mobile Polska, Polkomtel oraz P4

PTK Centertel otrzymał dwa zawezwania do sądowej próby ugodowej na wniosek Magna Polonia S.A.: na posiedzenie w Sądzie Gospodarczym w Warszawie na dzień 11 grudnia 2013 roku i na posiedzenie w Sądzie Cywilnym w Warszawie na dzień 18 grudnia 2013 roku. Magna Polonia S.A. była właścicielem Info TV FM Sp. z o.o. operatora telekomunikacyjnego, który oferował dostarczanie hurtowych usług telewizji mobilnej DVB-H do PTK Centertel, T-Mobile Polska S.A., Polkomtel Sp. z o.o. i P4 Sp. z o.o. Żaden z czterech operatorów komórkowych nie podjął decyzji o wprowadzeniu usługi telewizji mobilnej dla swoich klientów. Magna Polonia domagała się aby PTK Centertel, T-Mobile Polska S.A., Polkomtel Sp. z o.o. i P4 Sp. z o.o. dokonały solidarnie zapłaty kwoty 618 milionów złotych w związku z czynem niedozwolonym, rzekomo popełnionym przez te spółki, w postaci ograniczenia konkurencji. Magna Polonia utrzymuje, że jej roszczenie wynika z utraconych korzyści spowodowanych nie uruchomieniem telewizji DVB-H (w tym niższej wartości udziałów Info TV FM) oraz z kosztów finansowania Info TV FM.
Zarząd PTK Centertel nie ustalał z innymi spółkami wspólnych działań, których celem miało być utrudnianie wprowadzenia usługi DVB-H w oparciu o ofertę spółki Info TV FM Sp. z o.o. Decyzja o niewprowadzeniu usług telewizji mobilnej została podjęta z powodu sytuacji rynkowej i przyczyn biznesowych.

W trakcie posiedzenia Sądu Gospodarczego w Warszawie w dniu 11 grudnia 2013 roku strony nie zawarły ugody. Posiedzenie Sądu Cywilnego w Warszawie wyznaczone na dzień 18 grudnia 2013 roku zostało odwołane na wniosek Magna Polonia.

W ocenie Zarządu PTK Centertel wniosek spółki Magna Polonia nie dawał uzasadnionej podstawy do oceny, czy Magna Polonia poniosła szkodę.

d) Pozostałe zobowiązania warunkowe

Poza kwestiami opisanymi powyżej, działalność operacyjna Spółki podlegała prawnym, społecznym i administracyjnym regulacjom oraz Spółka była 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 monitorowała ryzyka, i zdaniem Zarządu utworzono odpowiednie rezerwy na rozpoznane ryzyka, dla których można było dokonać szacunku wysokości rezerwy.

22. Transakcje ze stronami powiązanymi

22.1. Wynagrodzenia Zarządu

Wynagrodzenia Zarządu przedstawiały się następująco:

(w tysiącach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Świadczenia krótkoterminowe z pominięciem składek na ubezpieczenia społeczne płatnych przez pracodawcę [1]	1 357	1 354
Razem	1 357	1 354

[1] Wynagrodzenia brutto, nagrody i świadczenia niepieniężne.

W okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 i 2012 roku wysokość naliczonych kosztów z tytułu premii dla Zarządu Spółki wyniosła odpowiednio 0,36 miliona złotych oraz 0,37 miliona złotych.

W okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 i 2012 roku, Spółka nie zawarła żadnych znaczących transakcji z Członkami Zarządu oraz ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli, bądź z innymi osobami, z którymi mają osobiste powiązania. Spółka nie udzieliła takim osobom żadnych pożyczek, zaliczek ani gwarancji.

W okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka nie zawarła żadnych znaczących transakcji ze spółkami kontrolowanymi lub współkontrolowanymi przez Członków Zarządu lub przez ich małżonków, krewnych lub powinowatych w linii prostej do drugiego stopnia lub związanych z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli, bądź przez inne osoby, z którymi mają osobiste powiązania.

22.2. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Orange Polska S.A. była właścicielem 100% udziałów w Spółce. Orange Polska S.A. miała prawo do powoływania Członków Zarządu Spółki. Jednostką dominującą Orange Polska S.A. jest Orange S.A. (poprzednio France Telecom S.A.).

Przychody Spółki od podmiotów powiązanych obejmują przede wszystkim rozliczenia międzyoperatorskie oraz przychody z tytułu usług telekomunikacyjnych. Zakupy od jednostek powiązanych obejmują przede wszystkim koszty poniesione z tytułu rozliczeń międzyoperatorskich, dzierżawy łączy, usług informatycznych i konsultingowych oraz opłat licencyjnych za używanie marki Orange.

(w milionach złotych)	*12 miesięcy do*	
	31 grudnia 2013	*31 grudnia 2012*
Sprzedaż towarów i usług:	239	296
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	198	250
Orange S.A.	11	8
Jednostka zależna PTK Centertel	16	11
Grupa Orange i Grupa Orange Polska	14	27
Zakupy towarów (w tym zapasów, środków trwałych i wartości niematerialnych) i usług:	1 654	1 486
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	1 152	997
Orange S.A.	30	22
Jednostka zależna PTK Centertel	79	41
Grupa Orange i Grupa Orange Polska	393	426
Przychody finansowe:	23	46
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	23	46
Wypłacone dywidendy:	1 050	1 378
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	1 050	1 378

(w milionach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Należności:	**151**	**136**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	113	99
Orange S.A.	14	6
Jednostka zależna PTK Centertel	10	10
Grupa Orange i Grupa Orange Polska	14	21
Należności finansowe:	**345**	**924**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	345	924
Zobowiązania:	**649**	**319**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	516	176
Orange S.A.	18	13
Jednostka zależna PTK Centertel	29	24
Grupa Orange i Grupa Orange Polska	86	106
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	**46**	**29**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	38	22
Jednostka zależna PTK Centertel	8	7

W kwietniu 2005 roku PTK Centertel oraz Orange Brand Services Limited (UK) (zwana dalej "OBSL") podpisały umowę licencyjną, na podstawie której PTK Centertel uzyskał prawo do prowadzenia działalności pod marką Orange dla usług telefonii komórkowej. Zawarta umowa licencyjna przewiduje, że opłata licencyjna z tytułu używania marki Orange dla tych usług oraz dostępu do rozwiązań w zakresie roamingu i połączeń międzysieciowych, technologii, zaawansowanych telefonów komórkowych i usług doradczych wynosi 1,6% przychodów operacyjnych z usług telefonii komórkowej. Umowa została podpisana na 10 lat, z możliwością przedłużenia.

Dodatkowo w transakcjach, w których Spółka była leasingobiorcą, wartość minimalnych przyszłych opłat z tytułu umów leasingu operacyjnego, dla których nie istniała praktyczna możliwość ich wypowiedzenia, na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku wyniosła odpowiednio w przypadku umów zawartych z Orange Polska S.A. 3 miliony złotych i 33 miliony złotych. Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Spółka nie była leasingobiorcą w powyższych umowach z pozostałymi jednostkami Grupy.

23. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

24. Podstawowe zasady rachunkowości

W uzupełnieniu do oświadczenia o zgodności zawartego w Nocie 2, niniejsza nota opisuje zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzeniu Sprawozdania Finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku.

24.1. Szacunki

Sporządzenie Sprawozdania Finansowego wymagało od Zarządu Spółki dokonania szacunków, jako że wiele informacji zawartych w sprawozdaniu finansowym nie mogło zostać wycenionych w sposób precyzyjny. Zarząd zweryfikował przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników branych pod uwagę przy ich dokonywaniu, nowe informacje lub doświadczenia z przeszłości. Dlatego też szacunki dokonane na dzień 31 grudnia 2013 roku mogą w przyszłości ulec zmianie. Główne szacunki zostały opisane w następujących notach:

Nota		Rodzaj ujawnionej informacji
5, 24.14	Utrata wartości ośrodków wypracowujących środki pieniężne oraz pojedynczych składników środków trwałych i wartości niematerialnych	Główne założenia przyjęte w celu ustalenia wartości odzyskiwalnej: przesłanki wskazujące na utratę wartości, modele, stopy dyskontowe, stopy wzrostu.
24.15	Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych i należności własnych	Metodologia przyjęta w celu ustalenia wartości odzyskiwalnej.
18, 24.17	Podatek dochodowy	Założenia przyjęte w celu rozpoznania aktywów z tytułu podatku odroczonego.
11, 24.19	Świadczenia pracownicze	Stopy dyskontowe, wzrost płac.
9, 21, 24.18	Rezerwy	Rezerwy dotyczące świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy oraz restrukturyzacji: stopy dyskontowe i inne założenia. Założenia przyjęte dla wyceny rezerw na roszczenia i sprawy sądowe.
24.12, 24.13	Okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych	Okres ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji.
9, 24.13, 24.18	Koszty likwidacji środków trwałych	Założenia przyjęte do wyceny rezerw na szacunkowe koszty demontażu i usunięcia składnika aktywów oraz koszty przeprowadzenia renowacji miejsca w którym się znajdował.
3, 24.9	Przychody	Alokacja przychodów na poszczególne części składowe oferty pakietowej w oparciu o ich względną wartość godziwą. Ujęcie liniowe przychodów z tytułu opłat za dostęp do usług. Ujęcie przychodów brutto lub netto (analiza czy Spółka jest głównym podmiotem zobowiązanym dostarczyć usługę/produkt klientowi końcowemu, czy występuje jako agent).
24.16	Odpis na wolno rotujące i przestarzałe zapasy	Metodologia stosowana do ustalenia wartości odzyskiwalnej netto zapasów.

24.2. Subiektywna ocena

W przypadku, gdy dana transakcja nie jest uregulowana w żadnym standardzie bądź interpretacji, Zarząd, kierując się subiektywną oceną, określił i zastosował polityki rachunkowości, które zapewniły, iż sprawozdanie finansowe będzie zawierać właściwe i wiarygodne informacje oraz będzie:

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Spółki, wyniki jej działalności i przepływy pieniężne,
- odzwierciedlać treść ekonomiczną transakcji,
- obiektywne,
- sporządzone zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny,
- kompletne we wszystkich istotnych aspektach.

24.3. Zastosowanie nowych standardów, zmian do standardów i interpretacji

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 dotyczy konsolidacji jednostek zależnych i strukturyzowanych oraz zmienia definicję kontroli, która stanowi podstawę konsolidacji. Zastosowanie MSSF 10 nie miało wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne". Niniejszy standard dotyczy ujęcia księgowego wspólnych ustaleń umownych. Definicja współkontroli jest oparta na istnieniu ustalenia umownego, które wymaga jednogłośnej zgody stron dzielących kontrolę. Wyróżnia się dwa typy wspólnych ustaleń umownych:
  - wspólne przedsięwzięcia: wspólnik wspólnego przedsięwzięcia ma prawo do aktywów netto wynikających z ustalenia umownego, które są ujmowane przy użyciu metody praw własności, oraz
  - wspólne działania: strony sprawujące współkontrolę nad ustaleniem umownym mają prawa do aktywów i obowiązki dotyczące zobowiązań powiązanych z ustaleniem umownym, które są ujmowane tak jak to wynika z ustalenia umownego pomiędzy stronami.

  Zastosowanie MSSF 11 zmieniło sposób ujęcia 50% udziałów w Networks! Sp. z o.o. (patrz Nota 2).

- MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki". Niniejszy standard integruje wymagania dotyczące ujawnień dla wszystkich typów udziałów posiadanych w innych jednostkach oraz jednostkach strukturyzowanych niepodlegających konsolidacji. Zastosowanie powyższego standardu nie wpłynęło istotnie na zakres ujawnień prezentowanych przez Spółkę.

- MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej". MSSF 13 ma zastosowanie do wszystkich MSSF, które wymagają lub dopuszczają wycenę według wartości godziwej lub wymagają ujawnień w zakresie wartości godziwej. Standard ten:
  - definiuje pojęcie wartości godziwej;
  - ustala wspólne ramy wyceny wartości godziwej; oraz
  - zawiera wymogi odnośnie ujawnień dotyczących sposoby pomiaru wartości godziwej, włączając w to hierarchię wartości godziwej, o której mowa w MSSF 7.

  Zastosowanie MSSF 13 nie miało istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

Standardy oraz interpretacje opublikowane, ale jeszcze nie przyjęte

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego i pełnego zastosowania następującego standardu oraz interpretacji:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe". MSSF 9 ma docelowo zastąpić MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena". Prace nad standardem są podzielone na trzy etapy. Do chwili obecnej RMSR zakończyła prace nad częściami dotyczącymi ujmowania i wyceny instrumentów finansowych oraz rachunkowości zabezpieczeń. Skutki zastosowania MSSF 9 nie mogą zostać ocenione w oderwaniu od ostatniej części, która nie została jeszcze opublikowana, a która dotyczy metod pomiaru utraty wartości. Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską;

- 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 miałoby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.

24.4. Podejście przyjęte w Spółce zgodnie z paragrafami 10 i 12 zawartymi w MSR 8 „Zasady rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów"

Podejście księgowe opisane poniżej nie jest (lub jest tylko częściowo) opisane w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej i interpretacjach przyjętych przez Unię Europejską. Spółka przyjęła polityki rachunkowości, które według niej najlepiej odzwierciedlają istotę transakcji.

Umowy wieloelementowe

Opracowując politykę ujmowania przychodów z umów wieloelementowych (ofert wiązanych), Spółka przyjęła rozwiązania amerykańskich standardów rachunkowości, Accounting Standards Codification 605-25 „Ujmowanie Przychodów – Umowy Wieloelementowe" (patrz Nota 24.9 *Oferty pakietowe i oferty wiązane*).

24.5. Stosowane przez Spółkę dopuszczone podejścia alternatywne zgodnie z MSSF

Niektóre MSSF dopuszczają alternatywne metody wyceny oraz ujmowania aktywów i zobowiązań. W związku z tym Spółka wybrała:

Standardy		Stosowane podejście alternatywne
MSR 2	Zapasy	Zapasy były wyceniane według ceny nabycia ustalanej metodą średniej ceny ważonej.
MSR 16	Rzeczowy majątek trwały	Rzeczowy majątek trwały był wykazywany według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie oraz zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.
MSR 27	Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe	Inwestycje w jednostki zależne były ujmowane w cenie nabycia.
MSR 38	Wartości niematerialne	Wartości niematerialne były wykazywane według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie oraz zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

24.6. Prezentacja sprawozdań finansowych

Prezentacja sprawozdania z sytuacji finansowej

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych", aktywa oraz zobowiązania są prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej jako krótkoterminowe i długoterminowe.

Prezentacja rachunku zysków i strat

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych", w rachunku zysków i strat koszty są prezentowane w układzie rodzajowym.

24.7. Inwestycje we wspólnych ustaleniach umownych

Wspólne ustalenie umowne ma formę albo wspólnego przedsięwzięcia, albo wspólnego działania. Spółka była zaangażowana we wspólne działanie. W związku z udziałami we wspólnym działaniu Spółka ujmowała swoje aktywa, zobowiązania, przychody i koszty, w tym swój udział w tych pozycjach.

24.8. Skutki zmian kursów wymiany walut obcych

Walutą funkcjonalną Spółki był polski złoty.

Przeliczanie transakcji w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach obcych były przeliczane przez Spółkę na walutę funkcjonalną według kursu wymiany obowiązującego na dzień transakcji. Aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walucie obcej były na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego przeszacowywane przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez NBP na koniec okresu sprawozdawczego, a wszelkie zyski lub straty powstałe w wyniku przeszacowania były ujmowane w rachunku zysków i strat w pozycji:

- pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych - w przypadku operacji handlowych,
- przychodów lub kosztów finansowych - w przypadku operacji finansowych.

24.9. Przychody

Przychody z działalności prowadzonej przez Spółkę były ujmowane i prezentowane zgodnie z MSR 18 „Przychody". Przychodem jest wartość godziwa otrzymanych lub należnych korzyści ekonomicznych ze sprzedaży usług i towarów w ramach podstawowej działalności gospodarczej Spółki, pomniejszona o podatek VAT oraz rabaty.

Oferty pakietowe i oferty wiązane

Przy sprzedaży ofert pakietowych, Spółka oceniała czy dostarczane na podstawie umowy elementy stanowiły oddzielne jednostki rozliczeniowe. Dostarczony element był uważany za oddzielną jednostkę rozliczeniową jeżeli: (i) stanowił samodzielnie wartość dla klienta i (ii) wartość godziwą niedostarczonego elementu/elementów można było ustalić w sposób obiektywny i wiarygodny. Stała lub możliwa do ustalenia wartość umowy alokowana była do oddzielnych jednostek rozliczeniowych na podstawie ich względnej wartości godziwej. Jednakże, w przypadku gdy kwota alokowana do produktu, który został już dostarczony klientowi, była uzależniona od dostawy dodatkowych elementów umowy lub od osiągnięcia określonych wymagań jakościowych, kwota przychodu alokowana do produktu dostarczonego była ograniczona do wartości należnej bezwarunkowo. Taka sytuacja występuje w przypadku sprzedaży ofert wiązanych składających się z telefonu oraz umowy o świadczenie usługi telekomunikacyjnej. Telefon stanowi samodzielnie wartość dla klienta, a wartość godziwą usługi można ustalić w sposób obiektywny i wiarygodny. Z uwagi na fakt, że kwota alokowana do telefonu z reguły przekraczała kwotę otrzymywaną od klienta w momencie dostarczenia telefonu, przychód rozpoznawany ze sprzedaży telefonu był generalnie ograniczony do kwoty z umowy niezależnej od świadczenia usługi telekomunikacyjnej, tzn. kwoty płaconej przez klienta za telefon.

W przypadku ofert, dla których niemożliwe było wyodrębnienie oddzielnych elementów składowych, przychody rozpoznawane były w całości przez okres obowiązywania umowy. Głównym przykładem jest przyłączenie do sieci, którego nie można oddzielić od abonamentu i wykonywania połączeń, i w związku z tym opłaty za przyłączenie do sieci w przypadku ofert bezterminałowych ujmowane były przez średni przewidywany okres trwania umowy.

Przychody ze sprzedaży towarów

Przychody ze sprzedaży towarów ujmowane były w momencie przeniesienia na nabywcę wszystkich istotnych ryzyk i pożytków wynikających z prawa własności (patrz również paragraf „Oferty pakietowe i oferty wiązane").

W przypadku sprzedaży sprzętu wraz z usługą telekomunikacyjną przez dystrybutora, który kupował sprzęt od Spółki, przychód rozpoznawany był w momencie sprzedaży sprzętu do klienta końcowego.

Przychody z tytułu najmu i dzierżawy sprzętu telekomunikacyjnego

Przychody z tytułu najmu i dzierżawy sprzętu telekomunikacyjnego ujmowane były w rachunku zysków i strat w sposób liniowy w okresie obowiązywania umowy, z wyjątkiem umów leasingu finansowego, które ujmowane były jak sprzedaż z odroczonym terminem płatności.

Przychody ze sprzedaży i udostępnienia treści (ang. content)

Ujęcie przychodów ze sprzedaży i udostępnienia treści (muzyki, filmów, gier, itp.) zależy od analizy faktów i okoliczności związanych z tymi transakcjami. Aby ustalić czy przychody powinny być ujęte brutto lub netto, przeprowadzana była analiza za pomocą następujących kryteriów:

- czy Spółka była głównym podmiotem zobowiązanym dostarczyć usługę oczekiwaną przez klienta końcowego,
- czy Spółka ponosiła ryzyko, że zakupiona treść nie zostanie sprzedana,
- czy Spółka posiadała realną swobodę w ustalaniu cen lub może wpływać na cenę poprzez świadczenie usług dodanych,
- czy Spółka ponosiła ryzyko kredytowe.

Przychody z tytułu świadczenia usług

Przychody z tytułu abonamentu za plany taryfowe były rozpoznawane w okresie, którego dotyczyły lub w okresach, w których nastąpiło zużycie (ruch) w ramach abonamentu w zależności od konstrukcji oferty.

Przychody ze zużycia (ruchu) poza abonamentem – po przekroczeniu abonamentu lub ruchu innego niż przypadający na abonament – rozpoznawane były w okresie, w którym nastąpiło zużycie.
Przychody z tytułu aktywacji planów taryfowych rozpoznawane były proporcjonalnie przez okres średniego cyklu „życia" abonenta w sieci, chyba że konstrukcja oferty pozwalała klientowi na wykorzystanie wniesionej opłaty aktywacyjnej na ruch.

Przychody z aktywacji poszczególnych usług dodanych rozpoznawane były w okresie, w którym następowała aktywacja usługi, ponieważ zastosowanie takiego podejścia wobec tego rodzaju opłat wynikało z zasad dotyczących korzystania z usługi (klient bez konsekwencji finansowych mógł zrezygnować z danej usługi w każdej chwili pozostając nadal abonentem sieci).

Przychody z tytułu świadczenia usług telekomunikacyjnych były rozpoznawane w momencie ich wyświadczenia, przy czym przychody z tytułu sprzedaży doładowań w systemie pre-paid były odraczane i uznawane jako przychód w momencie ich zużycia lub w momencie utraty ważności doładowań.

Przychody z niewykorzystanych środków ujmowane były w okresie, w którym zgodnie z konstrukcją oferty, przyznane środki przepadały.

Oferty promocyjne

W przypadku niektórych ofert handlowych, w których klient nie płacił za świadczenie usługi przez ustalony okres w zamian za podpisanie umowy na czas określony (ang. time-based incentives), przychody ujmowane były równomiernie przez określony w umowie nieodwoływalny okres jej obowiązywania.

Programy lojalnościowe

Programy lojalnościowe polegały na przyznaniu klientom przyszłych korzyści/nagród (takich jak bezpłatne połączenia i upusty od ceny produktu) w zamian za bieżące i przeszłe korzystanie z usługi lub zakup towarów.

Punkty przyznane klientom traktowane były jako oddzielny element transakcji sprzedaży, za którą klient nagrodzony został punktami. Część otrzymanych lub należnych przychodów z transakcji sprzedaży była alokowana do przyznanych punktów w wysokości ich wartości godziwej i była odraczana.
Jeżeli Spółka dostarczała nagrody samodzielnie, przychód zaalokowany do punktów ujmowany był w rachunku zysków i strat w momencie wykorzystania punktów i gdy Spółka wypełniła swój obowiązek do dostarczenia nagrody. Kwota ujętego przychodu oparta była na liczbie wykorzystanych punktów lojalnościowych na dany dzień w stosunku do przewidywanej łącznej liczby punktów lojalnościowych, które będą wykorzystane. Jeżeli strona trzecia dostarczała nagrody, a Spółka pobierała wynagrodzenie w imieniu strony trzeciej, przychód był ujmowany w wysokości wartości netto kwot zatrzymanych przez Spółkę i był rozpoznawany w momencie, gdy strona trzecia była zobowiązana do dostarczenia nagród i jednocześnie stawała się uprawniona do otrzymania wynagrodzenia z tego tytułu.

Programy lojalnościowe występujące w Spółce nie zawierały obowiązku przedłużenia umowy.

Transakcje barterowe

Jeżeli dobra i usługi były wymieniane na dobra i usługi o podobnym rodzaju i wartości, wymiany takiej nie uznawano za transakcję powodującą powstanie przychodów. Jeżeli sprzedawano dobra lub świadczono usługi w zamian za odmienne dobra i usługi, taki rodzaj wymiany uznawano za transakcję powodującą powstanie przychodów. Przychody wyceniane były według wartości godziwej otrzymanych dóbr i usług, skorygowanej o kwoty otrzymanych środków pieniężnych lub ekwiwalentów środków pieniężnych. Jeżeli przeprowadzenie wiarygodnej wyceny wartości godziwej otrzymanych dóbr i usług nie było możliwe, przychody wyceniano w oparciu o wartość godziwą dóbr i usług przekazanych, skorygowaną o kwotę otrzymanych środków pieniężnych lub ekwiwalentów środków pieniężnych. Przychody z transakcji barterowych dotyczących usług reklamowych były wyceniane zgodnie z Interpretacją 31 Stałego Komitetu ds. Interpretacji „Przychody – transakcje barterowe obejmujące usługi reklamowe".

24.10. Koszty pozyskania abonentów, koszty reklamy i pozostałe podobne koszty

Koszty pozyskania i utrzymania abonentów były ujmowane w rachunku zysków i strat tego okresu, w którym zostały poniesione. Koszty reklamy, promocji, sponsoringu, komunikacji korporacyjnej i koszty promocji marki były również ujmowane w rachunku zysków i strat tego okresu, w którym zostały poniesione.

24.11. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego, które można było bezpośrednio przyporządkować nabyciu, budowie lub wytworzeniu dostosowywanego składnika aktywów, były kapitalizowane jako część ceny nabycia lub kosztu wytworzenia tego składnika aktywów. Dostosowywany składnik aktywów jest to taki składnik aktywów, który wymaga znacznego okresu czasu niezbędnego do przygotowania go do zamierzonego użytkowania lub sprzedaży.

24.12. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne, zawierające głównie koncesje telekomunikacyjne oraz oprogramowanie były początkowo wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, które obejmowały cenę zakupu, cła importowe, nie podlegające odliczeniu podatki zawarte w cenie, pomniejszone o upusty, rabaty i powiększone o nakłady bezpośrednio związane z przygotowaniem składnika aktywów do użytkowania zgodnie z jego planowanym przeznaczeniem i, jeśli dotyczyły, koszty finansowania zewnętrznego.

Wewnętrznie wytworzone znaki handlowe oraz bazy klientów nie były ujmowane jako wartości niematerialne.

Koncesje telekomunikacyjne

Wydatki związane z koncesjami telekomunikacyjnymi były amortyzowane metodą liniową przez okres ich użytkowania, rozpoczynając od momentu, kiedy sieć komórkowa była gotowa do użytku i usługa telefonii komórkowej mogła być sprzedawana.

Oprogramowanie

Oprogramowanie było amortyzowane metodą liniową przez okres ekonomicznego użytkowania, nie przekraczający pięciu lat.

Okres użytkowania wartości niematerialnych weryfikowany był co roku i podlegał zmianie, jeśli obecnie szacowany okres użytkowania był inny niż poprzednio przewidywano. Powyższe zmiany w szacunkach były ujmowane w sposób prospektywny.

24.13. Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych obejmowała ich cenę nabycia lub koszty wytworzenia, wraz z cłami importowymi, nie podlegającymi odliczeniu podatkami zawartymi w cenie oraz była pomniejszona o upusty, rabaty i powiększona o nakłady bezpośrednio związane z przygotowaniem składnika aktywów do użytkowania zgodnie z jego planowanym przeznaczeniem i, jeśli dotyczyły, koszty finansowania zewnętrznego.

Wartość początkowa zawierała również wstępne szacunkowe koszty demontażu i usunięcia składnika majątku oraz koszty renowacji miejsca, w którym się znajdował, do których poniesienia Spółka była zobowiązana.

Wartość początkowa sieci telekomunikacyjnej zawierała koszty projektowania i budowy oraz koszty zwiększenia jej pojemności. Łączna wartość początkowa aktywa była alokowana pomiędzy jego istotne elementy składowe (komponenty), które były ujmowane osobno w przypadku, jeśli elementy składowe posiadały odmienne okresy ekonomicznej przydatności lub przewidywany sposób czerpania przyszłych korzyści ekonomicznych był różny. W takich przypadkach odpisy amortyzacyjne były ustalane dla każdego elementu osobno.

Koszty konserwacji i napraw (koszty bieżącego utrzymania) obciążały rachunek zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Usunięcie ze sprawozdania z sytuacji finansowej

Składnik środków trwałych był usuwany ze sprawozdania z sytuacji finansowej w chwili jego sprzedaży lub kiedy nie oczekiwano żadnych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu jego użytkowania lub zbycia. Zyski i straty wynikające z usunięcia składnika środków trwałych ze sprawozdania z sytuacji finansowej, ustalone jako różnica pomiędzy przychodami netto ze zbycia (jeśli takie były) a wartością bilansową składnika, ujmowano w rachunku zysków i strat jako część zysku operacyjnego.

Umorzenie

Środki trwałe były amortyzowane w celu systematycznego rozłożenia ceny nabycia pomniejszonej o ewentualną oszacowaną wartość końcową dla odzwierciedlenia przyszłych korzyści ekonomicznych związanych z aktywem. Środki trwałe amortyzowane były metodą liniową.

Stosowane okresy ekonomicznej przydatności dla środków trwałych zwykle były następujące:

Typ	Okres
Budynki	10 - 30 lat
Sieć	3 - 30 lat
Pozostały sprzęt informatyczny	3 - 5 lat
Pozostałe środki trwałe	2 - 10 lat

Grunty nie były amortyzowane. Prawa wieczystego użytkowania amortyzowane były przez okres, na jaki przysługiwało dane prawo, nie przekraczający 99 lat.

Okresy ekonomicznej przydatności były przeglądane corocznie i podlegały skorygowaniu jeśli obecny szacowany okres ekonomicznej przydatności był inny niż poprzednio przewidywano. Powyższe zmiany w szacunkach księgowych były ujmowane w sposób prospektywny.

24.14. Utrata wartości aktywów trwałych

Wartość odzyskiwalna składnika aktywów była szacowana, gdy istniały przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości składnika aktywów, a odpis aktualizujący był ujmowany, jeżeli okazywało się, że wartość bilansowa składnika aktywów przewyższała jego wartość odzyskiwalną. Tam, gdzie było to możliwe, wartość odzyskiwalna była oszacowana dla pojedynczych składników aktywów i określona w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży lub w wartości użytkowej składnika aktywów. W przypadku, gdy nie można było oszacować wartości odzyskiwalnej dla pojedynczego składnika aktywów, Spółka identyfikowała najmniejsze ośrodki wypracowujące środki pieniężne (ang. „cash-generating unit"), do których można zaliczyć dany składnik aktywów.

Biorąc pod uwagę rodzaj aktywów trwałych oraz rodzaj prowadzonej działalności, większość pojedynczych składników aktywów trwałych Spółki nie wypracowywała wpływów pieniężnych niezależnie od wpływów pochodzących od innych aktywów.

Wartość odzyskiwalna składnika aktywów była zazwyczaj ustalana w odniesieniu do jego wartości użytkowej, która odpowiadała bieżącej wartości przyszłych korzyści ekonomicznych oczekiwanych z tytułu dalszego użytkowania tego składnika aktywów oraz jego zbycia na koniec okresu użytkowania. Była ona ustalana przy użyciu metody zdyskontowanych przepływów pieniężnych, w oparciu o najlepsze oszacowanie przez zarząd uwarunkowań ekonomicznych, które będą występować w pozostałym okresie użytkowania aktywa oraz w oparciu o przewidywane warunki użytkowania aktywa.

Odpis z tytułu utraty wartości ujmowane były w wysokości różnicy pomiędzy wartością odzyskiwalną i wartością bilansową składnika aktywów.

24.15. Aktywa i zobowiązania finansowe

Aktywa finansowe obejmują pożyczki udzielone i należności własne.

Zobowiązania finansowe obejmują zobowiązania handlowe oraz zobowiązania wobec dostawców środków trwałych (w tym zobowiązanie z tytułu koncesji UMTS).

Z wyjątkiem inwestycji w jednostkach zależnych ujmowanych w cenie nabycia zgodnie z MSR 27 „Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe", aktywa i zobowiązania finansowe były ujmowane i wyceniane zgodnie z MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena".

Standaryzowane transakcje kupna lub sprzedaży aktywów finansowych były ujmowane na dzień rozliczenia transakcji.

Zarząd klasyfikował aktywa lub zobowiązania finansowe do odpowiedniej kategorii w momencie ich początkowego ujęcia.

Ujmowanie i wycena aktywów finansowych

W momencie początkowego ujęcia, aktywa finansowe były wyceniane w wartości godziwej powiększonej o koszty transakcji bezpośrednio do nich przyporządkowane.

Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone i należności własne są aktywami finansowymi nie będącymi instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku i obejmują należności handlowe, środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych oraz pozostałe pożyczki i należności. Są one prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycjach „ Pozostałe aktywa finansowe", „Należności handlowe" oraz „Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych".

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych obejmują środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz inne płynne instrumenty, które mogą zostać w sposób natychmiastowy zamienione na środki pieniężne w znanej kwocie i które są przedmiotem nieznacznych zmian wartości.

Pożyczki i należności były początkowo ujmowane w wartości godziwej, powiększonej o bezpośrednie koszty transakcji, a następnie były one wyceniane według zamortyzowanego kosztu przy użyciu efektywnej stopy procentowej.

Na każdy dzień zakończenia okresu sprawozdawczego Spółka oceniała, czy istniały jakiekolwiek obiektywne przesłanki wskazujące na to, iż wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych uległa obniżeniu. W przypadku wystąpienia takich przesłanek, ustalana była wartość odzyskiwalna składnika aktywów. Jeżeli była ona mniejsza niż wartość bilansowa składnika aktywów, wówczas odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości był ujmowany w rachunku zysków i strat.

Należności handlowe, które były jednorodne i charakteryzowały się podobnym ryzykiem kredytowym, były testowane na utratę wartości łącznie. Szacując przewidywane ryzyko kredytowe Spółka korzystała z danych historycznych w celu określenia zmniejszenia szacowanych przyszłych przepływów pieniężnych z grupy aktywów, które mogą wystąpić po początkowym ujęciu tych aktywów w sprawozdaniu z sytuacji finansowej. Obliczając wartość odzyskiwalną należności, które indywidualnie były znaczące i niejednorodne Spółka brała pod uwagę znaczące trudności finansowe dłużnika lub prawdopodobieństwo upadłości albo reorganizacji finansowej dłużnika.

Ujmowanie i wycena zobowiązań finansowych

Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu

Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu obejmują zobowiązania handlowe, zobowiązania wobec dostawców środków trwałych, w tym zobowiązanie z tytułu koncesji telekomunikacyjnych i są prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycjach „Zobowiązania handlowe" oraz „Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, z wyłączeniem zobowiązań handlowych".

24.16. Zapasy

Zapasy wyceniane były według niższej z następujących wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i wartości odzyskiwalnej netto, z wyjątkiem telefonów komórkowych oraz innych terminali sprzedawanych w ofertach promocyjnych. Zapasy sprzedawane w ofertach promocyjnych wykazywane były według wartości niższej: kosztu (ceny nabycia) i prawdopodobnej wartości odzyskiwalnej, z uwzględnieniem oczekiwanych przyszłych przychodów

z abonamentu. Spółka tworzyła odpisy aktualizujące wartość zapasów w oparciu o wskaźnik rotacji zapasów i aktualne plany marketingowe.

Cena nabycia lub koszt wytworzenia były ustalane metodą średniej ceny ważonej. Wartość odzyskiwalna netto była szacowaną ceną sprzedaży dokonywanej w toku zwykłej działalności gospodarczej, pomniejszoną o koszty sprzedaży.

24.17. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy obejmuje podatek bieżący oraz podatek odroczony.

Podatek bieżący

Bieżący podatek dochodowy był ustalony na podstawie przepisów podatkowych i naliczony od dochodu do opodatkowania za dany okres. Bieżący podatek dochodowy ujmowany był jako zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego w kwocie, w jakiej nie został zapłacony do Urzędu Skarbowego.

Podatek odroczony

Podatek odroczony był rozpoznawany dla wszystkich różnic przejściowych oraz dla niewykorzystanych strat podatkowych. Aktywo z tytułu podatku odroczonego było rozpoznawane od tych różnic przejściowych, dla których istniało uzasadnione prawdopodobieństwo realizacji. Na każdy dzień zakończenia okresu sprawozdawczego ponownie oceniano dotąd nieujęte aktywa z tytułu podatku odroczonego. Uprzednio nieujęty składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany był w zakresie, w jakim stało się prawdopodobne, że przyszły dochód do opodatkowania pozwoli na zrealizowanie tych aktywów.

Nie ujmowano podatku odroczonego w momencie początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań w transakcji, która nie była połączeniem jednostek gospodarczych i która nie wpływała w momencie przeprowadzenia transakcji na wynik finansowy brutto lub na dochód do opodatkowania.

Aktywa i zobowiązania z tytułu podatku odroczonego nie podlegały dyskontowaniu. Podatek odroczony wyceniany był z zastosowaniem stawek podatkowych obowiązujących lub ogłoszonych na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

24.18. Rezerwy

Rezerwy były ujmowane w przypadku, gdy na Spółce ciążyło bieżące zobowiązanie względem strony trzeciej i było prawdopodobne, że wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. Zobowiązanie mogło mieć charakter prawny, regulacyjny, umowny lub zwyczajowo oczekiwany, który wynikał z działalności Spółki.

Szacunek wysokości rezerwy odpowiadał prawdopodobnym nakładom, jakie Spółka mogła ponieść w celu uregulowania zobowiązania. Jeżeli dokonanie wiarygodnego oszacowania zobowiązania było niemożliwe, rezerwa nie była ujmowana. W takim wypadku Spółka wykazywała „zobowiązanie warunkowe".

Zobowiązania warunkowe odpowiadają (i) możliwym obowiązkom, powstającym na skutek zdarzeń przeszłych, których istnienie zostanie potwierdzone dopiero w momencie wystąpienia lub nie wystąpienia jednego lub większej ilości niepewnych przyszłych zdarzeń, które nie w pełni podlegają kontroli Spółki lub odpowiadają (ii) obecnym obowiązkom, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, w przypadku których nie jest prawdopodobne, aby konieczne było wydatkowania środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne w celu wypełnienia obowiązku lub w przypadku których kwoty obowiązku nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie. Zobowiązania warunkowe nie były ujmowane w sprawozdaniu finansowym, ale w odpowiednich przypadkach zostały ujawnione w notach do sprawozdania finansowego.

Rezerwy na koszty demontażu i usunięcia składników aktywów

Spółka była zobowiązana, po zakończeniu okresu użytkowania, zdemontować środki trwałe i przeprowadzać rekultywację terenu. Zgodnie z paragrafami 36 i 37 MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe" rezerwa była ujęta w oparciu o najlepszy szacunek kwoty wymaganej do uregulowania zobowiązania. Wysokość rezerwy była dyskontowana przez zastosowanie stopy dyskonta, która odzwierciedlała upływ czasu oraz ryzyko charakterystyczne dla danego składnika zobowiązań. Kwota rezerwy była okresowo weryfikowana i korygowana w razie konieczności, w korespondencji z aktywem, którego dotyczy.

24.19. Świadczenia pracownicze

Niektórzy pracownicy Spółki mieli prawo do odpraw emerytalno-rentowych oraz nagród jubileuszowych. Nagrody jubileuszowe były wypłacane pracownikom po osiągnięciu określonej liczby lat pracy, natomiast odprawy emerytalno-rentowe były wypłacane jednorazowo przy odejściu na emeryturę lub rentę zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami wynagradzania. Wysokość świadczeń w obu przypadkach zależała od wysokości średniego wynagrodzenia oraz stażu pracy. Nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe nie były wypłacane z określonego funduszu. Ponadto, Spółka była zobowiązana do zapewnienia pewnych świadczeń po okresie zatrudnienia na rzecz niektórych emerytowanych pracowników.

Koszt świadczeń nabywanych w danym okresie ustalany był osobno dla każdego programu metodą aktuarialnej wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych. Ta metoda traktowała każdy okres świadczenia pracy jako dający prawo do dodatkowej części świadczenia i wyceniała każdą część osobno tworząc ostateczne zobowiązanie, które następnie podlegało zdyskontowaniu. Wycena bazowała na założeniach demograficznych dotyczących wieku emerytalnego, przyszłego wzrostu płac, rotacji pracowników oraz na założeniach finansowych dotyczących przyszłych stóp procentowych (w celu ustalenia stopy dyskontowej).
Zyski lub straty z wyceny aktuarialnej świadczeń z tytułu nagród jubileuszowych były ujmowane bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Zyski lub straty z wyceny aktuarialnej świadczeń z tytułu odpraw emerytalno-rentowych były ujmowane niezwłocznie w pełnej wysokości w innych całkowitych dochodach. Niezależny aktuariusz co najmniej raz w roku wyceniał wartość bieżącą zobowiązań z tytułu powyższych świadczeń. Przekrój demograficzny pracowników oraz wskaźniki ruchów kadrowych wykorzystywane przy wycenie były oparte na danych historycznych.

Świadczenia należne później niż 12 miesięcy od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego były dyskontowane przy użyciu stopy dyskontowej określonej na podstawie rentowności polskich obligacji skarbowych.

24.20. Płatności w formie akcji

Jednostka dominująca - Orange Polska S.A. prowadziła program płatności w formie akcji rozliczany w formie instrumentów kapitałowych, w ramach którego pracownicy świadczyli usługi Spółce w zamian za instrumenty kapitałowe Orange Polska S.A. Wartość godziwa usług świadczonych przez pracowników w zamian za przyznanie instrumentów kapitałowych ujmowana była jako koszt oraz, drugostronnie, jako zwiększenie kapitału przez okres, w którym spełniane były warunki nabycia (okres nabywania uprawnień).

Orange S.A. prowadziła własny program płatności w formie akcji rozliczany w formie instrumentów kapitałowych, w ramach którego pracownicy Spółki świadczyli usługi na rzecz Orange S.A. oraz jej podmiotom zależnym w zamian za instrumenty kapitałowe Orange S.A. Zgodnie z MSSF 2 „Płatności w formie akcji" wartość godziwa usług świadczonych przez pracowników w zamian za przyznanie instrumentów kapitałowych Orange S.A. ujmowana była w sprawozdaniu finansowym jako koszt oraz drugostronnie jako zwiększenie kapitału przez okres, w którym spełniane były warunki nabycia (okres nabywania uprawnień).

Wartość godziwa usług świadczonych przez pracowników była określana w sposób pośredni poprzez odniesienie do wartości godziwej przyznanych instrumentów kapitałowych ustalonej w dniu przyznania instrumentów.

Warunki nabycia uprawnień, inne niż warunki rynkowe, zostały uwzględnione poprzez korektę liczby instrumentów kapitałowych wykorzystanych w wycenie całej transakcji tak, aby ostatecznie wartość kosztu świadczonych usług opierała się na liczbie instrumentów kapitałowych, co do których oczekiwało się, iż zostaną do nich nabyte uprawnienia.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Orange Polska S.A.

5 marca 2014 Data	Bruno Duthoit imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Vincent Lobry imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Piotr Muszyński imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Mariusz Gaca imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Jacek Kowalski imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis

Podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Podpis

5 marca 2014
data

Zuzanna Góral
imię i nazwisko

Dyrektor Rachunkowości
Stanowisko / funkcja

POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA –
CENTERTEL SP. Z O.O.
WARSZAWA, UL. SKIERNIEWICKA 10A

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2013

WRAZ
Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA
I
RAPORTEM Z BADANIA

SPIS TREŚCI

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA 3

RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA – CENTERTEL SP. Z O.O. ZA ROK OBROTOWY 2013 5

I. INFORMACJE OGÓLNE 5

1. Dane identyfikujące badaną Spółkę 5
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy 6
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie 6
4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Spółki 7

II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI 8

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE 10

1. Ocena systemu rachunkowości 10
2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego 11
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego 11
4. Kompletność i poprawność sporządzenia dodatkowych informacji i objaśnień oraz sprawozdania z działalności Spółki 12

IV. UWAGI KOŃCOWE 12

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA – CENTERTEL SP. Z O.O. ZA ROK OBROTOWY 2013

1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej
2. Rachunek zysków i strat
3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów
4. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
5. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych
6. Informacje dodatkowe obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości oraz inne informacje objaśniające

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA – CENTERTEL SP. Z O.O. ZA ROK OBROTOWY 2013

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Do Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. - w zakresie sprawozdań finansowych Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Spółki Polska Telefonia Komórkowa – Centertel Sp. z o.o. („PTK Centertel", „Spółka"), funkcjonującej do dnia 31 grudnia 2013 roku, z siedzibą w Warszawie przy ulicy Skierniewickiej 10a, na które składa się sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku oraz informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

W dniu 31 grudnia 2013 roku zarejestrowane zostało połączenie PTK Centertel Sp. z o.o. ze spółkami Telekomunikacja Polska S.A. oraz Orange Polska Sp. z o.o. (po połączeniu spółka Telekomunikacja Polska S.A zmieniła nazwę na Orange Polska S.A.) w wyniku, czego z dniem 31 grudnia 2013 roku spółka Polska Telefonia Komórkowa – Centertel, jako spółka przejęta, została wykreślona z Krajowego Rejestru Sądowego.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Orange Polska S.A.

Zarząd Orange Polska S.A. oraz członkowie jej Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości".

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego z przyjętymi przez Spółkę zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy przedstawia ono rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości, z wyłączeniem art. 64 z uwagi na fakt, że zgodnie z ustawą o rachunkowości Spółka Polska Telefonia Komórkowa Centertel po połączeniu nie podlegała obowiązkowi badania sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
- Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2013 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Piotr Sokołowski
Biegły rewident
nr ewid. 9752

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Piotr Sokołowski – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, 5 marca 2014 roku

RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI POLSKA TELEFONIA KOMÓRKOWA – CENTERTEL SP. Z O.O. ZA ROK OBROTOWY 2013

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane identyfikujące badaną Spółkę

Spółka działała do dnia 31 grudnia 2013 roku pod firmą Polska Telefonia Komórkowa – Centertel Sp. z o.o. Siedzibą Spółki była Warszawa, ul. Skierniewicka 10a.

W dniu 31 grudnia 2013 roku zarejestrowane zostało połączenie PTK Centertel Sp. z o.o. ze spółkami Telekomunikacja Polska S.A. oraz Orange Polska Sp. z o.o. (po połączeniu spółka Telekomunikacja Polska S.A zmieniła nazwę na Orange Polska S.A.) w wyniku czego z dniem 31 grudnia 2013 roku spółka Polska Telefonia Komórkowa – Centertel Sp. z o.o., jako spółka przejęta, została wykreślona z Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka prowadziła działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, zawiązanej aktem notarialnym w dniu 22 października 1991 roku przed notariuszem Marią Ogrodzińską - Zalewską w Warszawie (Repertorium A Nr IV – 13714/91). W dniu 5 kwietnia 2001 Spółka została zarejestrowana w rejestrze handlowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dziale B pod numerem 0000006107. Do dnia 31 grudnia 2013 roku Spółka była wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000006107.

Spółka posiadała numer identyfikacji podatkowej NIP: 527-02-06-872 nadany przez Urząd Skarbowy Warszawa Wola w dniu 18 czerwca 1993 roku.

Urząd Statystyczny nadał Spółce w dniu 7 czerwca 1995 roku REGON o numerze: 010541739.

Spółka działała na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych.

W badanym okresie Spółka prowadziła działalność w zakresie:
- telefonii ruchomej,
- transmisji danych,
- sprzedaży detalicznej sprzętu telekomunikacyjnego,
- telefonii stacjonarnej, multimediów, usług internetowych,
- pozostałych usług telekomunikacyjnych.

Kapitał zakładowy Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 2.691 milionów zł i dzielił się na 31.800 udziałów zwykłych o wartości nominalnej 84.606,98 zł każdy.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku jedynym udziałowcem Spółki była Orange Polska S.A. (dawniej: Telekomunikacja Polska S.A.) posiadająca 100% udziałów.

W badanym okresie nie wystąpiły zmiany w strukturze własności kapitału zakładowego Spółki.

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w kapitale zakładowym Spółki.

Kapitał własny Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 2.891 milionów zł.

Rokiem obrotowym Spółki był rok kalendarzowy.

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wchodzili:
- Mariusz Gaca – Prezes Zarządu,
- Maciej Nowohoński – Członek Zarządu ds. Finansów.

W badanym okresie nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Spółki w 2012 roku zamknęła się zyskiem netto w wysokości 1.183 milionów zł. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2012 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. Biegły rewident w dniu 8 lutego 2013 roku wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zatwierdzające sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 odbyło się w dniu 22 marca 2013 roku. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanowiło o następującym podziale zysku netto za rok 2012:
- dywidendy dla akcjonariuszy – 500 milionów zł,
- przeniesienie na kapitał zapasowy – 683 milionów zł.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 zostało zgodnie z przepisami prawa złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 18 kwietnia 2013 roku.

Dodatkowo uchwała z dnia 22 marca 2013 roku zatwierdziła wypłatę 116 milionów dywidendy z kapitałów rezerwowych Spółki. Kwota została wypłacona w formie zaliczki na dywidendę na podstawie uchwały Zarządu z dnia 26 listopada 2012 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 8 listopada 2013 roku, zawartej pomiędzy Polską Telefonią Komórkową - Centertel Sp. z o.o. a firmą Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, al. Jana Pawła II 19, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 73. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta –Piotr Sokołowskiego (nr ewidencyjny 9752) w dniach od 2 do 20 grudnia 2013 roku oraz od 2 stycznia do 10 lutego 2014 roku oraz poza siedzibą Spółki do dnia wydania niniejszej opinii.

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonał jedyny udziałowiec Spółki bez odbycia Zgromadzenia Wspólników uchwałą z dnia 27 września 2013 roku.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz kluczowy biegły rewident Piotr Sokołowski potwierdzają, iż są uprawnieni do badania sprawozdań finansowych oraz iż spełniają warunki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. nr 77, poz. 649 z późn. zm.) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Spółki Polska Telefonia Komórkowa – Centertel Sp. z o.o.

4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Spółki

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarząd Orange Polska S.A. z dnia 5 marca 2014 roku.

II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI

Poniżej zaprezentowane są podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat oraz wskaźniki finansowe opisujące wynik finansowy Spółki, jej sytuację finansową i majątkową w porównaniu do analogicznych wielkości za rok ubiegły.

Podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat (w milionach zł)	2013	2012*
Przychody ze sprzedaży	6.621	7.469
Koszty działalności operacyjnej netto	(6.139)	(6.350)
Wynik na działalności finansowej	(42)	50
Podatek dochodowy	(77)	19
Zysk netto	363	1.188

Wskaźniki rentowności	2013	2012
– rentowność sprzedaży Zysk operacyjny * 100% / Przychody	7%	15%
– rentowność sprzedaży netto Zysk netto * 100% / Przychody	5%	16%
– rentowność netto kapitału własnego Zysk netto * 100% / Kapitały własne	13%	30%

Wskaźniki efektywności	2013	2012
– wskaźnik rotacji majątku Przychody / Suma aktywów	1,10	1,14
– wskaźnik rotacji należności handlowych w dniach (Należności handlowe netto na koniec roku + Należności handlowe netto na początek roku)/2*365 / Przychody	46	42
– wskaźnik rotacji zobowiązań handlowych w dniach (Krótkoterminowe zobowiązania handlowe na koniec roku + Krótkoterminowe zobowiązania handlowe na początek roku)/2*365 / (Koszty usług obcych + Pozostałe koszty operacyjne)	55	60
– wskaźnik rotacji zapasów w dniach Średni poziom zapasów *356 / Koszt własny sprzedaży	29	34

Płynność/Kapitał obrotowy netto	2013	2012
– stopa zadłużenia (Zobowiązania krótko i długoterminowe) * 100% Suma aktywów	52%	40%
– stopień pokrycia majątku kapitałem własnym Kapitały własne *100% Suma aktywów	48%	60%
– kapitał obrotowy netto Aktywa obrotowe - zobowiązania krótkoterminowe	(558)	405
– wskaźnik płynności Aktywa obrotowe Zobowiązania krótkoterminowe	0,73	1,23
– wskaźnik podwyższonej płynności (Aktywa obrotowe - Zapasy) Zobowiązania krótkoterminowe	0,67	1,17

*W wyniku przyjęcia do stosowania MSSF 11 Spółka zmieniła sposób ujęcia udziałów w Networks! Sp. z o.o. z inwestycji we wspólnych przedsięwzięciach na wspólne działanie. Dalsze szczegóły zostały opisane przez Spółkę w Nocie 2 do sprawozdania finansowego.

Analiza powyższych wielkości i wskaźników wskazuje na wystąpienie w roku 2013 następujących tendencji:

- spadek wskaźnika rentowności sprzedaży i rentowności netto kapitału własnego,
- spadek wskaźnika rotacji majątku,
- wzrost wskaźnika rotacji należności, przy jednoczesnym spadku wskaźnika rotacji zobowiązań,
- spadek wskaźnika rotacji zapasów,
- wzrost stopy zadłużenia.

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

1. Ocena systemu rachunkowości

Spółka posiadała dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości, w szczególności dotyczącą: określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości, a w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdania finansowego zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską. W dniu 24 stycznia 2012 roku uchwałą 2/2012 została przyjęta, z dniem obowiązywania od 1 stycznia 2012 roku, znowelizowana polityka rachunkowości zawierająca dokumenty „Dokumentacja Polityki Rachunkowości, „Wykaz kont zakładowego planu kont IFS" oraz „Dokumentacja systemu rachunkowości". Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały przedstawione w dodatkowych informacjach objaśniających.

Zasady rachunkowości, których Spółka miała możliwość wyboru na podstawie MSSF, zostały wybrane w sposób pozwalający na poprawne odzwierciedlenie specyfiki działalności Spółki, jej sytuacji finansowej oraz uzyskiwanych wyników finansowych. Zasady te były stosowane w sposób ciągły i nie uległy one zmianie w stosunku do zasad stosowanych do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzenia sprawozdania finansowego w roku poprzednim.

W Spółce stosowany był komputerowy system ewidencji księgowej IFS, w którym dokonywane były księgowania wszystkich zdarzeń gospodarczych za wyjątkiem rozliczeń z klientami z tytułu świadczonych usług telekomunikacyjnych oraz systemu do obsługi kadr i płac SAP. Rozliczenia z klientami z tytułu świadczonych usług telekomunikacyjnych były prowadzone przy użyciu systemów rozliczeniowych Kondor (klienci postpaid) oraz IN (klienci prepaid). W systemie Kondor prowadzona była analityka należności z tytułu usług telekomunikacyjnych. System IFS posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Opis systemu informatycznego spełnia wymogi art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. c) ustawy o rachunkowości.

Od dnia 1 marca 2010 roku księgi Spółki były prowadzone przez Centrum Obsługi Księgowej spółki Orange Polska S.A. (dawniej: Telekomunikacja Polska S.A.) w Lublinie.

Bilans otwarcia wynika z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i został on prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych badanego okresu.

W części przez nas zbadanej udokumentowanie operacji gospodarczych, księgi rachunkowe oraz powiązanie zapisów księgowych z dokumentami i sprawozdaniem finansowym spełniają wymogi rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentacja przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Spółki są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

Spółka przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów w zakresie oraz w terminach i z częstotliwością wymaganą przez ustawę o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne ujęto i rozliczono w księgach badanego okresu.

2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku i obejmuje:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6.010 milionów zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w kwocie 363 milionów zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie 363 milionów zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1.022 milionów zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 28 milionów zł,
- informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Struktura aktywów i pasywów oraz pozycji kształtujących wynik finansowy została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym.

3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego

Rzeczowe aktywa trwałe

Informacje dodatkowe prawidłowo opisują zmiany stanu środków trwałych, łącznie z ujawnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących powyższe składniki majątkowe.

Struktura należności

Struktura wiekowa należności handlowych została prawidłowo przedstawiona w informacji objaśniającej tę pozycję sprawozdania z sytuacji finansowej. W zbadanej przez nas próbie należności przedawnione lub umorzone nie wystąpiły.

Zobowiązania

Struktura czasowa i rodzajowa zobowiązań według okresu spłaty została prawidłowo przedstawiona w informacji objaśniającej tę pozycję sprawozdania z sytuacji finansowej.

Największe wartości wśród zobowiązań Spółki stanowią:

- zobowiązanie z tytułu koncesji telekomunikacyjnych w kwocie 1.063 milionów zł,
- zobowiązania handlowe w kwocie 1.055 milionów zł.

Zobowiązania przedawnione lub umorzone w zbadanej przez nas próbie nie wystąpiły.

Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy na zobowiązania

Informacje objaśniające czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rezerwy na zobowiązania w sposób prawidłowy opisują ich strukturę. Koszty i przychody rozliczane w czasie zakwalifikowano prawidłowo w stosunku do badanego okresu obrotowego. Rezerwy na zobowiązania ustalono w wiarygodnie oszacowanych kwotach. Pozycje ujęto kompletnie i prawidłowo w istotnych aspektach w odniesieniu do całości sprawozdania finansowego.

4. Kompletność i poprawność sporządzenia dodatkowych informacji i objaśnień oraz sprawozdania z działalności Spółki

Spółka potwierdziła zasadność zastosowania zasady kontynuacji działalności przy sporządzaniu sprawozdania finansowego, gdyż po połączeniu spółka będzie kontynuowała działalność pod nazwą Orange Polska S.A. Zasady wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zostały prawidłowo i kompletnie opisane w informacjach objaśniających.

Informacje objaśniające w sposób kompletny opisują pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe informacje wymagane przez MSSF.

Zarząd Orange Polska S.A. sporządził i załączył do sprawozdania finansowego sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2013. Sprawozdanie z działalności zawiera informacje wymagane przez art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Dokonaliśmy sprawdzenia tego sprawozdania w zakresie ujawnionych w nim informacji, których bezpośrednim źródłem jest zbadane sprawozdanie finansowe.

IV. UWAGI KOŃCOWE

Oświadczenia Zarządu

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz kluczowy biegły rewident otrzymali od Zarządu Orange Polska S.A. pisemne oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż Spółka przestrzegała przepisów prawa.

Piotr Sokołowski
Biegły rewident
nr ewid. 9752

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:

Piotr Sokołowski – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, 5 marca 2014 roku

uchwała nr 27 /O/14

Zarządu Orange Polska S.A.
podjęta bez odbycia posiedzenia

z dnia 05.03.2014 roku

w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

W związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1, art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. oraz § 25 ust. 4 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje następujący wniosek dotyczący podziału zysku netto Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 w kwocie 363 434 469,07 zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy miliony czterysta trzydzieści cztery tysiące czterysta sześćdziesiąt dziewięć złotych siedem groszy):
   1) na dywidendę - 202 395 567,00 zł (słownie: dwieście dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześćdziesiąt siedem złotych/00 groszy),
   2) na kapitał rezerwowy - 161 038 902, 07 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden milionów trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dwa złote siedem groszy).
2. Kwota dywidendy, o której mowa w ust. 1 pkt 1) zostanie powiększona o kwotę 682 604 433,00 zł (słownie: sześćset osiemdziesiąt dwa miliony sześćset cztery tysiące czterysta trzydzieści trzy złote/00 groszy) pochodzącą z kapitału rezerwowego.

§ 2

Cała kwota dywidendy, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 1) oraz ust. 2 w łącznej wysokości 885 000 000,00 zł (słownie: osiemset osiemdziesiąt pięć milionów złotych) została na podstawie uchwał nr 33/13 z dnia 26 czerwca 2013 roku, nr 47/13 z dnia 30 września 2013 roku i nr 59/13 z dnia 24 grudnia 2013 roku Zarządu „Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel" sp. z o.o. wypłacona jedynemu wspólnikowi – Orange Polska S.A. jako zaliczka na poczet przewidywanej dywidendy za rok 2013.

§ 3

Przeniesiona na kapitał rezerwowy kwota 161 038 902, 07 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden milionów trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dwa złote siedem groszy), o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 2) będzie mogła być przeznaczona na wypłatę dywidendy.

§ 4

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem dotyczącym podziału zysku netto Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013, o którym mowa w § 1.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej wniosek, o którym mowa w § 1, celem dokonania jego oceny.
3. Projekt stosownej uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski .....

uchwała nr 14/14

Rady Nadzorczej
Orange Polska S.A.

z dnia 17 marca 2014 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej - Centertel Sp. z o.o., sprawozdania finansowego i wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Orange Polska S.A., w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki Polska Telefonia Komórkowa - Centertel Sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny:

- sprawozdania Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. w roku obrotowym 2013,
- sprawozdania finansowego Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz
- wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały i postanawia przedłożyć to sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Maciej Witucki .....
2. Andrzej K. Koźmiński .....
3. Benoit Scheen .....
4. Marc Ricau .....
5. Timothy Boatman ..... głos oddany telefonicznie
6. Henryka Bochniarz .....
7. Jean-Marie Culpin .....
8. Eric Debroeck ..... głos oddany telefonicznie
9. Mirosław Gronicki .....
10. Sławomir Lachowski .....
11. Marie-Christine Lambert ..... głos oddany na piśmie
12. Pierre Louette ..... głos oddany na piśmie
13. Gervais Pellissier .....
14. Gérard Ries ..... głos oddany na piśmie
15. Wiesław Rozłucki ..... nieobecny

Załącznik do uchwały Nr 14/14
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.
z dnia 17 marca 2014 roku

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.

z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o., sprawozdania finansowego i wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

Rada Nadzorcza, kierując się dyspozycjami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz działając na podstawie § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Spółki, w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki Polska Telefonia Komórkowa – Centertel Sp. z o.o. rozpatrzyła i oceniła następujące dokumenty:

a) sprawozdanie Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. w roku obrotowym 2013;

b) sprawozdanie finansowe Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:
   1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 6 010 mln zł (słownie: sześć miliardów dziesięć milionów złotych),
   2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący zysk netto w kwocie 363 mln zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy miliony złotych),
   3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 1 022 mln zł (słownie: jeden miliard dwadzieścia dwa miliony złotych),
   4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 28 mln zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów złotych),
   5) noty do sprawozdania finansowego.

c) uchwałę Zarządu nr 26/O/14 z dnia 5 marca 2014 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej j;

d) uchwałę Zarządu nr 27/O/14 z dnia 5 marca 2014 roku w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013.

Po analizie wymienionych dokumentów, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Sprawozdanie Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. oraz sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 zostało sporządzone w sposób zgodny z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz zgodnie z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013;
- przyjęcie uchwały w sprawie podziału zysku Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 zgodnie z wnioskiem Zarządu zawartym w uchwale Zarządu nr 27/O/14;
- udzielenie członkom Zarządu Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel Sp. z o.o. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2013 roku.

punkt 8.

porządku obrad

Rozpatrzenie:

a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,

b) wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

c) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki Orange Polska sp. z o.o., sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

uchwała nr 28 /O/14

Zarządu Orange Polska S.A.
podjęta bez odbycia posiedzenia

z dnia 08.08.2014 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

W związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Orange Polska" sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki „Orange Polska" sp. z o.o w roku obrotowym 2013.

§ 2

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje sprawozdanie finansowe Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 102 tys. zł (słownie: sto dwa tysiące złotych),
2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący stratę netto w kwocie 61 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 362 tys. zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące złotych),
4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 383 tys. zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące złotych),
5) noty do sprawozdania finansowego.

§ 3

Sprawozdania, o których mowa w § 1 i 2, stanowią załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdań, o których mowa w § 1 i § 2.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej sprawozdania, o których mowa w § 1 i § 2, celem dokonania ich oceny.
3. Projekty stosownych uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowią załączniki nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski .....

Orange Polska Sp. z o.o.

(przestała istnieć 31 grudnia 2013 roku w konsekwencji połączenia z Telekomunikacją Polską S.A. oraz Polską Telefonią Komórkową-Centertel Sp.z o.o.)

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2013 ROKU

5 marca 2014

W dniu 31 grudnia 2013 roku zostało zarejestrowane w sądzie rejestrowym połączenie Telekomunikacji Polskiej S.A. (obecnie Orange Polska S.A.), Orange Polska Sp. z o.o. („Spółka") oraz PTK – Centertel Sp. z o.o. Połączenie zostało dokonane poprzez przeniesienie wszystkich aktywów i zobowiązań wymienionych jednostek zależnych do Orange Polska S.A. W wyniku połączenia Spółka przestała istnieć. Z dniem 31 grudnia 2013 roku Telekomunikacja Polska S.A., jako spółka przejmująca, wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki spółek przejmowanych. W związku z tym Sprawozdanie z działalności Spółki zostało zatwierdzone przez Zarząd Orange Polska S.A.

1. Informacje charakteryzujące Spółkę

Nazwa : Orange Polska Sp. z o.o.

Adres Spółki: 00-105 Warszawa ul. Twarda 18, lok. 25.42

Skład Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2013 Jacques de Galzain był jedynym Członkiem Zarządu Spółki.

Skład Zarządu Spółki nie ulegał zmianie w roku 2013.

Zmiany wysokości kapitału zakładowego

W 2013 roku brak zmian w kapitale zakładowym.
Na dzień 31 grudnia 2013 roku i przed dokonaniem połączenia kapitał zakładowy wynosił 5.000,00 zł.

Właściciel

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Orange Polska S.A. posiadała 100 % udziałów w kapitale zakładowym Orange Polska Sp. z o.o.

2. Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki

Z dniem 31 grudnia 2013 roku Spółka przestała istnieć.

3. Sytuacja finansowa Spółki

W 2013 roku Spółka osiągnęła przychody finansowe w wysokości 6 tysięcy zł z tytułu odsetek od lokat terminowych.

Koszty usług obcych poniesione w 2013 roku dotyczyły głównie usług najmu powierzchni biurowej, obsługi księgowej oraz usług audytu finansowego.

Spółka osiągnęła w 2013 roku stratę na poziomie 61 tysięcy zł.

4. Informacja o instrumentach finansowych

W latach 2012 i 2013 Spółka nie posiadała istotnych instrumentów finansowych.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Orange Polska			
5 marca 2014 Data	Bruno Duthoit imię i nazwisko	Prezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Vincent Lobry imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Piotr Muszyński imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Jacek Kowalski imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014 Data	Mariusz Gaca imię i nazwisko	Członek Zarządu Stanowisko / funkcja	Podpis

ORANGE POLSKA SP. Z O.O.

(przestała istnieć 31 grudnia 2013 roku w konsekwencji połączenia z Telekomunikacją Polską S.A. i PTK-Centertel Sp. z o.o.)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2013 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

---

5 marca 2014

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(w tysiącach złotych)

		12 miesięcy	
	Nota	*do 31 grudnia 2013*	*do 31 grudnia 2012*
Koszty usług obcych oraz podatki i opłaty	4	(65)	(74)
Strata operacyjna		**(65)**	**(74)**
Przychody odsetkowe		6	640
Przychody finansowe, netto		**6**	**640**
Podatek dochodowy	6	(2)	(107)
Zysk netto		**(61)**	**459**

ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(w tysiącach złotych)

		12 miesięcy	
	Nota	*do 31 grudnia 2013*	*do 31 grudnia 2012*
Zysk netto		**(61)**	**459**
Inne całkowite dochody/(straty), netto		**0**	**0**
Całkowite dochody ogółem		**(61)**	**459**

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(w tysiącach złotych)

	Nota	*31 grudnia 2013*	*31 grudnia 2012*
AKTYWA			
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		0	2
Aktywa trwałe razem		**0**	**2**
Aktywa z tytułu podatku dochodowego		0	5
Pozostałe aktywa	8	44	28
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	9	58	441
Aktywa obrotowe razem		**102**	**474**
SUMA AKTYWÓW		**102**	**476**
PASYWA			
Kapitał podstawowy		5	5
Pozostałe kapitały rezerwowe		158	0
Zyski zatrzymane		(61)	459
Kapitał własny razem		**102**	**464**
Zobowiązania handlowe		0	12
Zobowiązania krótkoterminowe razem		**0**	**12**
SUMA PASYWÓW		**102**	**476**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(w tysiacach złotych)

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na 1 stycznia 2013 roku	**5**	**0**	**459**	**464**
Całkowite dochody za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 roku			(61)	(61)
Kapitał zapasowy		158	(158)	0
Dywidendy			(301)	(301)
Saldo na 31 grudnia 2013 roku	**5**	**158**	**(61)**	**102**

(w tysiącach złotych)

	Kapitał podstawowy	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na 1 stycznia 2012 roku	**5**	**29.305**	**29.310**
Całkowite dochody za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku		459	459
Dywidendy		(29.305)	(29.305)
Saldo na 31 grudnia 2012 roku	**5**	**459**	**464**

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w tysiącach złotych)

	Nota	12 miesięcy do 31 grudnia 2013	12 miesięcy do 31 grudnia 2012
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
Zysk netto		(61)	459
Podatek dochodowy	6	2	107
Koszty finansowe, netto		(6)	(640)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań handlowych		(12)	4
Zmniejszenie pozostałych należności	8	(16)	(16)
Otrzymane odsetki		6	640
Podatek dochodowy zapłacony		5	116
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		**(82)**	**670**
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA			
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu pożyczek udzielonych i należności własnych[1)]		0	28.493
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		**0**	**28.493**
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
Dywidendy wypłacone		(301)	(29.305)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		**(301)**	**(29.305)**
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych, netto		(383)	(142)
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu		441	583
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu		**58**	**441**

[1)] Głównie obligacje Orange Polska S.A.

1. Informacje ogólne

1.1 Zakończenie działalności Orange Polska Sp. z o.o.

W dniu 31 grudnia 2013 roku zostało zarejestrowane w sądzie rejestrowym połączenie Telekomunikacji Polskiej S.A. (obecnie Orange Polska S.A.), Orange Polska Sp. z o.o oraz Polskiej Telefonii Komórkowej - Centertel Sp. z o.o. Połączenie zostało dokonane przez przeniesienie wszystkich aktywów i zobowiązań wymienionych jednostek zależnych do Orange Polska S.A. W konsekwencji połączenia Orange Polska Sp. z o.o. przestała istnieć.

1.2 Orange Polska Spółka z o.o.

Orange Polska Sp. z o.o. („Spółka") została utworzona 4 lutego 2011 roku.

Spółka była wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000380943.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku siedziba Spółki mieściła się w Warszawie przy ulicy Twardej 18.

W dniu 9 stycznia 2013 roku dokonano zmiany nazwy Spółki na Orange Polska Sp. z o.o. Zmiana została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym 23 stycznia 2013 roku.

Przedmiotem działania Spółki jest działalność holdingów finansowych.

1.3 Skład Zarządu Spółki

Na dzień 31 grudnia 2013 roku jedynym Członkiem Zarządu Spółki był Jacques de Galzain.

2. Oświadczenie o zgodności oraz format sprawozdania finansowego

Niniejsze Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF") przyjętymi przez Unię Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR") oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF").

Niniejsze Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane w tysiącach złotych i w konsekwencji połączenia, zostało zatwierdzone przez Zarząd Orange Polska S.A. w dniu 5 marca 2014 roku.

Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Spółki.

Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego.

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy zakończone 31 grudnia 2013 roku są przedstawione w Nocie 3 oraz są oparte na:

- wszystkich standardach i interpretacjach przyjętych przez Unię Europejską i mających zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub wcześniej;
- standardach (MSSF) i interpretacjach przyjętych przez Unię Europejską i mających zastosowanie za okresy rozpoczynające się po 1 stycznia 2013 roku, dla których Spółka zdecydowała o wcześniejszym ich zastosowaniu;
- podejściu przyjętym w Spółce zgodnie z paragrafami od 10 do 12 zawartymi w MSR 8 (Subiektywna ocena).

2.1. Szacunki

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymagało od Zarządu Spółki dokonania szacunków. Zarząd zweryfikował przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników branych pod uwagę przy ich dokonywaniu, nowe informacje lub doświadczenia z przeszłości. Dlatego też szacunki dokonane na dzień 31 grudnia 2013 roku mogą w przyszłości ulec zmianie. Główne szacunki zostały opisane w następujących notach:

Nota		Rodzaj ujawnionej informacji
3.3.2 oraz 6	Podatek dochodowy	Założenia przyjęte w celu rozpoznania aktywów z tytułu podatku odroczonego

2.2. Subiektywna ocena

W przypadku, gdy dana transakcja nie jest uregulowana w żadnym standardzie bądź interpretacji, Zarząd, kierując się subiektywną oceną, określa i stosuje polityki rachunkowości, które zapewnią, iż sprawozdanie finansowe będzie zawierać właściwe i wiarygodne informacje oraz będzie:

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Spółki, wyniki jej działalności i przepływy pieniężne,
- odzwierciedlać treść ekonomiczną transakcji,
- obiektywne,
- sporządzone zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny,
- kompletne we wszystkich istotnych aspektach.

3. Podstawowe zasady rachunkowości

Niniejsza nota opisuje zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku.

3.1 Zastosowanie nowych standardów, zmian do standardów lub interpretacji

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 istotnych zmian w polityce rachunkowości Spółki ani w prezentacji sprawozdań finansowych.

3.2 Standardy oraz interpretacje opublikowane, ale nie przyjęte

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego zastosowania następującego standardu oraz interpretacji:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe". Niniejszy standard nie został zaakceptowany przez Unię Europejską;
- KIMSF 21 „Opłaty publiczne". Niniejsza interpretacja nie została zaakceptowana przez Unię Europejską.

Ze względu na połączenie spółek opisane w Nocie 1.1. Zarząd nie analizował konsekwencji oraz wpływu zastosowania powyższych nowych standardów oraz interpretacji na sprawozdania finansowe.

3.3 Prezentacja sprawozdań finansowych

Prezentacja sprawozdania z sytuacji finansowej

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych", aktywa oraz zobowiązania są prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej jako krótkoterminowe i długoterminowe.

Prezentacja rachunku zysków i strat

Zgodnie z MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych" w rachunku zysków i strat koszty są prezentowane w układzie rodzajowym.

3.3.1 Aktywa i zobowiązania finansowe

Aktywa finansowe obejmują pożyczki i należności.
Aktywa i zobowiązania finansowe są ujmowane i wyceniane zgodnie z MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena".

Ujmowanie i wycena aktywów finansowych

W momencie początkowego ujęcia, aktywa finansowe były wyceniane w wartości godziwej powiększonej o koszty transakcji bezpośrednio do nich przyporządkowane.

Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone i należności własne są aktywami finansowymi niebędącymi instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku. Obejmują one środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych. Są one prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji „Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych".

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych obejmują środki pieniężne na rachunkach bankowych, oraz wszystkie płynne instrumenty, które mogą zostać w sposób natychmiastowy zamienione na środki pieniężne w znanej kwocie i które są narażone na nieznaczne ryzyko zmiany wartości.

Ujmowanie i wycena zobowiązań finansowych

Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu

Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu obejmują zobowiązania handlowe i są prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji „Zobowiązania handlowe".

3.3.2 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy obejmuje podatek bieżący oraz podatek odroczony.

Podatek bieżący
Bieżący podatek dochodowy był ustalony na podstawie przepisów podatkowych i naliczony od dochodu do opodatkowania za dany okres. Bieżący podatek dochodowy ujmowany był jako zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego w kwocie, w jakiej nie został zapłacony do Urzędu Skarbowego.

Podatek odroczony
Podatek odroczony ujmowany jest w sprawozdaniu finansowym dla wszystkich różnic przejściowych między wartością bilansową aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz strat podatkowych przeniesionych na następne lata.

4. Koszty usług obcych oraz podatki i opłaty

	12 miesięcy	
(w tysiącach złotych)	*do 31 grudnia 2013*	*do 31 grudnia 2012*
Wynajem nieruchomości	(21)	(21)
Usługi księgowe	(42)	(42)
Audyt	0	(10)
Opłaty sądowe i notarialne	(2)	(1)
Razem koszty usług obcych oraz podatki i opłaty	**(65)**	**(74)**

5. Przychody finansowe

Przychody finansowe za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2013 oraz 2012 roku obejmują przychody odsetkowe środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych.

6. Podatek dochodowy

	12 miesięcy	
(w tysiącach złotych)	*do 31 grudnia 2013*	*do 31 grudnia 2012*
Bieżący podatek dochodowy	0	(111)
Podatek odroczony	(2)	4
Podatek dochodowy razem	**(2)**	**(107)**

Uzgodnienie pomiędzy obciążeniem z tytułu podatku dochodowego a teoretyczną kwotą podatku bazującą na ustawowej stawce podatkowej:

	12 miesięcy	
(w tysiącach złotych)	*do 31 grudnia 2013*	*do 31 grudnia 2012*
Zysk przed opodatkowaniem	(59)	566
Ustawowa stawka podatkowa	19%	19%
Kwota teoretyczna podatku	11	(108)
Zmiana nierozpoznanego aktywa na podatek odroczony	(13)	1
Podatek dochodowy razem	**(2)**	**(107)**

Koszty nie wpływające na podstawę opodatkowania obejmują koszty indywidualnie wymienione w polskim prawie podatkowym jako nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Podatek odroczony

	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		*Rachunek zysków i strat*	
	Na dzień		*12 miesięcy*	
(w tysiącach złotych)	*31 grudnia 2013*	*31 grudnia 2012*	*do 31 grudnia 2013*	*31 grudnia 2012*
Przychody rozpoznane memoriałowo	0	0	0	3
Koszty rozpoznane memoriałowo	0	2	(2)	1
Aktywa z tytułu podatku odroczonego, netto	**0**	**2**	**0**	**0**
Podatek odroczony razem			**(2)**	**4**

Wartość nierozpoznanego aktywa z tytułu podatku odroczonego dotyczy strat podatkowych, które mogą nie zostać wykorzystane podatkowo. Na dzień 31 grudnia 2013 roku różnice przejściowe, dla których nie rozpoznano aktywa z tytułu podatku odroczonego, wyniosły 67 tysięcy złotych.

7. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku wartość bilansowa środków pieniężnych i ich ekwiwalentów oraz zobowiązań handlowych zbliżona jest do ich wartości godziwej ze względu na krótki okres zapadalności tych instrumentów lub ich gotówkowy charakter.

8. Pozostałe aktywa

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku inne aktywa obrotowe przedstawiały się następująco:

(w tysiącach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Należność z tytułu VAT	44	28
Pozostałe aktywa razem	**44**	**28**

9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych które były w posiadaniu Spółki przedstawiają się następująco:

(w tysiącach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych i depozyty jednodniowe	58	441
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych razem[1]	**58**	**441**

[1] Klasyfikowane, jako pożyczki udzielone i należności własne zgodnie z MSR 39.

Depozyty bankowe przynosiły oprocentowanie, którego wysokość zależała od bieżących stóp rynku pieniężnego oraz długości inwestycji.

10. Cele i polityka zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka nie jest narażona na ryzyko walutowe, ryzyko stóp procentowych i ryzyko kredytowe.

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spłacie zobowiązań finansowych.

W celu zwiększenia skuteczności, proces zarządzania płynnością jest zoptymalizowany poprzez scentralizowanie funkcji skarbcowych w jednostce dominującej (Orange Polska S.A.), gdzie płynne nadwyżki środków pieniężnych wygenerowane przez Spółkę są inwestowane i zarządzane przez skarbiec centralny. Nadwyżki środków pieniężnych Spółki inwestowane są również w krótkoterminowe płynne instrumenty finansowe, np. depozyty bankowe. Źródłem finansowania Spółki w przypadku niedoboru płynności są pożyczki udzielone przez jednostkę dominującą lub kredyty bankowe.

11. Zarządzanie kapitałem

Strategia zarządzania kapitałem jest opracowywana na poziomie Grupy Orange Polska. Szczegółowy opis polityki zarządzania kapitałem znajduje się w Nocie 25 w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Orange Polska za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

12. Kapitał własny

Na dzień 1 stycznia 2013 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 5 tysięcy złotych i był podzielony na 100 w pełni opłaconych udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy. Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Orange Polska S.A. posiadała 100% udziałów Spółki.

13. Nieujęte zobowiązania wynikające z zawartych umów

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu na dzień 31 grudnia 2013 roku nie wystąpiły żadne nieujęte zobowiązania wynikające z zawartych umów, które mogły mieć istotny wpływ na bieżącą lub przyszłą sytuację finansową Spółki.

14. Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej

W okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2012 i 2013 roku Orange Polska Sp. z o.o. nie zawarła żadnych znaczących transakcji z Członkami Zarządu lub ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli, bądź z innymi osobami, z którymi mają osobiste powiązania. Orange Polska nie udzieliła takim osobom żadnych pożyczek, zaliczek ani gwarancji.

W okresach 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2012 i 2013 roku Orange Polska Sp. z o.o. nie zawarła żadnych znaczących transakcji ze spółkami kontrolowanymi lub współkontrolowanymi przez Członków Zarządu Orange Polska lub przez ich małżonków, krewnych lub powinowatych w linii prostej do drugiego stopnia lub związanych z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli, bądź przez inne osoby, z którymi mają osobiste powiązania.

15. Podmioty powiązane

Na dzień 31 grudnia 2013 i 2012 roku Orange Polska S.A. była właścicielem 100% udziałów w Spółce. Orange Polska S.A. miała prawo do powoływania Członków Zarządu Spółki. Jednostką dominującą Orange Polska S.A. jest Orange S.A. (poprzednio France Telecom S.A.).

(w tysiącach złotych)	*12 miesięcy do 31 grudnia 2013*	*12 miesięcy do 31 grudnia 2012*
Zakupy usług od:	**63**	**63**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	63	63
Przychody finansowe:	**0**	**625**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	0	625

(w tysiącach złotych)	*Na dzień 31 grudnia 2013*	*Na dzień 31 grudnia 2012*
Zobowiązania wobec:	**0**	**8**
Orange Polska S.A. (jednostka dominująca)	0	8

16. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu Orange Polska S.A.

5 marca 2014	Bruno Duthoit	Prezes Zarządu	
Data	imię i nazwisko	Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014	Vincent Lobry	Wiceprezes Zarządu	
Data	imię i nazwisko	Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014	Piotr Muszyński	Wiceprezes Zarządu	
Data	imię i nazwisko	Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014	Jacek Kowalski	Członek Zarządu	
Data	imię i nazwisko	Stanowisko / funkcja	Podpis
5 marca 2014	Mariusz Gaca	Członek Zarządu	
Data	imię i nazwisko	Stanowisko / funkcja	Podpis

Podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Podpis

5 marca 2014
data

Teresa Sieracka

imię i nazwisko

Dyrektor Księgowości Ogólnej i
Sprawozdawczości COK

Stanowisko / funkcja

uchwała nr 29 /O/14

Zarządu Orange Polska S.A.

podjęta bez odbycia posiedzenia

z dnia 05.03. .2014 roku

w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

W związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 , art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Orange Polska" sp. z o.o. (KRS 0000380943) oraz § 25 ust. 4 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zarząd Orange Polska S.A. przyjmuje wniosek dotyczący pokrycia straty netto Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. (KRS 0000380943) za rok obrotowy 2013 w kwocie 61 081,27 zł (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemdziesiąt jeden złotych dwadzieścia siedem groszy) z kapitału zapasowego Spółki Orange Polska S.A.

§ 2

1. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia wystąpić do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z wnioskiem dotyczącym pokrycia straty netto Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013, o którym mowa w § 1.
2. Zarząd Orange Polska S.A. postanawia przedstawić Radzie Nadzorczej wniosek, o którym mowa w § 1, celem dokonania jego oceny.
3. Projekt stosownej uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bruno Duthoit .....

Vincent Lobry .....

Piotr Muszyński .....

Mariusz Gaca .....

Jacek Kowalski .....

uchwała nr 15/14

Rady Nadzorczej
Orange Polska S.A.

z dnia 17 marca 2014 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o., sprawozdania finansowego i wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Orange Polska Sp. z o.o za rok obrotowy 2013

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Orange Polska S.A., w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki Orange Polska Sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny:

- sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o w roku obrotowym 2013,
- sprawozdania finansowego Orange Polska Sp. z o.o za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz
- wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Orange Polska Sp. z o.o za rok obrotowy 2013,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały i postanawia przedłożyć to sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Maciej Witucki .....
2. Andrzej K. Koźmiński .....
3. Benoit Scheen .....
4. Marc Ricau .....
5. Timothy Boatman ..... głos oddany telefonicznie
6. Henryka Bochniarz .....
7. Jean-Marie Culpin .....
8. Eric Debroeck ..... głos oddany telefonicznie
9. Mirosław Gronicki .....
10. Sławomir Lachowski .....
11. Marie-Christine Lambert ..... głos oddany na piśmie
12. Pierre Louette ..... głos oddany na piśmie
13. Gervais Pellissier .....
14. Gérard Ries ..... głos oddany na piśmie
15. Wiesław Rozłucki ..... nieobecny

Załącznik do uchwały Nr 15/14
Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.
z dnia 17 marca 2014 roku

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.

z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o., sprawozdania finansowego i wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Orange Polska Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

Rada Nadzorcza, kierując się dyspozycjami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz działając na podstawie § 23 ust. 2 pkt 1 - 3 Statutu Spółki, w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki Orange Polska Sp. z o.o. rozpatrzyła i oceniła następujące dokumenty:

a) sprawozdanie Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o w roku obrotowym 2013;

b) sprawozdanie finansowe Orange Polska Sp. z o.o za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

   1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 102 tys. zł (słownie: sto dwa tysiące złotych),

   2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący stratę netto w kwocie 61 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych),

   3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 362 tys. zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące złotych),

   4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 383 tys. zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące złotych),

   5) noty do sprawozdania finansowego.

c) uchwałę nr 28/O/14 Zarządu z dnia 5 marca 2014 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej;

d) uchwałę nr 29/O/14 Zarządu z dnia 5 marca 2014 roku w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Orange Polska Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013.

Po analizie wymienionych dokumentów Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Sprawozdanie Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o. oraz sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 zostało sporządzone w sposób zgodny z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz zgodnie z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Orange Polska Sp. z o.o. oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013;
- przyjęcie uchwały w sprawie pokrycie straty Orange Polska Sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 zgodnie z wnioskiem Zarządu zawartym w uchwale Zarządu Orange Polska S.A. nr 29/O/14,
- udzielenie członkom Zarządu Orange Polska Sp. z o.o. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2013 roku.

punkt 9.

porządku obrad

Podjęcie uchwał w sprawie:

a) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013,

b) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,

c) podziału zysku Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013,

d) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013,

e) zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013,

f) udzielenia członkom organów Orange Polska S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013,

g) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. w roku obrotowym 2013,

h) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

i) podziału zysku Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

j) udzielenia członkom Zarządu „Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel" sp. z o.o. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013,

k) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska sp. z o.o. w roku obrotowym 2013,

l) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

m) pokrycia straty Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013,

n) udzielenia członkom Zarządu Orange Polska sp. z o.o. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2013.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 14/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 11.02.2014

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013

Na podstawie art. 53 ustawy o rachunkowości oraz art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 1 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 3 do uchwały nr 14/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 11.02.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości oraz art. 393 pkt 1, art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 1 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 25 180 mln zł (słownie: dwadzieścia pięć miliardów sto osiemdziesiąt milionów złotych),

2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący zysk netto w kwocie 1 428 mln zł (słownie: jeden miliard czterysta dwadzieścia osiem milionów złotych),

3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 789 mln zł (słownie: siedemset osiemdziesiąt dziewięć milionów złotych),

4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 50 mln zł (słownie: pięćdziesiąt milionów złotych),

5) noty do sprawozdania finansowego.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

Załącznik do uchwały nr 25/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia
w sprawie podziału zysku Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 2 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zysk netto Spółki Orange Polska S.A. za rok obrotowy 2013 w kwocie 1 427 661 807,86 zł. (słownie: jeden miliard czterysta dwadzieścia siedem milionów sześćset sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemset siedem złotych osiemdziesiąt sześć groszy) dzieli się w sposób następujący:

1) na dywidendę – 656 178 739,50 zł (słownie: sześćset pięćdziesiąt sześć milionów sto siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset trzydzieści dziewięć złotych pięćdziesiąt groszy).

   Kwota dywidendy wynosić będzie 0,50 zł. (słownie: pięćdziesiąt groszy) na każdą uprawnioną akcję.

2) na kapitał zapasowy – 742 929 832,21 zł (słownie: siedemset czterdzieści dwa miliony dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy osiemset trzydzieści dwa złote dwadzieścia jeden groszy),

3) na kapitał rezerwowy – 28 553 236,15 zł.(słownie: dwadzieścia osiem milionów pięćset pięćdziesiąt trzy tysiące dwieście trzydzieści sześć złotych piętnaście groszy).

§ 2

Prawo do dywidendy przysługuje osobom, będącym akcjonariuszami Spółki w dniu 26.06.2014 r. (Dzień Dywidendy).

§ 3

Ustala się termin wypłaty dywidendy na dzień 10.07.2014 r.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 15/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 11.02.2014

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013

Na podstawie art. 63c ust. 4 ustawy o rachunkowości oraz art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 1 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 3 do uchwały nr 15/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 11.02.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Na podstawie art. 63c ust. 4 ustawy o rachunkowości oraz art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 22 802 mln zł (słownie: dwadzieścia dwa miliardy osiemset dwa miliony złotych),

2) skonsolidowany rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący skonsolidowany zysk netto w kwocie 294 mln zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony złotych), w tym zysk netto przypisany akcjonariuszom Orange Polska S.A. w kwocie 294 mln zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt cztery miliony złotych),

3) zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych razem za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu skonsolidowanych kapitałów własnych razem o kwotę 327 mln zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem milionów złotych), w tym zmniejszenie stanu kapitału własnego przypisanego akcjonariuszom Orange Polska S.A. o kwotę 327 mln zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem milionów złotych),

4) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę, 208 mln zł (słownie: dwieście osiem milionów złotych),

5) noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lista osób pełniących funkcje członków Zarządu Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013

1.	Maciej Witucki	- Prezes Zarządu	(do 19 września 2013 roku)
2.	Bruno Duthoit	- Prezes Zarządu	(od 19 września 2013 roku)
3.	Vincent Lobry	- Wiceprezes Zarządu	
4.	Piotr Muszyński	- Wiceprezes Zarządu	
5.	Jacques de Galzain	- Członek Zarządu	
6.	Jacek Kowalski	- Członek Zarządu	

Lista osób pełniących funkcje członków Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.
w roku obrotowym 2013

1.	Maciej Witucki	- Przewodniczący	(od 19 września 2013 roku)
2.	Andrzej K. Koźmiński	- Przewodniczący / Zastępca Przewodniczącego	
3.	Banoit Scheen	- Zastępca Przewodniczącego	
4.	Marc Ricau	- Sekretarz	
5.	Timothy Boatman	- Członek	
6.	Henryka Bochniarz	- Członek	
7.	Thierry Bonhomme	- Członek	(do 11 kwietnia 2013 roku)
8.	Jacques Champeaux	- Członek	(do 11 kwietnia 2013 roku)
9.	Jean-Marie Culpin	- Członek	(od 19 września 2013 roku)
10.	Eric Debroeck	- Członek	(od 11 kwietnia 2013 roku)
11.	Mirosław Gronicki	- Członek	
12.	Sławomir Lachowski	- Członek	
13.	Marie-Christine Lambert	- Członek	
14.	Pierre Louette	- Członek	
15.	Gervais Pellissier	- Członek	(od 11 kwietnia 2013 roku)
16.	Gérard Ries	- Członek	
17.	Wiesław Rozłucki	- Członek	

- PROJEKT -

uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia 10 kwietnia 2014 roku

w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa/Członka Zarządu Orange Polska S.A.

Na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 3 Statutu Spółki, uchwala się, co następuje:

§ 1

Udziela się Panu ..... absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa/Członka Zarządu Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- PROJEKT -

uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia 10 kwietnia 2014 roku

w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków członka Rady Nadzorczej

Na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 3 Statutu Spółki, uchwala się, co następuje:

§ 1

Udziela się Pani/u ..... absolutorium z wykonania obowiązków członka Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 26/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. w roku obrotowym 2013

Na podstawie art. 53 ustawy o rachunkowości oraz w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 3 do uchwały nr 26/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 6 010 mln zł (słownie: sześć miliardów dziesięć milionów złotych),
2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący zysk netto w kwocie 363 mln zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy miliony złotych),
3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 1 022 mln zł (słownie: jeden miliard dwadzieścia dwa miliony złotych),
4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 28 mln zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów złotych),
5) noty do sprawozdania finansowego.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

Załącznik do uchwały nr 27/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia

w sprawie podziału zysku spółki Polska Telefonia Komórkowa – Centertel sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

W związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1, art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. oraz § 13 pkt 2 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Zysk netto Spółki „Polska Telefonia Komórkowa – Centertel" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 w kwocie 363 434 469,07 zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy miliony czterysta trzydzieści cztery tysiące czterysta sześćdziesiąt dziewięć złotych siedem groszy) dzieli się w sposób następujący:

   1) na dywidendę - 202 395 567,00 zł (słownie: dwieście dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześćdziesiąt siedem złotych/00 groszy),
   2) na kapitał rezerwowy -161 038 902, 07 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden milionów trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dwa złote siedem groszy).

2. Kwota dywidendy, o której mowa w ust. 1 pkt 1) zostanie powiększona o kwotę 682 604 433 zł. (słownie: sześćset osiemdziesiąt dwa miliony sześćset cztery tysiące czterysta trzydzieści trzy złote/00 groszy) pochodzącą z kapitału rezerwowego.

§ 2

Cała kwoty dywidendy, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 1) oraz ust. 2 w łącznej wysokości 885 000 000 zł. (słownie: osiemset osiemdziesiąt pięć milionów złotych) została na podstawie uchwał nr 33/13 z dnia 26 czerwca 2013 roku, nr 47/13 z dnia 30 września 2013 roku i nr 59/13 z dnia 24 grudnia 2013 roku Zarządu Polskiej Telefonii Komórkowej – Centertel sp. z o.o. wypłacona jedynemu wspólnikowi – Orange Polska S.A. jako zaliczka na poczet przewidywanej dywidendy za rok 2013.

PROJEKT

§ 3

Przeniesiona na kapitał rezerwowy kwota 161 038 902,07 zł (słownie: sto sześćdziesiąt jeden milionów trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dwa złote siedem groszy), o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 2) będzie mogła być przeznaczona na wypłatę dywidendy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lista osób pełniących funkcje członków Zarządu Polskiej Telefonii Komórkowej Centertel Sp z o.o.
w roku obrotowym 2013

1. Mariusz Gaca - Prezes Zarządu
2. Maciej Nowohoński - Członek Zarządu

- PROJEKT -

uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia 10 kwietnia 2014 roku

w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa/Członka Zarządu PTK Centertel Sp. o.o.

Na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 3 Statutu Spółki, uchwala się, co następuje:

§ 1

Udziela się Panu ..... absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa/Członka Zarządu Polskiej Telefonii Komórkowej Centertel Sp. o.o. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 28/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. w roku obrotowym 2013

Na podstawie art. 53 ustawy o rachunkowości oraz w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Orange Polska" sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 3 do uchwały nr 28/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości w związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1 oraz art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki „Orange Polska" sp. z o.o. uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Spółki „Orange Polska" sp. z o.o. za rok obrotowy 2013 sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, w skład którego wchodzą:

1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku, zamykający się sumą bilansową 102 tys. zł (słownie: sto dwa tysiące złotych),
2) rachunek zysków i strat za 2013 rok, wykazujący stratę netto w kwocie 61 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
3) zestawienie zmian w kapitale własnym za 2013 rok, wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 362 tys. zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące złotych),
4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych o kwotę 383 tys. zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące złotych),
5) noty do sprawozdania finansowego.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

Załącznik do uchwały nr 29/O/14
Zarządu Orange Polska S.A.
z dnia 05.03.2014 r.

Uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia

w sprawie pokrycia straty Spółki Orange Polska sp. z o.o. za rok obrotowy 2013

W związku z przejęciem w trybie art. 492 § 1 pkt 1, art. 494 § 1 kodeksu spółek handlowych spółki Orange Polska sp. z o.o. (KRS 0000380943) oraz § 13 pkt 2 Statutu Orange Polska S.A. uchwala się, co następuje:

§ 1

Strata netto Spółki Orange Polska sp. z o.o. (KRS 0000380943) za rok obrotowy 2013 w kwocie 61 081,27 zł (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemdziesiąt jeden złotych dwadzieścia siedem groszy) pokryta zostanie z kapitału zapasowego Spółki Orange Polska S.A.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lista osób pełniących funkcje członków Zarządu Orange Polska Sp z o.o. w roku obrotowym 2013

1. Jacques de Galzain - Członek Zarządu

- PROJEKT -

uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia 10 kwietnia 2014 roku

w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu Orange Polska Sp. o.o.

Na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 3 Statutu Spółki, uchwala się, co następuje:

§ 1

Udziela się Panu ..... absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu Orange Polska Sp. o.o. w roku obrotowym 2013.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

punkt 10.

porządku obrad

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

GIEŁDA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH w Warszawie SA
CORPORATE GOVERNANCE - rynek regulowany

Elektroniczna Baza Informacji - Raport EBI 2-2014

Spółka: Orange Polska S.A.
Data 3-04-2014
Typy rynków CORPORATE GOVERNANCE – rynek regulowany

Kandydatury do Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. mające być przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 10 kwietnia 2014 roku.

W związku z faktem, iż na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Orange Polska S.A., które odbędzie się w dniu 10 kwietnia 2014 r., wygasają mandaty czterech członków Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. Orange S.A. poinformował Orange Polska S.A., iż na tym Walnym Zgromadzeniu, akcjonariusz ten zamierza zgłosić kandydatury następujących osób na Członków Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.:

- nowe proponowane kandydatury

- Pan Russ Houlden (jako kandydat niezależny),
- Pani Valérie Thérond.

- kandydatury obecnych członków na kolejną kadencję

- Pan Gérard Ries,
- Pan Benoit Scheen.

Przy tej okazji, Przewodniczący Rady Nadzorczej, pan Maciej Witucki oraz Prezes Zarządu, pan Bruno Duthoit przekazali panu Timothy Boatmanowi wyrazy wdzięczności za trzy kadencje, łącznie dziewięć lat, spędzone na stanowisku Przewodniczącego Komitetu Audytowego Rady Nadzorczej. „Wkład Pana Boatmana, w pracę Rady Nadzorczej i szerzej w działalnie całej Spółki zgodnie z najwyższymi standardami ładu korporacyjnego w ciągu tych lat był ogromny i jesteśmy mu za to bardzo wdzięczni" – stwierdził pan Witucki.
„Pan Boatman pozostanie w Spółce jeszcze co najmniej przez rok, w charakterze doradcy Zarządu, cenimy bowiem jego wiedzę i profesjonalizm, i chcielibyśmy nadal z tej współpracy korzystać" – dodał pan Duthoit.

Życiorysy

Russ Houlden
Pan Russ Houlden (ur. 1959) ukończył z wyróżnieniem Warwick Business School, a także studia menedżerskie w INSEAD,Stanford oraz w London Business School. Jest członkiem Instytutu Rachunkowości Zarządczej (*Chartered Institute of Management Accountants* – CIMA), Dyplomowanym Globalnym Księgowym Zarządczym (*Chartered Global Management Accountant* – CGMA) oraz członkiem brytyjskiego Stowarzyszenia Skarbników Korporacyjnych (*Association of Corporate Treasurers* – ACT). W konkursie *NW Finance Director Awards* został uhonorowany nagrodą dla „Najlepszego dyrektora finansowego spółki giełdowej".
W latach 1980-1991, zajmował kolejno coraz wyższe stanowiska związane z audytem, doradztwem zarządczym, rachunkowością finansową, rachunkowością kosztów, rachunkowością zarządczą, kontrolingiem, sprawozdawczością korporacyjną, zarządzaniem skarbowym i finansami korporacyjnymi w firmach ICI oraz Spicer & Oppenheim (obecnie część Deloitte). Między 1991 a 2002 rokiem był Dyrektorem Finansowym ICI Japan (z siedzibą w Tokio), ICI Polyurethanes (z siedzibą w Brukseli), a także BT Networks & Information Services oraz BT Wholesale (obie z siedzibą w Londynie). Po 2002 roku piastował stanowiska Dyrektora Finansowego Lovells (wiodącej międzynarodowej kancelarii prawnej, obecnie Hogan Lovells), a także Członka Zarządu ds. finansów w firmach Telecom New Zealand (notowanej na NZX, ASX i NYSE) oraz United Utilities (notowanej na FTSE).

Poza działalnością w biznesie, był członkiem Rady Doradczej Warwick Business School oraz zasiadał w Zespole ds. Rynków Ekosystemowych przy rządzie brytyjskim. Obecnie jest członkiem Komitetu Głównego oraz Przewodniczącym Komitetu ds. Sprawozdawczości Finansowej „Grupy 100" – reprezentującej firmy FTSE 100 wobec Rady Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, brytyjskiej Rady Sprawozdawczości Finansowej oraz innych organów regulacyjnych.
Działalność pana Russa Houldena wykonywana poza przedsiębiorstwem Orange Polska S.A. nie jest konkurencyjna w stosunku do działalności Orange Polska S.A.

Valérie Thérond
Valérie Thérond (ur. 1965) od 2013 roku pełni funkcję Zastępcy Sekretarza Generalnego Orange S.A., a ze spółką jest związana od 2009 roku.
Jako Zastępca Sekretarza Generalnego odpowiada za zakupy i łańcuch dostaw a także za koordynację programu efektywności operacyjnej Grupy Orange (Chrysalid). Obowiązki te podjęła już w kwietniu 2012 roku. Ponadto, odpowiada za zarządzanie kosztami ogólnymi oraz nadzór nad sprawami dotyczącymi nieruchomości i ubezpieczeń. Wcześniej zajmowała stanowisko Głównego Księgowego Grupy.
Przed rokiem 2009, kiedy dołączyła do Orange, piastowała kolejno stanowiska o rosnącej odpowiedzialności oraz coraz szerszym zakresie obowiązków, w tym o charakterze międzynarodowym (kilka lat spędziła w Londynie i Hongkongu), w firmach Andersen Consulting, Bull oraz Thomson. Zajmowała się w szczególności finansami, zakupami, przeprojektowaniem procesów biznesowych i audytem wewnętrznym. Ukończyła studia w zakresie finansów korporacyjnych w Wyższej Szkole Handlowej w Paryżu (*Ecole Supérieure de Commerce de Paris* – ESCP Europe).
Działalność pani Valérie Thérond wykonywana poza przedsiębiorstwem Orange Polska S.A. nie jest konkurencyjna w stosunku do działalności Orange Polska S.A.

Gérard Ries
Pan Gérard Ries (ur. 1954) jest absolwentem Politechniki Paryskiej. Uzyskał także dyplom MBA w Institut Supérieur des Affaires w Jouy-en-Josas, we Francji oraz w Keio Business School w Tokio. Karierę zawodową rozpoczął w U.S. Group Dresser Industries Inc., gdzie przez dwanaście lat piastował różne stanowiska związane ze sprawami finansowymi i kontrolingiem.
Pan Gérard Ries pełni obecnie funkcję Starszego Wiceprezesa ds. Działalności Międzynarodowej Orange S.A., sprawując ogólny nadzór nad działalnością Grupy na świecie. W ramach obowiązków został powołany w skład rad nadzorczych kilku spółek świadczących usługi telefonii stacjonarnej, telefonii komórkowej i dostępu do Internetu, w których Orange S.A. ma większościowe lub mniejszościowe udziały.
Przed przejściem do Grupy w październiku 2010 roku, Gérard Ries był przez cztery lata Starszym Wiceprezesem FCC, hiszpańskiej grupy budowlanej z siedzibą w Madrycie, w której odpowiadał za strategię i rozwój. Jego wcześniejsze doświadczenia zawodowe obejmują także piętnastoletni okres pracy we francuskiej grupie Vivendi (w latach 1991-2005), z czego przez sześć lat (2000-2005) zajmował stanowisko Starszego Wiceprezesa ds. rozwoju działalności telekomunikacyjnej.
Działalność pana Gérarda Riesa wykonywana poza przedsiębiorstwem Orange Polska S.A. nie jest konkurencyjna w stosunku do działalności Orange Polska S.A.

Benoit Scheen
Pan Benoit Scheen (ur. 1966) jest obywatelem Belgii. Jako Wiceprezes w Grupie Orange odpowiada za kraje europejskie.
Przeszedł do Grupy w listopadzie 2005 roku, a od września 2011 roku odpowiada za jej działalność w Armenii, Belgii, Dominikanie, Hiszpanii, Luksemburgu, Mołdowie, Polsce, Rumunii i Słowacji. W latach 2008-2011 był prezesem belgijskiej firmy Mobistar, a wcześniej zajmował różne stanowiska kierownicze w firmach IBM, Compaq oraz HP.
Ukończył Uniwersytet w Namur, uzyskując dyplom studiów magisterskich w dziedzinie informatyki oraz studiów licencjackich w dziedzinie ekonomii i nauk społecznych.
Działalność pana Benoit Scheen wykonywana poza przedsiębiorstwem Orange Polska S.A. nie jest konkurencyjna w stosunku do działalności Orange Polska S.A.

- PROJEKT -

uchwała nr ...

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Orange Polska S.A.

z dnia 10 kwietnia 2014 roku

w sprawie powołania/odwołania członka Rady Nadzorczej

Na podstawie art. 385 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 pkt 9 Statutu Spółki, uchwala się, co następuje:

§ 1

Powołuje/odwołuje się Panią/a _____ do/z Rady Nadzorczej Orange Polska S.A.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.