

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)



MAGNA POLONIA

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2016 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2016 ROKU**

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Spis treści	Strona
I. WYBRANE DANE FINANSOWE	2
II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5
4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	7
1. PRZYCHODY	7
2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	8
3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	8
4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8
5. DOTACJE RZĄDOWE	8
6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	9
7. PRZYCHODY FINANSOWE	9
8. KOSZTY FINANSOWE	9
9. DYWIDENDY	9
10. WYCENA BILANSOWA AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	9
11. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCONY	9
12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	11
13. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	12
14. AKTYWA FINANSOWE	12
15. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE	17
16. KAPITAŁ AKCYJNY	17
17. KAPITAŁ ZAPASOWY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ	17
18. POZOSTAŁE KAPITAŁY	17
19. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE	17
20. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	18
21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	18
22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	19
23. SPRAWY SĄDOWE	19
24. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	21
25. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI	22
26. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ	22
27. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ	23
28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	24
28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)	25
29. OBLIGACJE (INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI)	26
30. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	27
31. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU	28

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe****za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku**

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
Przychody ze sprzedaży	949	1 933	217	465
Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	-2 043	-12 167	-468	-2 924
Zysk/Strata* brutto	-2 043	-12 167	-468	-2 924
Zysk/Strata* netto ogółem	-1 888	-11 971	-432	-2 877
Całkowity dochód netto	-1 888	-11 971	-432	-2 877
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 941	-1 615	-444	-388
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 218	2 171	737	522
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 276	-897	-292	-216
Przepływy pieniężne netto, razem	1	-341	0	-82
Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)**	-0,14	-0,86	-0,03	-0,21
	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2016	31.12.2015
Aktywa razem	50 405	53 349	11 689	12 519
Zobowiązania razem	1 695	2 283	393	536
Zobowiązania długoterminowe	0	57	0	13
Zobowiązania krótkoterminowe	1 695	2 226	393	522
Kapitał własny	48 710	51 066	11 296	11 983
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 229	3 267
Liczba akcji (w sztukach)	13 921 975	13 921 975	13 921 975	13 921 975
Średnioważona liczba akcji (w sztukach)	13 921 975	13 921 975	13 921 975	13 921 975
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)***	3,50	3,67	0,81	0,86

**Zysk/Strata* podstawowa na jedną akcję obliczona została jako iloraz straty netto przypadającej na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego. Średnia ważona liczba akcji w okresie bieżącym wynosiła 13 921 975 oraz w okresie porównawczym wynosiła 13 921 975.

*** Wartość księgowa na jedną akcję została obliczona jako iloraz kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy Spółki przez liczbę akcji.

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- pozycje dotyczące Sprawozdania z całkowitych dochodów oraz Sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca; kurs ten wyniósł w okresie bieżącym - 4,3688 PLN, a w okresie porównawczym - 4,1614 PLN.
- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 września 2016 roku - 4,3120 PLN; na dzień 31 grudnia 2015 roku - 4,2615 PLN.

II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

<i>Działalność kontynuowana</i>	Nota	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015	01.07.2016 - 30.09.2016	01.04.2015- 30.06.2015
Przychody					
Przychody z tytułu odsetek i dyskonta	1A	743	1 119	188	335
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych	1B	200	0	133	0
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	10	0	150	0	56
Pozostałe przychody operacyjne	4	6	664	2	45
Przychody finansowe	7	0	0	0	0
Przychody netto, razem		949	1 933	323	436
Koszty					
Wynagrodzenia	3	-867	-865	-285	-263
Pozostałe koszty administracyjne	2	-1 652	-1 232	-336	-217
Pozostałe koszty operacyjne	6	0	-107	0	0
Koszty finansowe	8	-32	-174	-6	-26
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	10	-441	0	141	0
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych	1.B	0	-17	0	-8
Utrata wartości udziałów w jednostce zależnej	14.1.A	0	-11 606	0	0
Utrata wartości udziałów w jednostce stowarzyszonej	14.1.B	0	-99	0	0
Koszty operacyjne, razem		-2 992	-14 100	-486	-514
Zysk/Strata przed opodatkowaniem		-2 043	-12 167	-163	-78
Podatek dochodowy	11	155	196	-179	-4
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej		-1 888	-11 971	-342	-82
Zysk/Strata netto		-1 888	-11 971	-342	-82

Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego

- podstawowy	-0,0001	-0,8599	0,0000	-0,0059
- rozwodniony	-0,0001	-0,8599	0,0000	-0,0059

Inne składniki całkowitego dochodu

Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0
Inne składniki całkowitego dochodu netto	0	0	0	0
Całkowity dochód netto	-1 888	-11 971	-342	-82

Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego

- podstawowy	-0,0001	-0,8599	0,0000	-0,0059
- rozwodniony	-0,0001	-0,8599	0,0000	-0,0059

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

<u>Aktywa</u>	<u>Nota</u>	<u>30.09.2016</u>	<u>30.06.2015</u>	<u>31.12.2015</u>
Aktywa trwałe		35 486	35 700	40 861
Rzeczowe aktywa trwałe	12	2 530	3 196	2 931
Aktywa finansowe	14	31 916	32 172	37 045
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	11	1 040	332	885
Aktywa obrotowe		14 919	19 546	12 488
Aktywa finansowe	14	14 808	19 326	12 393
Należności handlowe i pozostałe	15	109	98	95
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2	122	0
Aktywa razem		50 405	55 246	53 349
Kapitał własny i zobowiązania				
Kapitał własny		48 710	53 440	51 066
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego		48 710	53 440	51 066
Kapitał akcyjny	16	13 922	13 922	13 922
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	17	20 056	20 056	20 056
Kapitał rezerwowy	18	17 889	17 889	17 889
Kapitał zapasowy	18	13 533	13 533	13 533
Zyski zatrzymane, w tym:		-16 222	-11 960	-14 334
- z lat ubiegłych		-14 334	11	11
- z bieżącego okresu		-1 888	-11 971	-14 345
Akcje/udziały własne		-468	0	0
Zobowiązania długoterminowe		0	490	57
Zobowiązania finansowe	20	0	490	57
Zobowiązania krótkoterminowe		1 695	1 316	2 226
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	21	840	612	737
Zobowiązania handlowe i pozostałe	19	416	35	326
Zobowiązania finansowe	20	439	669	1 163
Pasywa razem		50 405	55 246	53 349

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe****za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku**

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Akcje własne	Razem
01.01.2016	13 922	20 056	17 889	13 533	-14 334	0	51 066
Całkowity dochód	0	0	0	0	-1 888	0	-1 888
Nabycie akcji własnych	0	0	0	0	0	-468	-468
30.09.2016	13 922	20 056	17 889	13 533	-16 222	-468	48 710

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Akcje własne	Razem
01.01.2014	13 922	87 657	-1	14 135	-49 712	0	66 001
Całkowity dochód	0	0	0	0	-11 971	0	-11 971
Wygaśnięcie warrantów subskrybcyjnych	0	0	0	-601	0	0	-601
Korekta błędów lat ubiegłych	0	0	0	0	11	0	11
Podział zysku - utworzenie kapitału rezerwowego	0	0	17 889	0	-17 889	0	0
Podział zysku - pokrycie strat z lat ubiegłych	0	-67 601	0	0	67 601	0	0
30.06.2015	13 922	20 056	17 888	13 534	-11 960	0	53 440

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Akcje własne	Razem
01.10.2014	13 922	87 657	-1	14 135	-49 712	0	66 001
Całkowity dochód	0	0	0	0	-14 345	0	-14 345
Wygaśnięcie warrantów subskrybcyjnych	0	0	0	-602	0	0	-602
Korekta błędów lat ubiegłych	0	0	0	0	11	0	11
Podział zysku - utworzenie kapitału rezerwowego	0	0	17 890	0	-17 889	0	1
Podział zysku - pokrycie strat z lat ubiegłych	0	-67 601	0	0	67 601	0	0
31.12.2015	13 922	20 056	17 889	13 533	-14 334	0	51 066

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe****za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku**

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	-2 043	-12 167
Korekty razem	-76	10 459
Amortyzacja	400	412
Przychody z odsetek	-743	-1 115
Koszty odsetek	27	126
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	-200	17
Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego	0	-7
Wycena aktywów finansowych	440	-150
Odwrocenie wyceny warrantów	0	-601
Trwała utrata wartości	0	11 705
Pozostałe korekty	0	72
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	-2 119	-1 708
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-15	296
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	193	-215
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-1 941	-1 627
Zapłacony podatek dochodowy	0	12
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 941	-1 615
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Odsetki otrzymane	209	79
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	2 549	2 393
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	0	38
Wpływ udzielonej pożyczki	809	501
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-164	-650
Wydatki na nabycie majątku trwałego	0	-18
Udzielenie pożyczki	-185	-172
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 218	2 171
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	19	50
Splaty kredytów i pożyczek	-229	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-400	-700
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-147	-136
Odsetki zapłacone	-51	-111
Wydatki na zakup akcji własnych	-468	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 276	-897
Przepływy pieniężne netto razem	1	-341
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	1	463
Środki pieniężne na koniec okresu	2	122

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY

1A. PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015	Za okres 01.07.2016 - 30.09.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015
Odsetki i dyskonto od nabytych obligacji	294	450	81	126
Odsetki od udzielonych pożyczek	449	661	107	209
Odsetki od depozytów bankowych	0	2	0	0
Dyskonto od nabytych obligacji	0	4	0	0
Pozostałe odsetki	0	2	0	0
Razem	743	1 119	188	335

1B. WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH

Kategorie aktywów finansowych w okresie 01.01.2016-30.09.2016	Przychody ze sprzedaży	Koszt sprzedaży	Wynik na sprzedaży
Wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	566	291	275
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności*			-75
Razem	566	291	200

*Dodatkowo dnia 17 marca 2016 roku Spółka przeniosła wszelkie prawa z obligacji Emitenta QRL na Spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w zamian za udzieloną pożyczkę w kwocie 2 460 tys. PLN. Operacja przeniesienia obligacji wygenerowała dyskonto w kwocie -75 tys. PLN.

Kategorie aktywów finansowych w okresie 01.10.2014-30.06.2015	Przychody ze sprzedaży	Koszt sprzedaży	Wynik na sprzedaży
Wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	99	-111	-12
Aktywa przeznaczone do zbycia	369	-880	-511
Odwroćenie odpisu aktualizującego aktywa przeznaczone do zbycia	506	0	506
Razem	974	-991	-17

Spółka w okresie porównawczym sprzedała 440 000 sztuk akcji Spółki Mediatel. Przychody ze sprzedaży wynoszą 369 tys. PLN, wartość sprzedanych inwestycji wynosi 880 tys. PLN. Dodatkowo wpływ na wynik miało odwrócenie odpisu aktualizującego wartość akcji zawiązanego w poprzednich okresach. Ponadto Spółka sprzedała 39 706 sztuk akcji spółki INC S.A.

1C. SEGMENTY OPERACYJNE

Segment operacyjny to część Jednostki, która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskiwać przychody i ponosić koszty, której wyniki są regularnie przeglądane i wykorzystywane do podejmowania decyzji o alokacji zasobów przez organ odpowiedzialny za te decyzje oraz na temat której dostępne są oddzielne informacje finansowe. Zarząd Spółki dokonuje przeglądu wyniku finansowego Jednostki jako całości i nie stwierdził konieczności wyodrębniania innych segmentów operacyjnych niż podstawowy segment, w którym działa - "Działalność Inwestycyjna i Działalność Pokrewna" zajmujący się nabywaniem lub obejmowaniem akcji lub udziałów podmiotów, nabywaniem innych papierów wartościowych oraz wykonywaniem praw i rozporządzaniem nabytymi akcjami, udziałami i papierami wartościowymi.

Spółka działa na jednym obszarze geograficznym jakim jest terytorium Polski. Jedynymi przychodami jakie uzyskano w prezentowanym okresie od innych podmiotów niż polskie były odsetki od obligacji korporacyjnych wyemitowanych przez podmioty cypryjskie w łącznej kwocie 37 tys. PLN.

Spółka nie prowadzi działalności handlowej, głównymi przychodami są przychody ze sprzedaży posiadanych udziałów i akcji oraz odsetki od obejmowanych obligacji.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015	Za okres 01.07.2016 - 30.09.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015
Amortyzacja	400	412	133	136
Zużycie materiałów i energii	75	60	29	21
Usługi obce	1 032	703	149	29
Podatki i opłaty	93	8	1	1
Koszty pracownicze	867	865	285	263
Inne koszty rodzajowe	50	49	24	30
Razem	2 517	2 097	621	480

3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

W tabeli poniżej przedstawiono informację o przeciętnym zatrudnieniu (z uwzględnieniem Zarządu):

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015	Za okres 01.07.2016 - 30.09.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015
<u>Liczba pracowników:</u>				
Zarząd	1	1	1	1
Pracownicy	2	3	2	3
Konsultanci zewnętrzni	1	1	1	1
Razem zatrudnieni	4	5	4	5

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

Wynagrodzenia	647	640	216	180
Składki na ubezpieczenie społeczne	66	43	25	17
Inne świadczenia pracownicze	6	5	1	1
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	148	177	43	65
Razem koszty zatrudnienia	867	865	285	263

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015	Za okres 01.07.2016 - 30.09.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	7	0	0
<i>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	0	38	0	0
<i>Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych</i>	0	-31	0	0
Odwroćenie wyceny warantów subskrypcyjnych	0	603	0	0
Otrzymane odszkodowania	0	24	0	24
Spisanie przedawnione zobowiązania	0	19	0	19
Podnajem powierzchni	6	0	2	0
Pozostałe	0	11	0	2
Razem	6	664	2	45

5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015	Za okres 01.07.2016 - 30.09.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015
Koszt spraw sądowych	0	80	0	0
Koszt spisanych wierzytelności nieściągalnych	0	16	0	0
Pozostałe	0	11	0	0
Razem	0	107	0	0

7. PRZYCHODY FINANSOWE

W prezentowanym okresie oraz w okresie porównawczym przychody finansowe nie wystąpiły.

8. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015	Za okres 01.07.2016 - 30.09.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	4	97	0	16
Dyskonto od wyemitowanych obligacji	0	22	0	0
Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek	2	0	0	0
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	20	29	6	9
Koszt spisanej wierzytelności w postaci pożyczki	0	22	0	0
Koszt odsetek budżetowych	1	0	0	0
Pozostałe	5	4	0	1
Razem	32	174	6	26

9. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie Spółka nie wypłacała dywidendy.

10. WYCENA BILANSOWA AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

Wycena bilansowa instrumentów finansowych do wartości godziwej wynosi -441 tys. PLN za III kwartał w okresie bieżącym. W okresie porównawczym wycena wynosiła 150 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w nocie 14.3.

11. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016
Podatek bieżący	0
Podatek odroczony	155
Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu	155
Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej dla podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym	
Obowiązująca stawka podatkowa	19%
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	-2 043
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	-388

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Różnice między zyskiem(stratą) brutto a podstawą opodatkowania

Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-235
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	90
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	296
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-69
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	306
Podatek bieżący	0
Podatek odroczony w rachunku zysku i strat	155
Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu	155

Podatek odroczony - działalność kontynuowana

	Bilans			Sprawozdanie z całkowitych dochodów
	Na dzień 30.09.2016	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 30.06.2015	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki				
Rezerwy na koszty	8	7	0	1
Rezerwa na urlopy	2	2	4	0
Rezerwa na koszty spraw sądowych	124	123	95	1
Trwała utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	2 299	2 299	2299	0
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	125	42	-15	83
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	0	5	6	-5
Odpis aktualizujący należności wartość naliczonych odsetek	41	41	0	0
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	13	6	10	7
Strata podatkowa	1 235	929	486	306
Pozostałe	10	36	10	-26
Razem	3 857	3 490	2 895	367
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki				
Naliczone a nie otrzymane odsetki	437	400	333	37
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu	-34	0	24	-34
Zaokrąglenia	-1	0	1	-1
Razem	402	400	358	2
Prezentacja w bilansie, z tego:	1 040	885	332	155
				Wpływ na wynik finansowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 857	3 490	2 895	367
Odpis aktualizujący Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 415	-2 205	-2 205	-210
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-402	-400	-358	-2
Razem				155

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Ze względu na małe prawdopodobieństwo wykorzystania aktywa z tytułu podatku odroczonego dla różnicy przejściowej wynikającej z trwałej utaty wartości udziałów w Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu na aktywo w kwocie 2 205 tys PLN.

Dodatkowo dokonano odpisu na aktywo w kwocie 210 tys. PLN. Stanowiącej 1/5 straty roku ubiegłego oraz strat lat ubiegłych.

Aktywo z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2016 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 3 857 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 402 tys. PLN. Po kompensacie, z uwzględnieniem odpisu na aktywo, Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 1 040 tys. PLN.

12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
01.10.2014	2 258	67	1 515	173	0	4 013
Zwiększenia	0	22	0	2	0	24
zakup bezpośredni	0	22	0	2	0	24
Zmniejszenia	0	-11	-65	-3	0	-79
z tytułu sprzedaży	0	0	-65	0	0	-65
z tytułu likwidacji	0	-11	0	-3	0	-14
Na dzień 31.12.2015	2 258	78	1 450	172	0	3 958
Na dzień 01.01.2016	2 258	78	1 450	172	0	3 958
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30.09.2016	2 258	78	1 450	172	0	3 958
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
01.10.2014	-24	-29	-297	-42	0	-392
Zwiększenia	-188	-32	-427	-36	0	-683
amortyzacja za rok	-188	-32	-427	-36	0	-683
Zmniejszenia	0	13	34	1	0	0
z tytułu sprzedaży	0	0	34	0	0	34
z tytułu likwidacji	0	13	0	1	0	0
Na dzień 31.12.2015	-212	-48	-690	-77	0	-1 027
Na dzień 01.01.2016	-212	-48	-690	-77	0	-1 027
Zwiększenia	-113	-11	-255	-21	0	-400
amortyzacja za rok	-113	-11	-255	-21	0	-400
Zmniejszenia	-1	0	0	0	0	-1
zaokrąglenie	-1	0	0	0	0	-1
Na dzień 30.09.2016	-326	-59	-945	-98	0	-1 428

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

WARTOŚĆ NETTO

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Na dzień 01.01.2016	2 046	30	760	95	0	2 931
w tym w leasingu	0	0	714	0	0	714
Na dzień 30.09.2016	1 932	19	505	74	0	2 530
w tym w leasingu	0	0	472	0	0	0

W roku bieżącym oraz poprzednim nie stwierdzono konieczności dokonania odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych.

13. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

W okresie bieżącym Spółka nie dokonała żadnej transakcji kupna - sprzedaży dotyczącej aktywów przeznaczonych do zbycia.

14. AKTYWA FINANSOWE

	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:	23 246	31 422	31 422
- jednostki stowarzyszone	0	8 181	8 181
- jednostki zależne	23 246	23 241	23 246
- pozostałe jednostki	8 670	0	0
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	4 626	6 990	9 232
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	440	3 090	1 168
Udzielone pożyczki	9 742	9 996	7 611
Razem	46 724	51 498	49 438
krótkoterminowe	14 808	19 326	12 393
długoterminowe	31 916	32 172	37 045

14.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

14.1.A JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nazwa spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utruty wartości	Metoda konsolidacji
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	Warszawa	100,0%	100,0%	5	pełna
Magna Polonia Sp. z o.o.	Warszawa	100,0%	100,0%	5	pełna
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.	Warszawa	100,0%	100,0%	34 842	pełna
Razem				34 852	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				11 606	
w tym przypadający na bieżący okres				0	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				23 246	

W związku z odpisem inwestycji w akcje Imagis S.A. dokonany przez Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu aktualizującego wartość inwestycji w udziałach Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. Odpis wartości udziałów oszacowany został do poziomu kapitałów własnych Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. wykazanych na dzień 31 marca 2015 roku. W prezentowanym okresie sprawozdawczym odpis ten nie podlegał aktualizacji.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

14.1.B. JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

Nazwa spółki stowarzyszonej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utraty wartości	Metoda konsolidacji
Polskie Sieci Cyfrowe Sp.z o.o.	Warszawa	33,0%	33,0%	495	Wyłączona
Razem				495	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				495	
w tym przypadający na bieżący okres				0	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				0	

Zarząd podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizującego posiadanych udziałów spółki Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. ze względu na ponoszone przez spółkę w każdym okresie sprawozdawczym straty.

Dnia 23 sierpnia 2016 roku Spółka zawarła umowę o wzajemnym potrąceniu wierzytelności ze Spółką Inplus Sp. z o.o. Na mocy umowy objęła 1.224 sztuk udziałów Inplus Sp. z o.o. w zamian za potrącenie wierzytelności z tytułu posiadanych obligacji Inplus. W wyniku przeprowadzonej transakcji udział procentowy posiadanych udziałów spadł i wynosi 18,13%. Inplus Sp. z o.o. nie podlega konsolidacji i przestaje być podmiotem stowarzysznym względem Magna Polonia S.A.

14.1.C. JEDNOSTKI POZOSTAŁE

Wartość aktywów finansowych w pozostałych jednostkach wynosi poniżej 1 tys. PLN.

14.2. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2016	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2016
QRL Investments *	2 498	0	37	0	0	-2 535	0
Corponet	1 342	160	50	-283	-16	0	1 253
BNY	3 194	0	179	0	0	0	3 373
Inplus	493	0	22	0	-25	-490	0
Magna Polonia Sp. z o.o.	1 705	0	7	-1 700	-12	0	0
Razem, w tym	9 232	160	295	-1 983	-53	-3 025	4 626
Kapitał	8 425	160	0	-1 983	0	-2 685	3 917
Odsetki	807	0	295	0	-53	-340	709

* Dnia 17 marca 2016 roku Spółka przeniosła wszelkie prawa z obligacji Emitenta QRL na Spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w zamian za udzieloną pożyczkę w kwocie 2 460 tys. PLN. Operacja przeniesienia obligacji wygenerowała dyskonto w kwocie -75 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.10.2014	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2015
Rasting	54	0	0	0	0	-54	0
QRL Investments	2 277	151	220	-150	0	0	2 498
NTS	1 018	0	38	-1 000	-56	0	0
Corponet	687	670	65	-80	0	0	1 342
MVK	2	0	0	0	0	-2	0
Inplus	978	485	55	-950	-75	0	493
BNY	2 896	0	298	0	0	0	3 194
Alterco	228	0	21	0	0	-249	0
Magna Polonia Sp. z o.o.	0	1 700	5	0	0	0	1 705
Razem, w tym	8 140	3 006	702	-2 180	-131	-305	9 232
Kapitał	7 829	3 006	0	-2 180	0	-228	8 427
Odsetki i dyskonto	311	0	702	0	-131	-77	805

14.3. AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

	Za okres 01.01.2016- 30.09.2016	Za okres 01.10.2014- 30.06.2015
Akcje	488	2 426
Zakup akcji	4	0
Sprzedż akcji	-291	-111
Wycena akcji do wartości godziwej	-200	5
Akcje razem	1	2 320
Instrumenty pochodne	680	627
Wycena instrumentu pochodnego	-241	143
Instrumenty pochodne razem	439	770
stan na koniec okresu	440	3 090

W bieżącym okresie Spółka dokonała zakupu 4 400 sztuk akcji spółki Awbud S.A. za łączną kwotę 4 tys. PLN oraz sprzedała cały portfel posiadanych akcji tj. 177 400 sztuk akcji spółki Awbud S.A. za łączną kwotę 566 tys. PLN.

Spółka zawarła umowę opcji put na sprzedaż posiadanych akcji spółki Awbud S.A. Zgodnie z warunkami umowy Spółka ma prawo po dniu 30 stycznia 2015 roku wezwać kontrahenta do zakupu posiadanych akcji za cenę 8,3 PLN za sztukę. W dniu 2 lutego 2015 roku Spółka wezwała do wykupu akcji. Ze względu na fakt, iż udzielający opcji nie wykonał jej Spółka złożyła pozew przeciwko niemu.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

14.4. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2016	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2016
Elpol Telekom	118	0	0	0	-118	0	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA ***	0	105	57	-445	0	2 460	2 177
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	16	30	2	0	0	0	48
Magna Polonia Sp. z o.o.	50	0	1	-50	-1	0	0
Roman Karkosik	1 809	0	147	0	0	0	1 956
Mirostlaw Janisiewicz	5 617	0	243	-264	-36	0	5 560
Inne	1	50	1	-50	-1	0	1
Razem, w tym	7 611	185	451	-809	-156	2 460	9 742
Kapitał	6 522	185		-809	0	2 460	8 358
Odsetki	1 089	0	451	0	-156	0	1 384

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.10.2014	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2015
Elpol Telekom	1 057	0	61	-1 000	0	0	118
Appsint	23	0	0	0	0	-23	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	1 200	160	48	-500	0	-908	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	17	1	-2	0	0	16
Magna Polonia Sp. z o.o.	0	50	0	0	0	0	50
Roman Karkosik * Mirostlaw Janisiewicz**	1 782	0	243	0	0	-216	1 809
	6 533	0	714	-1 444	-186	0	5 617
Inne	0	2	0	-1	0	0	1
Razem, w tym	10 595	229	1 067	-2 947	-186	-1 147	7 611
Kapitał	10 120	229	0	-2 947	0	-880	6 522
Odsetki	475	0	1 067	0	-186	-267	1 089

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 30 września 2016 roku przedstawia poniższa tabela

Pożyczkobiorca	Data udzielenia pożyczki	Termin wymagalności	Oprocentowanie	Forma udzielenia	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota kapitału pozostała do spłaty
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	06-10-2014	31-12-2015	8,20%	przelew	5	5
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	10-03-2015	31-12-2015	8,20%	przelew	5	5
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	08-09-2015	31-12-2016	8,00%	przelew	7	5
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	20-01-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	20	20
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	03-03-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	7	7
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	22-09-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	3	3
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.***	17-03-2016	31-03-2017	5,00%	przelew	2 460	2 020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.***	15-06-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	20	20
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.***	06-07-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	5	5
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.***	20-07-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	43	43
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.***	08-08-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	12	12
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.***	01-09-2016	31-12-2016	5,00%	przelew	20	20
Roman Karkosik*	24-04-2013	05-07-2014	13,00%	przelew	1 500	1 500
Mirostaw Janisiewicz**	09-07-2014	30-06-2017	WIBOR 6M+4%	przelew	6 400	4 692
Inne	12-11-2014	27-02-2015	9,00%	przelew	2	1
					10 509	8 358

* Dnia 24 kwietnia 2013 roku Spółka udzieliła pożyczki Panu Romanowi Karkosikowi na kwotę 1,5 mln PLN oprocentowanej 13% w skali roku. W związku z brakiem zwrotu pożyczki w ustalonym terminie Spółka wniosła do sądu sprawę o zwrot tej pożyczki.

**Dnia 9 lipca 2014 roku Spółka zawarła umowę o udzielenie pożyczki z Panem Mirostawem Janisiewiczem. Kwota pożyczki wynosi 6,4 mln PLN. Dnia 25 sierpnia 2014 roku został zawarty aneks przedłużający termin spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2014 roku. Zgodnie z Uchwałą nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 1 grudnia 2014 roku termin spłaty pożyczki został przedłużony do 30 czerwca 2015 roku. Dnia 23 lipca 2015 roku został podpisany kolejny aneks do umowy pożyczki, na mocy którego termin spłaty pożyczki został wydłużony do 31 sierpnia 2015 roku. Dnia 1 marca 2016 roku na mocy kolejnego aneksu wydłużono termin spłaty pożyczki do 30 czerwca 2017 roku oraz dokonano zmiany oprocentowania pożyczki z 9% na WIBOR 6M+4%.

*** Dnia 17 marca 2016 roku Spółka przeniosła wszelkie prawa z obligacji Emitenta QRL na Spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w zamian za udzieloną pożyczkę w kwocie 2 460 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

15. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Należności handlowe	4	4	4
Należności pozostałe, w tym:	105	94	91
należności z tytułu podatku u źródła (nadpłata)	41	41	41
należności od pracowników	18	19	19
rozliczenia międzyokresowe kosztów	46	34	31
Razem	109	98	95

16. KAPITAŁ AKCYJNY

Kapitał akcyjny w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego nie uległ zmianie. Kapitał podstawowy dzieli się na 13 921 975 akcji o wartości nominalnej 1 PLN każda.

17. KAPITAŁ ZAPASOWY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ

Dnia 1 grudnia 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Magna Polonia S.A. podjęło uchwałę numer 9 w sprawie pokrycia straty poniesionej w poprzednich latach obrotowych w kwocie 67.601.440,47 PLN z kapitału zapasowego utworzonego z nadwyżek osiągniętych przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej.

18. POZOSTAŁE KAPITAŁY

Dnia 1 grudnia 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Magna Polonia S.A. podjęło uchwałę numer 10 w sprawie przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym kończącym się w dniu 30 września 2014 roku w kwocie 17.889.193,67 PLN na kapitał rezerwowy przeznaczony na sfinansowanie nabywania akcji własnych.

Dnia 1 grudnia 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Magna Polonia S.A. podjęło uchwałę numer 8 w sprawie skupu akcji własnych. Przedmiotem nabycia mogą być wyłącznie akcje w pełni pokryte. Spółka może nabyć nie więcej niż 2.784.395 akcji za cenę nie niższą niż 1,00 PLN i nie wyższą niż 6,42 PLN. Łączna kwota nabycia powiększona o koszty nabycia nie może przekroczyć kwoty wysokości kapitału rezerwowego utworzonego w tym celu.

W dniu 5 kwietnia 2016 roku została ogłoszona oferta skupu akcji własnych przez Spółkę w ramach pierwszej transzy skupu akcji własnych, zgodnie z Uchwałami Zarządu nr 01/04/2016 i 02/04/2016 podjętymi w dniu 4 kwietnia 2016 roku. W ramach pierwszej transzy skupu Spółka nabyła łącznie 180 000 akcji własnych w transakcjach zawartych poza rynkiem regulowanym za pośrednictwem domu maklerskiego (Bank Zachodni WBK S.A.) i rozliczonych przez KDPW S.A. w dniu 27 kwietnia 2016 roku Stosownie do przyjętych założeń programu skupu akcji własnych Spółki, akcje zostały nabyte w celu umorzenia. Wszystkie akcje w ramach pierwszej transzy programu nabyte zostały po tej samej cenie, tj. za 2,60 PLN za jedną akcję.

19. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE

	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni	76	19	17
Zobowiązania przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	42	14	80
Koszty niezafakturowane (m.in. za sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie)	7	0	35
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 30 do 90 dni	52	0	144
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 90 dni do 180 dni	183	0	36
Zobowiązania przeterminowane wymagalne powyżej 180 dni	54	0	11
Razem zobowiązania handlowe	414	33	323
Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego)	2	2	3
Razem zobowiązania pozostałe	2	2	3
Razem zobowiązania	416	35	326

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

20. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	439	678	585
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	429	417
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0	52	218
Razem, w tym	439	1 159	1 220
krótkoterminowe		669	1 163
długoterminowe		490	57

20 A. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2016	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2016
P	417	0	4	0	-400	-21	0	0
Razem	417	0	4	0	-400	-21	0	0

Seria	Bilans otwarcia 01.10.2014	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2015
P	2 000	0	137	0	-700	-112	-908	417
R	0	485	6	0	-485	-6	0	0
Razem	2 000	485	143	0	-1 185	-118	-908	417
krótkoterminowe	2 000	485	143	0	-1 185	-118	-908	417
Kapitał	2 000	485	0	0	-1 185	0	-900	400
Odsetki	0	0	143	0	0	-118	-8	17

20 B. KREDYTY I POŻYCZKI

Dnia 11 maja 2015 roku Spółka otrzymała pożyczkę od Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w kwocie 50 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi 8%. Kwota naliczonych odsetek na 30 kwietnia 2016 roku wynosi 3 tys. PLN.

Dnia 22 lipca 2015 roku Spółka otrzymała pożyczkę od Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w kwocie 50 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi 8%. Kwota naliczonych odsetek na 30 kwietnia 2016 roku wynosi 2 tys. PLN.

Dnia 3 sierpnia 2015 roku Spółka otrzymała pożyczkę od Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w kwocie 110 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi 8%. Kwota naliczonych odsetek na 30 kwietnia 2016 roku wynosi 5 tys. PLN.

Dnia 19 maja 2016 roku Spółka otrzymała pożyczkę od Magna Polonia Sp. z o.o. w kwocie 19 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi 5%. Do dnia 30 września 2016 roku pożyczka została spłacona w całości wraz z należnymi odsetkami.

Wszystkie wymienione wyżej pożyczki zostały spłacone w I kwartale 2016 roku. Łączna kwota spłaconego kapitału to 229 tys. PLN oraz łączna kwota odsetek to 10 tys. PLN.

21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	103	43	71
z tytułu wynagrodzeń	65	49	8
z tytułu rezerwy na urlopy	12	20	12
z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	660	500	646
Razem	840	612	737

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarosława Mikosa pozwem sądowym przeciw Spółce tytułem wynagrodzenia typu "success fee" na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 1 sierpnia 2011 roku. Rezerwa została zaprezentowana w pozycji bilansu "Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych". W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarosława Mikosa kwotę 500 tys. PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 13 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee. Spółka utworzyła rezerwę na ustawowe odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2015 roku w kwocie 145 698,63 PLN.

22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

POZEW O ZAPŁATĘ WNIESIONY PRZEZ JAROSŁAWA MIKOSA PRZECIWKO MAGNA POLONIA S.A.

Magna Polonia S.A. jest stroną postępowania sądowego przed Sądem Okręgowym w Warszawie, XXI Wydział Pracy o zapłatę wynagrodzenia w wysokości 500 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Jarosław Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pозwany). W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarosława Mikosa kwotę 500 tys. PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 13 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee oraz kwotę 30 tys. PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Wyrok jest nieprawomocny, Spółka złożyła apelację od wyroku. Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN na to zobowiązanie.

POZEW O ZAPŁATĘ WNIESIONY PRZEZ EMITEL SP. Z O.O. PRZECIWKO MAGNA POLONIA S.A.

W ostatnim kwartale 2015 roku Magna Polonia S.A. otrzymała pozew o zapłatę kwoty 2 100 tys. PLN. powiększonej o odsetki ustawowe od daty doręczenia pozwu, z tytułu kary umownej za naruszenie umowy o zachowanie poufności zawartej pomiędzy Magna Polonia S.A. i Emitel Sp. z o.o. Pozew Emitel Sp. z o.o. jest w ocenie Zarządu w całości bezzasadny, Spółka złożyła odpowiedź na pozew do Sądu, w której w całości kwestionuje żądanie pozwu. Spółka prowadzi już postępowanie sądowe przeciwko Emitel Sp. z o.o. o zapłatę kwoty 185 mln PLN z tytułu naruszenia przez Emitel umowy o zachowanie poufności, które toczy się przed Sądem Okręgowym w Warszawie (sygn. akt XVI GC 2042/13). Postępowanie to Spółka wszczęła w grudniu 2013 roku, a kwota roszczenia Magna Polonia S.A. wielokrotnie przewyższa żądanie zgłoszone przez Emitel. W świetle roszczeń Spółki wobec Emitel zgłoszonych w tym postępowaniu (sygn. akt XVI GC 2042/13), w szczególności zgromadzonych w toku tego postępowania dowodów, żądanie zgłoszone przez Emitel jest całkowicie bezzasadne i w ocenie Spółki nie ma podstaw do tworzenia rezerwy na poczet tego zobowiązania.

ZABEZPIECZENIE POŻYCZKI UDZIELONEJ CORPONET

W dniu 30 sierpnia 2016 roku Magna Polonia S.A. udzieliła poręczenia spółce Corponet Sp. z o.o. do umowy pożyczki w wysokości 525 tys. PLN zawartej przez Corponet dnia 30 sierpnia br. Zabezpieczeniem umowy pożyczki jest weksel własny in blanco wystawiony przez Corponet sp. z o.o., poręczony przez Magna Polonia S.A. do maksymalnej kwoty 590 tys. PLN.

23. SPRAWY SĄDOWE

INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SADEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI SPÓŁKI I JEDNOSTEK OD NIEJ ZALEŻNYCH

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2016 roku Magna Polonia S.A. oraz jednostki od niej zależne były stroną następujących postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Jarosława Mikosa przeciwko Magna Polonia S.A.

W dniu 6 września 2013 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XXI Wydział Pracy odpis pozwu o zapłatę wynagrodzenia w wysokości 500 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Jarosław Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pозwany). W pozwie złożonym przeciwko Magna Polonia powód dochodzi zapłaty kwoty głównej 500 tys. PLN powiększonej o odsetki ustawowe liczone od kwoty 500 tys. PLN od dnia 9 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee na podstawie umowy o pracę zawartej pomiędzy Magna Polonia a Jarosławem Mikosem w dniu 1 sierpnia 2011 roku Magna Polonia kwestionuje w całości żądanie pozwu. W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarosława Mikosa kwotę 500 tys. PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 13 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee oraz kwotę 30 tys. PLN złotych tytułem zwrotu kosztów procesu. Wyrok jest nieprawomocny, Spółka złożyła apelację od wyroku.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia S.A. przeciwko Emitel Sp. z o.o.

W dniu 6 grudnia 2013 roku Magna Polonia złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy pozew o zapłatę kwoty w wysokości 185 mln PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Magna Polonia S.A. (powód) oraz Emitel Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Emitel, Magna Polonia dochodzi zapłaty kwoty głównej 185 mln PLN powiększonej o odsetki ustawowe liczone od kwoty 167 mln PLN od dnia 3 października 2013 roku do dnia zapłaty oraz od kwoty 18 mln PLN od dnia 27 listopada 2013 roku do dnia zapłaty. Roszczenia objęte ww. pozwem związane są z transakcją zbycia przez Spółkę na rzecz Emitel Sp. z o.o. 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą Romford Investments Sp. z o.o., będącej w dacie dokonywania w/w transakcji jedynym wspólnikiem spółki pod firmą INFO-TV-OPERATOR sp. z o.o., w ramach której Emitel Sp. z o.o. naruszyła ciężące na niej zobowiązanie do zachowania poufności, dopuszczając się przy tym czynu nieuczciwej konkurencji. Dochodzone pozwem roszczenia obejmują, w zależności od rozpatrywanej podstawy prawnej dochodzonych ewentualnie roszczeń: 1. wartość roszczenia o zapłatę kar umownych z tytułu naruszenia umowy o zachowaniu poufności z dnia 1 grudnia 2011 roku w łącznej kwocie 2 100 tys. PLN oraz wartość dalszego odszkodowania szacowanego na 185 mln PLN; 2. wartość uzyskanych przez EMITEL Sp. z o.o. korzyści uzyskanych w związku z niewykonaniem ciężących na tej spółce ustawowych obowiązków wynikających z art. 72(1) § 1 i 2 Ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. 1964 r., nr 16, poz. 93 z późn. zm.); 3. wartość odszkodowania oraz bezpodstawnie uzyskanych przez EMITEL Sp. z o.o. korzyści z tytułu popełnienia czynu nieuczciwej konkurencji, o którym mowa w art. 11 ust. 1 i 4 Ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j.: Dz. U. 2003r., nr 153, poz. 1503 z późn. zm.). Spółka zastrzegła w złożonym w dniu 6 grudnia 2013 roku pozwie możliwość rozszerzenia w przyszłości żądania pozwu o dalsze kwoty (w tym związane z korzyściami osiągniętymi przez EMITEL Sp. z o.o. w związku z świadczeniem usług radiodfuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia S.A. przeciwko Romanowi Karkosikowi

W dniu 11 września 2014 roku Magna Polonia złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie, I Wydział Cywilny pozew o zapłatę kwoty w wysokości 1 500 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Magna Polonia S.A. (powód) oraz Roman Karkosik (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Romanowi Karkosikowi, Magna Polonia dochodzi zapłaty kwoty głównej 1 500 tys. PLN powiększonej o odsetki w wysokości 13% w skali roku od kwoty 1 500 tys. PLN od dnia 24 kwietnia 2013 roku do dnia zapłaty, tytułem zwrotu pożyczki jaka została udzielona pozwanemu w dniu 24 kwietnia 2013 roku. W dniu 26 czerwca 2015 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok, w którym: (1) zasądził na rzecz Magna Polonia S.A. od pozwanego Romana Karkosika kwotę 1 500 tys. PLN wraz z ustawowymi odsetkami od dnia 31 maja 2014 roku do dnia zapłaty; (2) oddalił powództwo w pozostałym zakresie; (3) zasądził od pozwanego Romana Karkosika na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 82 tys. PLN kosztów procesu, w tym 7 tys. PLN tytułem kosztów zastępstwa procesowego. Wyrok jest nieprawomocny. Zarówno Spółka jak i pozwany Roman Karkosik złożyli apelację od wyroku. Termin rozprawy apelacyjnej nie został jeszcze wyznaczony.

Pozew o nakazanie złożenia oświadczenia woli wniesiony przez Magna Polonia S.A. przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych

W dniu 4 marca 2015 roku Magna Polonia złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy pozew o zobowiązanie pozwanego, tj. Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych, do złożenia oświadczenia woli, którego treścią jest nabycie od Magna Polonia S.A. 133 400 akcji zwykłych na okaziciela spółki pod firmą Awbud S.A. za łączną cenę 1 107 220,00 PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Magna Polonia S.A. (powód) oraz Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Sputnik 1 FIZAN, Magna Polonia żąda wykonania prawa sprzedaży akcji Awbud, które to prawo sprzedaży zostało udzielone Magna Polonia przez Sputnik 1 FIZAN na mocy porozumienia zawartego dnia 5 marca 2014 roku. W związku ze spełnieniem się warunków określonych w tym porozumieniu, Magna Polonia SA złożyła Sputnik 1 FIZAN pisemne oświadczenie o wykonaniu prawa sprzedaży akcji Awbud SA za łączną cenę 1 107 220,00 PLN, jednak Sputnik 1 FIZAN nie zawarł umowy na podstawie ww. porozumienia. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

W dniu 2 lutego 2016 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok zobowiązujący Sputnik 1 FIZAN do złożenia oświadczenia woli, którego treścią jest nabycie 133 400 akcji spółki Awbud S.A. za łączną cenę 1 107 220,00 PLN oraz zasądzający na rzecz Magna Polonia kwotę 62 578,00 PLN tytułem zwrotu kosztów postępowania. Wyrok jest nieprawomocny, pozwany złożył apelację od wyroku. Termin rozprawy apelacyjnej nie został jeszcze wyznaczony.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

Pozew o zapłatę wniesiony przez Emitel Sp. z o.o. przeciwko Magna Polonia S.A.

W dniu 18 listopada 2015 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy odpis pozwu o zapłatę kwoty w wysokości 2 100 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Emitel Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Magna Polonia, powód dochodzi zapłaty kwoty 2 100 tys. PLN powiększonej o odsetki ustawowe od daty doręczenia pozwu, z tytułu kary umownej za naruszenie umowy o zachowanie poufności zawartej pomiędzy Magna Polonia S.A. i Emitel Sp. z o.o. w dniu 1 grudnia 2011 roku.

Magna Polonia kwestionuje w całości żądanie pozwu.

24. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje pomiędzy Spółką Magna Polonia S.A. a spółkami powiązаныmi ujawnione zostały poniżej.

	Przychody finansowe - odsetki w okresie			
	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015	01.07.2016 - 30.09.2016	01.04.2015- 30.06.2015
Inplus Sp. z o.o.	22	45	5	8
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	2	0	1	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A	57	48	26	4
Corponet Sp. z o.o.	48	35	15	15
Magna Polonia Sp. z o.o.	8	0	0	0
Razem jednostki powiązane	137	128	47	27

	Koszty finansowe - odsetki w okresie			
	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015	01.07.2016 - 30.09.2016	01.04.2015- 30.06.2015
Inplus SP. z o.o.	0	0	0	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	0	0	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A	81	99	0	17
Corponet Sp. z o.o.	0	0	0	0
Magna Polonia Sp. z o.o.	0	0	0	0
Razem jednostki powiązane	81	99	0	17

	Należności od podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe		
	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	0	1	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	2	1	1
Magna Polonia Sp. z o.o.	0	0	0
Razem jednostki powiązane	2	2	1

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		
	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Inplus Sp. z o.o.	0	226	493
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	48	10	16
Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A	2 177	0	0
Magna Polonia Sp. z o.o.	0	0	1 755
Corponet Sp. z o.o.	1 255	1 222	1 342
Razem jednostki powiązane	3 480	1 458	3 606

	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek		
	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Magna Sp. z o.o.S.K.A	0	480	635
Razem jednostki powiązane	0	480	635

	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe		
	30.09.2016	30.06.2015	31.12.2015
Magna Sp. z o.o.S.K.A	3	0	3
	3	0	3

25. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Spółka posiada wierzytelność w postaci pożyczki udzielonej członkowi Zarządu Spółki. Kwota pożyczki wynosi 6 400 tys. PLN, oprocentowanie wynosi WIBOR 6M+4%, termin spłaty pożyczki przypada na dzień 30 czerwca 2017 roku. Na dzień bilansowy kwota kapitału pozostała do spłaty to 4 692 tys PLN.

26. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

Wynagrodzenie członków Zarządu, kluczowych członków kadry kierowniczej i organów nadzoru podmiotu dominującego

	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015	01.07.2016 - 30.09.2016	01.04.2015- 30.06.2015
Zarząd				
Mirostaw Janisiewicz	270	270	90	90
Tomasz Ruhan	72	0	0	0
Razem	342	270	90	90

Dnia 23 września 2016 roku Pan Tom Ruhan złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

Prokurenci				
Edyta Słomska	148	159	42	48
Razem	148	159	42	48

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.01.2016- 30.09.2016	01.10.2014- 30.06.2015	01.07.2016 - 30.09.2016	01.04.2015- 30.06.2015
Rada Nadzorcza				
Mirostaw Skrycki	25	27	9	9
Tadeusz Pietka	0	18	0	6
Mirostaw Barszcz	8	18	0	6
Sebastian Bogustawski	0	18	0	6
Cezary Gregorczyk	18	18	6	6
Bogusław Piwowar	18	0	6	0
Przemysław Wipler	18	0	6	0
Marian Szolucha	10	0	6	0
Razem	97	99	33	33

Dnia 27 kwietnia 2016 roku rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożył Pan Mirostaw Barszcz.

Zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki dnia 28 kwietnia 2016 roku powołano na Członka Rady Nadzorczej Pana Mariana Szolucha.

27. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ

Kluczowe informacje zostały szczegółowo opisane w sprawozdaniu z działalności Zarządu GK Magna Polonia S.A. oraz zostały zaprezentowane w nocie 25 i nocie 26.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

LP	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Liczba akcji/ udziałów	Wartość księgowa akcji/ udziałów przed korektą	Korekta wartości księgowej akcji/ udziałów	Wartość bilansowa akcji/ udziałów	Wartość rynkowa (dla spółek notowanych)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji/ udziałów w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1.	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	Warszawa	działalność telekomunikacyjna	stowarzyszona	4 950	495	-495	0	x	33,00	33,0	0	0
2.	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność m.in. w zakresie nabywania nieruchomości i pobierania pożytków z ich najmowania	zależna	100	5	0	5	x	100,0	100,0	0	0
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	2 000	34 842	-11 606	23 236	x	100,0	100,0	0	0
4.	Magna Polonia Sp. z o.o.	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	100	5	0	5	x	100,0	100,0	0	0
Razem						35 347	-12 101	23 246	0	X	X	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Przychody netto ze sprzedaży	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	Aktywa obrotowe	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe	Zapasy	Aktywa razem	Kapitał własny						Zobowiązania i rezerwy			
									Ogółem, w tym:						Ogółem, w tym:			
									Zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy	Zapasy	Rezerwy	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	371	29	253	0	34	131	312	261	1 500	0	0	0	-1 268	29	51	51	0
2.	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	-12	0	0	0	0	1	-51	5	0	0	0	-42	-14	52	52	0
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	996	-27	24 303	0	56	0	24 427	22 186	100	0	0	33 507	-11 394	-27	2 241	2 241	0
4.	Magna Polonia Sp. z o.o.	1 911	-231	2 770	0	2 562	0	2 770	-261	5	0	0	0	-12	-254	3 031	4	3 027

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

29. OBLIGACJE (INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI)

Lp.	Emitent	Nr serii	Termin wykupu	Wartość nominalna	Wartość w cenie nabycia	Wartość rynkowa	w tym należne odsetki/dyskonto	Udział w aktywach netto w %
1.	Corponet Sp. z o.o.	C	2016-12-31	270	270	322	52	0,58%
2.	Corponet Sp. z o.o.	D	2016-12-31	300	300	347	47	0,63%
3.	Corponet Sp. z o.o.	E	2015-12-31	200	200	219	19	0,40%
4.	Corponet Sp. z o.o.	G	2016-12-31	100	100	107	7	0,19%
5.	Corponet Sp. z o.o.*	K	2016-10-02	97	97	103	6	0,19%
6.	Corponet Sp. z o.o.	L	2016-12-29	50	50	52	2	0,09%
7.	Corponet Sp. z o.o.	M	2017-01-27	100	100	103	3	0,19%
8.	BNY Sp. z o.o.	A	2016-04-22	1 800	1 800	2 174	374	3,94%
9.	BNY Sp. z o.o.	B	2016-04-22	1 000	1 000	1 199	199	2,17%
Razem				3 917	3 917	4 626	709	

* Po dniu bilansowym obligacja Corponet serii K została spłacona w całości.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

30. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

AKCJE I UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH KRAJOWYCH

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Liczba akcji	Wartość bilansowa akcji i udziałów*)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów w walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów) w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1	SOHO DEVELOPMENT	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,54	0,00% *)	0,00% *)	-	-
2	Rubicon	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,38	0,00% *)	0,00% *)	-	-
3	08OCTAVA	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,06	0,00% *)	0,00% *)	-	-
4	BBIDEVNFI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,93	0,00% *)	0,00% *)	-	-
5	MDI ENERGY	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	4,09	0,00% *)	0,00% *)	-	-
6	KCI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	14	0,42	0,00% *)	0,00% *)	-	-
7	KREZUS	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	2,90	0,00% *)	0,00% *)	-	-
RAZEM					12,32				

*) Kwoty w pozycji wartość bilansowa akcji i udziałów zostały podane w złotych.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku

(kwoty w tabelach wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

31. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po dniu bilansowym, Magna Polonia S.A. wyemitowała 50 imiennych zabezpieczonych obligacji serii S o wartości nominalnej 10 tys. PLN każda, o łącznej wartości nominalnej 500 tys. PLN oprocentowanych w wysokości 6% w skali roku, z terminem spłaty do dnia 31 marca 2017 roku. Do dnia publikacji sprawozdania objętych zostało 33 obligacji serii S o łącznej wartości nominalnej 330 tys. PLN. Zabezpieczeniem obligacji jest hipoteka umowna na będącej własnością Spółki nieruchomości w Warszawie, przy ul. Grzybowskiej 4/96, ustanowiona na rzecz administratora hipoteki - BWHS Bartkowiak Wojciechowski Hałupczak Springer sp. jawna - do kwoty 750 tys. PLN.

Po dniu bilansowym Magna Polonia S.A. otrzymała od Corponet Sp. z o.o. środki w łącznej wysokości 80,5 tys. PLN tytułem wykupu obligacji wyemitowanych przez Corponet Sp. z o.o.

Na dzień 16 grudnia 2016 roku Zarząd Spółki zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Magna Polonia S.A. z porządkiem obrad przewidującym m.in. zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki. Po dniu bilansowym, 23 listopada 2016 roku Pan Cezary Gregorczyk złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

Po dniu bilansowym Spółka wniosła pozew do Sądu Okręgowego w Warszawie o zapłatę kwoty 617 777 tys. PLN przeciwko następującym podmiotom, jako dłużnikom solidarnym: T-Mobile Polska S.A., Orange Polska S.A., Polkomtel sp. z o.o. oraz P4 sp. z o.o., w związku z popełnieniem przez ww. spółki deliktu w postaci praktyki ograniczającej konkurencję i w konsekwencji wyrządzeniem Spółce szkody.

Warszawa, dnia 29 listopada 2016 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Mirostaw Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sandra Łosiak - Kierownik Zespołu Księgowego
FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....