

**Magna Polonia S.A.**

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

---



**MAGNA POLONIA**

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES  
OD 1 STYCZNIA 2018 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2018 ROKU**



# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

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

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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
	01.01.2018- 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2018- 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017
dane dotyczące sprawozdania finansowego				
Przychody ze sprzedaży	587	864	138	203
Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	-1 056	-1 128	-248	-265
Zysk/Strata* brutto	-1 056	-1 128	-248	-265
Zysk/Strata* netto ogółem	-857	-949	-201	-223
Zysk/Strata* netto dla akcjonariuszy	-857	-949	-201	-223
Całkowity dochód netto	-857	-949	-201	-223
Całkowita dochód netto dla akcjonariuszy	-857	-949	-201	-223
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 024	-1 721	-241	-404
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	196	1 955	46	459
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	831	-249	195	-58
Przepływy pieniężne netto, razem	3	-15	1	-4
Zysk/Strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)*	-0,06	-0,07	-0,01	-0,02
	30.09.2018	31.12.2017	30.09.2018	31.12.2017
Aktywa razem	23 236	23 242	5 440	5 572
Zobowiązania razem	2 468	1 617	578	388
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	2 468	1 617	578	388
Kapitał własny	20 768	21 625	4 862	5 185
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 259	3 338
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)**	1,49	1,55	0,35	0,37

\* 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 - 4,2535 PLN, a w okresie porównawczym - 4,2566 PLN,
- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 września 2018 roku - 4,2714 PLN; na dzień 31 grudnia 2017 roku - 4,1709 PLN.

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

## II. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

<i>Działalność kontynuowana</i>	Nota	01.01.2018- 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2018- 30.09.2018	01.07.2017- 30.09.2017
<b>Przychody</b>					
Przychody z tytułu odsetek i dyskonta	1A	299	520	100	118
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych	1B	156	0	0	0
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	10	73	0	24	0
Pozostałe przychody operacyjne	4	5	335	1	61
Przychody finansowe	7	54	9	24	0
<b>Przychody netto, razem</b>		<b>587</b>	<b>864</b>	<b>149</b>	<b>179</b>
<b>Koszty</b>					
Wynagrodzenia	2, 3	-456	-398	-144	-99
Pozostałe koszty administracyjne	2	-710	-793	-167	-193
Pozostałe koszty operacyjne	6	-25	-222	-19	-123
Koszty finansowe	8	-452	-448	-106	-163
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	10	0	-131	0	1
<b>Koszty operacyjne, razem</b>		<b>-1 643</b>	<b>-1 992</b>	<b>-436</b>	<b>-577</b>
<b>Zysk/Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>-1 056</b>	<b>-1 128</b>	<b>-287</b>	<b>-398</b>
Podatek dochodowy	11	199	179	47	60
<b>Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-857</b>	<b>-949</b>	<b>-240</b>	<b>-338</b>
<b>Zysk/Strata netto</b>		<b>-857</b>	<b>-949</b>	<b>-240</b>	<b>-338</b>
<b>Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego</b>					
- podstawowy		-0,0600	-0,0700	-0,0172	-0,0243
- rozwodniony		-0,0600	-0,0700	-0,0172	-0,0243
Inne składniki całkowitego dochodu		0	0	0	0
<b>Całkowity dochód netto</b>		<b>-857</b>	<b>-949</b>	<b>-240</b>	<b>-338</b>
<b>Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego</b>					
- podstawowy		-0,0600	-0,0700	-0,0172	-0,0243
- rozwodniony		-0,0600	-0,0700	-0,0172	-0,0243

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

### 2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>22 327</b>	<b>20 955</b>	<b>20 904</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	12	1 660	1 901	1 830
Aktywa finansowe	14	18 441	11 972	11 973
Należności handlowe i pozostałe		626	5 700	5 700
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	11	1 600	1 382	1 401
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>909</b>	<b>2 063</b>	<b>2 338</b>
Aktywa finansowe	14	875	1 384	1 676
Należności handlowe i pozostałe	15	31	671	662
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		3	8	0
<b>Aktywa razem</b>		<b>23 236</b>	<b>23 018</b>	<b>23 242</b>
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>				
<b>Kapitał własny</b>		<b>20 768</b>	<b>21 627</b>	<b>21 625</b>
<b>Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego</b>		<b>20 768</b>	<b>21 627</b>	<b>21 625</b>
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:		<b>-44 164</b>	<b>-43 305</b>	<b>-43 307</b>
- z lat ubiegłych		-43 307	-42 356	-42 356
- z bieżącego okresu		-857	-949	-951
Akcje/udziały własne		-468	-468	-468
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>2 468</b>	<b>1 391</b>	<b>1 617</b>
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	21	862	771	793
Zobowiązania handlowe i pozostałe	19	493	362	579
Zobowiązania finansowe	20	1 113	258	245
<b>Pasywa razem</b>		<b>23 236</b>	<b>23 018</b>	<b>23 242</b>

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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 zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Akcje własne	Razem
01.01.2018	13 922	20 056	17 889	13 533	-43 307	-468	21 625
Całkowity dochód	0	0	0	0	-857	0	-857
<b>30.09.2018</b>	<b>13 922</b>	<b>20 056</b>	<b>17 889</b>	<b>13 533</b>	<b>-44 164</b>	<b>-468</b>	<b>20 768</b>

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Akcje własne	Razem
01.01.2017	13 922	20 056	17 889	13 533	-42 356	-468	22 576
Całkowity dochód	0	0	0	0	-949	0	-949
<b>30.09.2017</b>	<b>13 922</b>	<b>20 056</b>	<b>17 889</b>	<b>13 533</b>	<b>-43 305</b>	<b>-468</b>	<b>21 627</b>

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Akcje własne	Razem
01.01.2017	13 922	20 056	17 889	13 533	-42 356	-468	22 576
Całkowity dochód	0	0	0	0	-951	0	-951
<b>31.12.2017</b>	<b>13 922</b>	<b>20 056</b>	<b>17 889</b>	<b>13 533</b>	<b>-43 307</b>	<b>-468</b>	<b>21 625</b>

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

### 4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2018- 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	-1 056	-1 128
Korekty razem	-5 656	228
Amortyzacja	170	270
Przychody z odsetek	-278	-521
Koszty odsetek	37	20
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	-156	0
Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego	0	107
Wycena aktywów finansowych	-73	131
Odpis aktualizujący inwestycje w pożyczki udzielone	219	79
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	125	171
Spisanie nierozliczonego zobowiązania wobec leasingodawcy (cesja leasingu)	0	-228
Korekta zobowiązania z tytułu leasingu	0	52
Spisanie odsetek od pożyczki	0	85
Nadwyżka przedmiotu aportu nad wartością wkładu	0	64
Nabycie udziałów w zamian za aport pożyczki	-5 700	0
Pozostałe korekty	0	-2
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym</b>	<b>-6 712</b>	<b>-900</b>
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	5 705	-502
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-17	-319
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 024</b>	<b>-1 721</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 024</b>	<b>-1 721</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Odsetki otrzymane	0	312
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	445	197
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	0	96
Wpływ udzielonej pożyczki	22	1 506
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-235	0
Wydatki na nabycie majątku trwałego	0	-5
Udzielenie pożyczki	-36	-151
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>196</b>	<b>1 955</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	87	196
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	800	0
Splaty kredytów i pożyczek	-8	-11
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-47	-88
Odsetki zapłacone	-1	-16
Wydatki na zakup akcji własnych	0	-330
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>831</b>	<b>-249</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>3</b>	<b>-15</b>
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	0	23
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>3</b>	<b>8</b>



# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
Odsetki i dyskonto od nabytych obligacji	193	204	64	68
Odsetki od udzielonych pożyczek	85	307	29	42
Pozostałe odsetki	21	9	7	8
<b>Razem</b>	<b>299</b>	<b>520</b>	<b>100</b>	<b>118</b>

##### 1B. WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH

W okresie porównawczym Spółka nie dokonała sprzedaży aktywów finansowych.

W okresie bieżącym Spółka dokonała transakcji sprzedaży wierzytelności wynikającej z należności z tytułu zawartej umowy opcji ze Sputnik 1 FIZAN. W wyniku przeprowadzonej transakcji Spółka uzyskała przychód w kwocie 244 tys. PLN. Koszt własny akcji podlegających opcji (39 077 sztuk akcji Awbud S.A.) wynosi 88 tys. PLN. Wynik na transakcji opiewa na kwotę 156 tys. PLN.

##### 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.

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

#### 2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
Amortyzacja	170	270	45	71
Zużycie materiałów i energii	23	23	7	12
Usługi obce	497	458	111	105
Podatki i opłaty	11	6	1	2
Koszty pracownicze	456	398	144	99
Inne koszty rodzajowe	9	36	3	3
<b>Razem</b>	<b>1 166</b>	<b>1 191</b>	<b>311</b>	<b>292</b>

#### 3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

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

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
<u>Liczba pracowników:</u>				
Zarząd	1	1	1	1
Pracownicy	1	1	1	1
Konsultanci zewnętrzni	1	1	1	1
<b>Razem zatrudnieni</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
<u>Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:</u>				
Wynagrodzenia	304	244	96	41
Składki na ubezpieczenie społeczne	5	15	1	5
Inne świadczenia pracownicze	1	2	1	1
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	146	137	46	52
<b>Razem koszty zatrudnienia</b>	<b>456</b>	<b>398</b>	<b>144</b>	<b>99</b>

#### 4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
Spisanie nierozliczonego zobowiązania wobec leasingodawcy (cesja leasingu)	0	228	0	43
Podnajem powierzchni	5	5	1	1
Zwrot kosztów sądowych	0	82	0	0
Pozostałe	0	20	0	17
<b>Razem</b>	<b>5</b>	<b>335</b>	<b>1</b>	<b>61</b>

#### 5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

#### 6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	107	0	20
<i>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	<i>0</i>	<i>96</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych</i>	<i>0</i>	<i>-203</i>	<i>0</i>	<i>-20</i>
Niewykorzystana część ubezpieczenia komunikacyjnego	0	15	0	3
Koszty spraw sądowych	25	100	19	100
<b>Razem</b>	<b>25</b>	<b>222</b>	<b>19</b>	<b>123</b>

#### 7. PRZYCHODY FINANSOWE

W prezentowanym okresie przychody finansowe stanowi kwota rozwiązanego odpisu aktualizującego wartość obligacji w kwocie 45 tys. PLN oraz nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w kwocie 9 tys. PLN.

W okresie porównawczym przychody finansowe stanowią wartość spisanej nadpłaty z tytułu odsetek od obligacji w kwocie 2 tys. PLN oraz dodatnie różnice kursowe od wyceny bilansowej zobowiązań wyrażonych w walucie.

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

### 8. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	29	9	16	0
Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek	7	6	4	3
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	1	4	0	0
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0	0	-4	0
Rezerwa na koszty odsetek ustawowych od zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	26	26	9	9
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od udzielonej pożyczki	83	78	25	28
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od obligacji	170	172	56	57
Odpis aktualizujący inwestycje w pożyczki udzielone	136	0	0	0
Koszt spisanych odsetek od udzielonej pożyczki	0	85	0	65
Strata na wniesieniu aportu	0	64	0	0
- ustalona wartość wkładu niepieniężnego	0	-5 700	0	0
- wartość pożyczki wniesionej aportem	0	5 764	0	0
Koszt odsetek budżetowych	0	2	0	1
Pozostałe	0	2	0	0
<b>Razem</b>	<b>452</b>	<b>448</b>	<b>106</b>	<b>163</b>

### 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 73 tys. PLN w okresie bieżącym. W okresie porównawczym wycena wynosiła -131 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w nocie 14.4.

### 11. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017
Podatek bieżący	0	0
Podatek odroczony	199	179
<b>Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu</b>	<b>199</b>	<b>179</b>
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	-1 056	-1 128
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-1 056	-1 128
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	-201	-214
<b>Różnice między zyskiem(stratą) brutto a podstawą opodatkowania</b>		
Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-107	-153
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	204	61
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	141	215
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-19	-49
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	-17	140
Podatek odroczony w rachunku zysku i strat	198	179
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu</b>	<b>199</b>	<b>179</b>

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

### Podatek odroczony - działalność kontynuowana

	Bilans			Sprawozdanie z całkowitych dochodów
	Na dzień 30.09.2018	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 30.09.2017	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018
<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki</b>				
Rezerwy na koszty	6	9	1	-3
Rezerwa na urlopy	1	1	1	0
Rezerwa na koszty spraw sądowych	141	136	134	5
Trwała utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	6 088	6 088	6 088	0
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	84	97	168	-97
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	8	2	1	6
Odpis aktualizujący należności wartość naliczonych odsetek	0	41	41	-41
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	700	676	665	24
Odpis aktualizujący pożyczki	465	423	418	42
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	8	4	4	-4
Strata podatkowa	1 549	1 567	1492	-18
Pozostałe	10	10	10	0
<b>Razem</b>	<b>9 060</b>	<b>9 054</b>	<b>9 023</b>	<b>-86</b>
	Na dzień 30.09.2018	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 30.09.2017	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018
<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki</b>				
Naliczone a nie otrzymane odsetki	293	480	462	-187
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu	-76	-65	-59	-11
Wycena bilansowa zobowiązań w walucie	5	0	0	5
<b>Razem</b>	<b>222</b>	<b>415</b>	<b>403</b>	<b>-193</b>
<b>Prezentacja w bilansie, z tego:</b>	<b>1 600</b>	<b>1 401</b>	<b>1 382</b>	<b>199</b>
				Wpływ na wynik finansowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 060	9 054	9 023	6
Odpis aktualizujący Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-7 238	-7 238	-7 238	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	222	415	403	-193
<b>Razem</b>				<b>199</b>

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 5 994 tys. PLN.

Spółka podjęła decyzję również o dokonaniu odpisu aktywa wynikającego z utworzonych odpisów aktualizujących na inwestycję w postaci udzielonej pożyczki oraz inwestycję w obligację. Łączna kwota odpisu to 1 035 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 2018 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 9 060 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 222 tys. PLN. Po kompensacie, z uwzględnieniem odpisu na aktywo, Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 1 600 tys. PLN.

Spółka uważa, że tworzenie aktywa z tytułu strat podatkowych jest uzasadnione. Spółka wskazuje bowiem na wysokie prawdopodobieństwo otrzymania odszkodowania od Emitel Sp. z o.o. z tytułu popełnienia przez tę spółkę czynu nieuczciwej konkurencji, które to odszkodowanie - szacowane przez Emitenta na kwotę 185 000 tys PLN - jest obecnie przedmiotem procesu sądowego przed Sądem Okręgowym w Warszawie, opisanego w nocie 23 sprawozdania finansowego. W sprawie zamknięto etap przeprowadzania dowodów osobowych, sąd dokonał wyboru biegłego sądowego do spraw wyceny przedsiębiorstw który sporządza opinię nt. wysokości szkody poniesionej przez Magna Polonia.

## Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

### 12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚĆ BRUTTO	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
01.01.2017	2 258	78	1 380	172	0	3 888
Zwiększenia	0	0	0	5	0	5
zakup bezpośredni	0	0	0	5	0	5
Zmniejszenia	0	0	-929	0	0	-929
z tytułu sprzedaży	0	0	-929	0	0	-929
Na dzień 31.12.2017	2 258	78	451	177	0	2 964
Na dzień 01.01.2018	2 258	78	451	177	0	2 964
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30.09.2018	2 258	78	451	177	0	2 964

  

UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
01.01.2017	-364	-62	-989	-105	0	-1 520
Zwiększenia	-151	-8	-155	-27	0	-341
amortyzacja za rok	-151	-8	-155	-27	0	-341
Zmniejszenia	0	0	727	0	0	727
z tytułu sprzedaży	0	0	727	0	0	727
Na dzień 31.12.2017	-515	-70	-417	-132	0	-1 134
Na dzień 01.01.2018	-515	-70	-417	-132	0	-1 134
Zwiększenia	-113	-4	-33	-20	0	-170
amortyzacja za rok	-113	-4	-33	-20	0	-170
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30.09.2018	-628	-74	-450	-152	0	-1 304

  

WARTOŚĆ NETTO	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Na dzień 01.01.2018	1 743	8	34	45	0	1 830
w tym w leasingu	0	0	34	0	0	34
Na dzień 30.09.2018	1 630	4	1	25	0	1 660
w tym w leasingu	0	0	0	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.

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

#### 14. AKTYWA FINANSOWE

	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych	17 678	11 973	11 973
Aktywa przeznaczone do obrotu	0	0	5
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	747	967	880
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	807	213	587
Udzielone pożyczki	83	203	204
<b>Razem</b>	<b>19 315</b>	<b>13 356</b>	<b>13 649</b>
krótkoterminowe	875	1 384	1 676
długoterminowe	18 441	11 972	11 973

#### 14.1. AKTYWA FINANSOWE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

##### 14.1.A JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nazwa spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utraty 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
<b>Razem</b>				<b>34 852</b>	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				31 549	
- w tym przypadający na bieżący okres				0	
<b>Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu</b>				<b>3 303</b>	

##### 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
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	Warszawa	30,1%	30,1%	14 375	Metoda Praw Własności
<b>Razem</b>				<b>14 870</b>	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				495	
- w tym przypadający na bieżący okres				0	
<b>Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu</b>				<b>14 375</b>	

Zarząd podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizującego posiadanych udziałów spółki Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. ze względu na małą istotność.

Jednostka jest zdania, że nie nastąpiła trwała utrata wartości udziałów Agroimmoinvest Sp. z o.o. ze względu na fakt, że rynkowa wycena części aktywów spółki (nieruchomości) jest znacznie wyższa niż wartość księgową netto tych aktywów.

#### 14.2. AKTYWA DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Wartość aktywów finansowych w pozostałych jednostkach zarówno w okresie bieżącym jak i porównawczym wynosi poniżej 1 tys. PLN.

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

#### 14.3. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2018	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2018
Corponet	880	0	23	-156	0	0	747
BNY*	0	0	170	-45	0	-125	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>193</b>	<b>-201</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>747</b>
Kapitał	714	0	0	-201	0	0	513
Odsetki	166	0	193	0	0	-125	234

\* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego naliczonych odsetek od obligacji wyemitowanych przez Spółkę BNY.

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2017	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2017
Corponet	1 142	0	44	-286	-20	0	880
BNY **	0	0	229	0	0	-229	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>1 142</b>	<b>0</b>	<b>273</b>	<b>-286</b>	<b>-20</b>	<b>-229</b>	<b>880</b>
Kapitał	1 000	0	0	-286	0	0	714
Odsetki i dyskonto	142	0	273	0	-20	-229	166

\*\* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego w pełnej wysokości inwestycji w obligacje wyemitowane przez Spółkę BNY. Odpis obejmuje zarówno kapitał, jak i naliczone odsetki na dzień bilansowy.

#### 14.4. AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 31.12.2017
Akcje	1	1
Zakup akcji	235	0
Sprzedaż akcji	-89	0
Wycena akcji do wartości godziwej	-14	0
<b>Akcje razem</b>	<b>133</b>	<b>1</b>
Instrumenty pochodne	587	344
Wycena instrumentu pochodnego	87	242
<b>Instrumenty pochodne razem</b>	<b>674</b>	<b>586</b>
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>807</b>	<b>587</b>

#### 14.5. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2018	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2018
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	141	19	82	-18	0	-219	5
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	63	13	3	0	0	0	79
Corponet Sp. z o.o.	0	4	0	-4	0	0	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>204</b>	<b>36</b>	<b>85</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>-219</b>	<b>84</b>
Kapitał	196	36	0	-22	0	-136	74
Odsetki	8	0	85	0	0	-83	10

\* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek o łącznej kwocie 2 447 tys. PLN, w tym kwota 83 tys. (odpis na naliczone odsetki) oraz kwota 136 tys. PLN (odpis na kapitał udzielonej pożyczki) przypada na okres bieżący.

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2017	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2017
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	0	140	107	0	0	-106	141
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	49	11	3	0	0	0	63
Magna Polonia Sp. z o.o.	6	0	0	-6	0	0	0
Roman Karkosik ***	1 809	0	76	-1 500	-300	-85	0
Mirosław Janisiewicz****	5 615	0	151	0	0	-5 766	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>7 479</b>	<b>151</b>	<b>337</b>	<b>-1 506</b>	<b>-300</b>	<b>-5 957</b>	<b>204</b>
Kapitał**	6 243	151	0	-1 506	0	-4 692	196
Odsetki**	1 236	0	337	0	-300	-1 265	8

\* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek o łącznej kwocie 2 201 tys. PLN, w tym kwota 106 tys. kwota odpisu na naliczone odsetki przypada na okres bieżący.

\*\* Dokonano korekty bilansu otwarcia podziału udzielonych pożyczek na kapitał i odsetki. Kapitał +281, odsetki -281

\*\*\* Zgodnie z wyrokiem Sądu naliczone odsetki za okres od 31.05.2014 roku do 06.11.2014 roku nie są należne Spółce. Spółka dokonała spisania odsetek na kwotę 85 tys. PLN.

\*\*\*\* Dnia 9 lipca 2014 roku Spółka zawarła umowę o udzielenie pożyczki z Panem Mirosławem Janisiewiczem. Kwota pożyczki wynosi 6,4 mln PLN. Całość pożyczki, zgodnie z umową z dnia 19 lipca 2017 roku, została przeniesiona tytułem wniesienia wkładu na kapitał zakładowy Agroimmoinvest Sp. z o.o. Odsetki od pożyczki naliczone zostały do dnia 19 lipca 2017 roku. Dnia 4 grudnia 2017 roku zgodnie z porozumieniem pomiędzy Agroimmoinvest Sp. z o.o. a Magna Polonia S.A. nastąpiło cofnięcie objęcia 1 538 udziałów w podwyższonym kapitale Agroimmoinvest w zamian za pożyczkę Pana Mirosława Janisiewicza. Dnia 4 grudnia 2017 roku zgodnie z umową nastąpiło objęcie 114 000 sztuk udziałów w ramach podwyższenia kapitału w Spółce Slede Sp. z o.o. za wkład niepieniężny w postaci pożyczki zawartej między Magna Polonia S.A., Panem Mirosławem Janisiewiczem. W dniu 24 kwietnia 2018 roku Spółka powzięła informacje o zarejestrowaniu przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie ww. podwyższenia kapitału zakładowego spółki Agroimmoinvest Sp. z o.o. Wskutek dokonania rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Agroimmoinvest Spółka posiada aktualnie 3 877 udziałów w kapitale zakładowym tej spółki o łącznej wartości nominalnej 3 877 tys. PLN stanowiących 30,11% kapitału zakładowego.

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 30 września 2018 roku przedstawia poniższa tabela

Pożyczkobiorca	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota kapitału pozostała do spłaty
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.	2 721	2 179
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	72	70
	<b>2 793</b>	<b>2 249</b>

Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 2 176 tys. PLN. Terminy spłat udzielonych pożyczek upływają 31 grudnia 2018 roku lub 31 grudnia 2019 roku. Na 2019 rok przypada kwota 16 tys. PLN kapitału do spłaty.

### 15. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Należności handlowe	12	9	21
<b>Należności pozostałe, w tym:</b>	<b>645</b>	<b>6 362</b>	<b>6 341</b>
należności od pracowników	11	17	12
rozliczenia międzyokresowe kosztów	8	10	9
należność z tytułu zakupionych wierzytelności	0	39	16
należność z tytułu poręczenia pożyczki	626	596	604
nabycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym (niezarejestrowane w KRS)	0	5 700	0
wniesiona aportem pożyczka w zamian za objęte udziały (brak rejestracji w KRS)	0	0	5 700
pozostałe	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>657</b>	<b>6 371</b>	<b>6 362</b>



# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

### 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 rezerwowo 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

	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni	49	53	187
Zobowiązania przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	43	23	10
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 30 do 90 dni	46	8	65
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 90 dni do 180 dni	73	0	4
Zobowiązania przeterminowane wymagalne powyżej 180 dni	277	272	268
Koszty niezafakturowane (m.in. za sporządzenie sprawozdania finansowego)	5	6	44
<b>Razem zobowiązania handlowe</b>	<b>493</b>	<b>362</b>	<b>578</b>
Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego)	0	0	1
Razem zobowiązania pozostałe	0	0	1
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>493</b>	<b>362</b>	<b>579</b>

### 20. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	5	68	52
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	829	0	0
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	279	190	193
<b>Razem, w tym:</b>	<b>1 113</b>	<b>258</b>	<b>245</b>
krótkoterminowe	1 113	258	245
długoterminowe	0	0	0

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

#### 20 A. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2018	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2018
T	0	800	29	0	0	0	0	829
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>800</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>829</b>
krótkoterminowe	0	800	29	0	0	0	0	829
Kapitał	0	800	0	0	0	0	0	800
Odsetki	0	0	29	0	0	0	0	29

  

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2017	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2017
S	332	0	9	0	-330	-11	0	0
<b>Razem</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>-330</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
krótkoterminowe	332	0	9	0	-330	-11	0	0
Kapitał	330	0	0	0	-330	0	0	0
Odsetki	2	0	9	0	0	-11	0	0

#### 20 B. KREDYTY I POŻYCZKI

W 2018 roku Spółka dokonała spłaty części otrzymanych pożyczek w kwocie 8 tys. PLN. Dodatkowo zaciągnęła nowe pożyczki w kwocie 87 tys. PLN. Saldo zobowiązań z tytułu pożyczek na dzień bilansowy wynosi 279 tys. PLN, w tym kapitał - 264 tys. PLN, a odsetki - 15 tys. PLN. Kwota odsetek przypadających na bieżący okres wynosi 7 tys. PLN.

W 2017 roku Spółka otrzymała pożyczki od Magna Polonia Sp. z o.o. na łączną kwotę 192 tys. PLN.

Na 31 grudnia 2017 roku kwota naliczonych odsetek od pożyczek wynosiła 8 tys. PLN. W 2017 roku dokonano spłaty pożyczek na łączną kwotę 11 tys. PLN.

#### 20 C. ZOBOWIĄZANIE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Nie dłużej niż 1 rok	5	63	52
Od 1 roku do 5 lat	0	0	0
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych</b>	<b>5</b>	<b>63</b>	<b>52</b>
Przyszły koszt odsetkowy	0	2	1
<b>Minimalne opłaty leasingowe ogółem</b>	<b>5</b>	<b>65</b>	<b>53</b>

#### 21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75	39	51
z tytułu wynagrodzeń	44	22	19
z tytułu rezerwy na urlopy	3	4	3
z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	740	706	720
<b>Razem</b>	<b>862</b>	<b>771</b>	<b>793</b>

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarosława Mikosę 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 Mikosy 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 30 września 2018 roku w kwocie 240 tys. PLN. W dniu 27 grudnia 2017 roku Sąd Apelacyjny wydał wyrok, w którym uchylił wyrok Sądu I instancji i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania.

## **22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE**

### ***Pozew o zapłatę wniesiony przez Jarostawa 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 Jarostaw Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarostawa 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. W dniu 27 grudnia 2017 roku Sąd Apelacyjny wydał wyrok, w którym uchylił wyrok Sądu I instancji i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania. Sąd Okręgowy w Warszawie wyznaczył termin rozprawy na dzień 4 grudnia 2018 r.

### ***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.

### ***Hipoteka na nieruchomości***

W dniu 18 kwietnia 2018 roku Magna Polonia S.A. wyemitowała 1100 imiennych zabezpieczonych obligacji serii T o wartości nominalnej 1 tys. złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 1.100 tys. złotych oprocentowanych w wysokości 8% w skali roku, z terminem spłaty do dnia 31 grudnia 2018 roku. Do dnia publikacji sprawozdania objętych zostało 800 obligacji serii T o łącznej wartości nominalnej 800 tys. złotych. 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 1.200 tys. złotych.

## **23. SPRAWY SĄDOWE**

### **INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI SPÓŁKI**

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2018 roku Magna Polonia S.A. była stroną następujących postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

### ***Pozew o zapłatę wniesiony przez Jarostawa 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 Jarostaw Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). 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 Jarostawem 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 Jarostawa 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. Na rozprawie apelacyjnej w dniu 27 grudnia 2017 roku Sąd Apelacyjny wydał wyrok, w którym uchylił wyrok Sądu I instancji i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania. Sąd Okręgowy w Warszawie wyznaczył termin rozprawy na dzień 4 grudnia 2018 roku.

### ***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 roku 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 roku 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 ze świadczeniem usług radiodfuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

W sprawie zamknięto etap przeprowadzania dowodów osobowych (przesłuchania świadków i przedstawicieli Stron), Sąd dopuścił dowód z opinii biegłego do spraw wyceny przedsiębiorstw m.in. na okoliczność wysokości szkody poniesionej przez Magna Polonia. Na obecnym etapie postępowania sąd wyznaczył biegłego sądowego który ma przygotować przedmiotową opinię.

***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.

***Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia SA przeciwko T-Mobile Polska S.A., Orange Polska S.A., Polkomtel Sp. z o.o. oraz P4 Sp. z o.o.***

W dniu 26 listopada 2016 roku Spółka skierowała do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew o zapłatę kwoty 617 777 tys. PLN (sześćset siedemnaście milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych) wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 11 grudnia 2013 roku do dnia zapłaty przeciwko następującym podmiotom, jako dłużnikom solidarnym: (1) T-Mobile Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, (2) Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, (3) Polkomtel Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, oraz (4) P4 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w związku z popełnieniem przez ww. spółki deliktu w postaci praktyki ograniczającej konkurencję i w konsekwencji wyrządzeniem Spółce szkody, co uzasadnia dochodzenie przez Spółkę ww. roszczeń. Pozew dotyczy roszczeń, o których była mowa w: raporcie bieżącym Spółki nr 48/2013 z dnia 24 września 2013 roku, raporcie bieżącym Spółki nr 54/2013 z dnia 26 listopada 2013 roku oraz raporcie bieżącym Spółki nr 57/2013 z dnia 12 grudnia 2013 roku. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

W dniu 9 lutego 2018 roku Sąd wydał postanowienie w przedmiocie zawieszenia postępowania w sprawie do czasu rozstrzygnięcia przez Sąd Najwyższy skargi kasacyjnej od wyroku Sądu Apelacyjnego w Warszawie w sprawie o sygn. akt VI ACa 1620/15.

***Pozew o zapłatę kwoty 782.880,90 zł wniesiony przez Magna Polonia SA przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (Sputnik 1 FIZAN)***

W dniu 17 sierpnia 2018 roku Magna Polonia S.A. (powód) wniosła do Sądu Okręgowego w Poznaniu przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (pozwany) pozew o zapłatę kwoty 782.880,90 PLN wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi od dnia 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty, a także kwotę 17.004,00 PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Pozew przeciwko Sputnik FIZAN został wniesiony wobec braku zapłaty przez Sputnik na rzecz Magna Polonia S.A. ceny sprzedaży akcji spółki Awbud S.A. Prawo sprzedaży 133.400 akcji spółki Awbud S.A. za łączną cenę 1.107.220,00 PLN zostało zagwarantowane w umowie opcji zawartej dnia 5 marca 2014 roku, a obowiązek wykonania tej umowy przez Sputnik 1 FIZAN oraz zapłaty ww. ceny za akcje wynika wprost z umowy sprzedaży akcji zawartej na skutek prawomocnego wyroku Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 2 lutego 2016 roku (sygn. akt XVI GC 200/15) oraz wyroku Sądu Apelacyjnego w Warszawie z dnia 22 listopada 2017 roku (sygn. akt VII ACa 254/17). W dniu 1 października 2018 roku. Sąd wydał nakaz zapłaty przeciwko Sputnik 1 FIZAN, nakazujący aby pozwany zapłacił na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 782.880,90 PLN wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi od dnia 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty, a także kwotę 17.004,00 PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Nakaz jest nieprawomocny, pozwany wniósł zarzuty, sprawa została przekazana do rozpoznania w postępowaniu cywilnym przed Sądem Okręgowym w Warszawie. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

***Pozew wniesiony przez Sputnik 1 FIZAN przeciwko Magna Polonia SA o zapłatę kwoty 73.378,00 zł oraz pozew wzajemny wniesiony przez Magna Polonia SA przeciwko Sputnik 1 FIZAN o zapłatę kwoty 198.998,04 zł***

W dniu 19 kwietnia 2018 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie wydał nakaz zapłaty przeciwko Magna Polonia S.A. nakazując aby pozwany zapłacił na rzecz powoda, tj. Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych kwotę 73.378,00 PLN wraz z odsetkami w wysokości ustawowej za opóźnienie od kwoty 73.378,00 PLN od dnia 6 lutego 2018 roku do dnia zapłaty oraz kwotę 4.535,00 PLN tytułem kosztów procesu w tym kwotę 3.600,00 PLN tytułem zastępstwa procesowego. Pismem z dnia 4 lipca 2018 roku pozwana Magna Polonia wniosła do sądu sprzeciw od ww. nakazu zapłaty oraz złożyła przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych pozew wzajemny o zapłatę kwoty 198.998,04 PLN wraz z odsetkami od daty 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty oraz zasądzenie od Sputnik na rzecz Magna Polonia kosztów procesu obejmujących zwrot opłaty sądowej od pozwu wzajemnego oraz zwrot kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniu wywołanym pozewem wzajemnym. Pozew wzajemny złożony przeciwko Sputnik 1 FIZAN dotyczy roszczenia odszkodowawczego jakie posiada Magna Polonia S.A. na kwotę 256.299,58 PLN z tytułu nienależytego wykonania umowy w związku z nieterminowym wykonaniem przez Sputnik 1 FIZAN obowiązku zakupu od Magna Polonia S.A. akcji spółki Awbud S.A. po określonej cenie. Zdaniem Zarządu pozew wzajemny Magna Polonia S.A. wobec Sputnik 1 FIZAN o zapłatę odszkodowania jest w pełni uzasadniony. Zdaniem Zarządu zgłoszone w tym postępowaniu przez Sputnik 1 FIZAN roszczenie o zwrot przez Magna Polonia SA kwoty 73.378,00 PLN (która to kwota została zapłacona przez Sputnik 1 FIZAN na rachunek Magna Polonia w grudniu 2017 roku i częściowo została potrącona z ww. wierzytelnością o zapłatę odszkodowania) jest bezzasadne.

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

#### 24. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Przychody finansowe - odsetki w okresie			
	01.01.2018- 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2018- 30.09.2018	01.07.2017- 30.09.2017
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	3	2	1	1
Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A	82	78	28	27
Corponet Sp. z o.o.	45	33	14	11
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>130</b>	<b>113</b>	<b>43</b>	<b>39</b>

	Koszty finansowe - odsetki w okresie			
	01.01.2018- 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2018- 30.09.2018	01.07.2017- 30.09.2017
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	0	0	0
Magna Polonia Sp. z o.o.	7	6	2	6
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>6</b>

	Należności handlowe i pozostałe		
	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	5	3	4
Corponet Sp. z o.o.	626	596	604
Magna Polonia Sp. z o.o.	1	1	0
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	5 700	0
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>632</b>	<b>6 300</b>	<b>608</b>

	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		
	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	79	62	64
Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A	2 450	2 341	2 367
Corponet Sp. z o.o.	747	967	880
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>3 276</b>	<b>3 370</b>	<b>3 311</b>

	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek		
	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Magna Polonia Sp. z o.o.	279	190	193
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>279</b>	<b>190</b>	<b>193</b>

	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe		
	30.09.2018	30.09.2017	31.12.2017
Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A	0	1	1
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

#### 25. TRANSAKcje Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Spółka posiadała wierzytelność w postaci pożyczki udzielonej członkowi Zarządu Spółki. Kwota pożyczki wynosiła 6 400 tys. PLN, oprocentowanie wynosiło WIBOR 6M+4%, termin spłaty pożyczki przypadał na dzień 30 czerwca 2017 roku. Na dzień rozliczenia niniejszej pożyczki kwota kapitału pozostała do spłaty to 4 692 tys PLN. Dnia 4 grudnia 2017 roku zgodnie z umową dokonano objęcia 114 000 sztuk udziałów w ramach podwyższenia kapitału w Spółce Slede Sp. z o.o. w zamian za wkład niepieniężny w postaci pożyczki zawartej między Magna Polonia S.A., a Panem Mirosławem Janisiewiczem. W zamian za udziały Slede Sp. z o.o. Spółka objęła nowe udziały w Agroimmoinvest Sp. z o.o. w podwyższonym kapitale zakładowym. Po zarejestrowaniu wyżej opisanego podwyższenia Spółka posiada 30,10% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Agroimmoinvest Sp. z o.o.

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

#### **26. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ**

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

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
<b>Zarząd</b>				
Mirostaw Janisiewicz	271	170	98	15
<b>Razem</b>	<b>271</b>	<b>170</b>	<b>98</b>	<b>15</b>
<b>Prokurenci</b>				
Edyta Słomska	146	137	46	52
<b>Razem</b>	<b>146</b>	<b>137</b>	<b>46</b>	<b>52</b>

W dniu 8 lutego 2018 roku Pani Edyta Słomska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji prokurenta Magna Polonia S.A. ze skutkiem na koniec dnia 8 lutego 2018 roku.

	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017
<b>Rada Nadzorcza</b>				
Mirostaw Skrycki	1	4	0	2
Bogusław Piwowar	1	3	0	0
Przemysław Wipler	1	4	0	2
Marian Szotucha	0	4	0	1
Piotr Brudnicki	1	5	0	2
Łukasz Wielec	1	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>5</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>7</b>

W dniu 4 sierpnia 2017 roku Spółka otrzymała od Pana Mariana Szotucha oświadczenie o rezygnacji z funkcji członka Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A. z dniem 4 sierpnia 2017 roku.

Zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki dnia 8 września 2017 roku Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. dokooptowała do swojego składu Pana Łukasza Wielec powierzając mu funkcję członka Rady Nadzorczej.

#### **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 sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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 księgową akcji/ udziałów przed korektą	Korekta wartości księgowej akcji/ udziałów	Wartość bilansowa akcji/ udziałów	Wartość rynkowa (dla spółek notowanych)	Procent posiadania 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	-31 549	3 293	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
5.	Agroimmoinwest Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana ze sprzedażą, kupnem nieruchomości	zależna	3 877	14 375	0	14 375	x	30,10	30,10	0	0
<b>Razem</b>						<b>49 722</b>	<b>-32 044</b>	<b>17 678</b>					

**Magna Polonia S.A.**
**Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe**
**za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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) brutto	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.	337	103	479	0	43	109	492	440	1 500	0	0	0	-1 163	103	52	52	0
2.	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	-13	0	0	0	0	1	-91	5	0	0	0	-83	-13	92	92	0
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	818	-50	5 794	0	0	0	5 841	3 310	100	0	33 507	0	-30 247	-50	2 531	2 531	0
4.	Magna Polonia Sp. z o.o.	0	-1 378	1 519	0	1 223	0	3 471	1 112	5	0	0	0	2 485	-1 378	2 359	359	2 000
5.	Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	10	8 857	0	507	0	31 760	29 656	12 877	0	18 613	0	-1 844	10	4	4	0



## Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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*	2020-09-30	58	58	131	73	0,63%
2.	Corponet Sp. z o.o.	D*	2020-09-30	300	300	377	77	1,82%
3.	Corponet Sp. z o.o.	E*	2020-09-30	200	200	239	39	1,15%
4.	BNY Sp. z o.o.	A	2017-04-22	1 650	1 650	0	663	0,00%
5.	BNY Sp. z o.o.	B	2017-04-22	1 000	1 000	0	369	0,00%
Razem				3 208	3 208	747	1 221	

\* Dnia 30 czerwca 2018 roku Spółka zawarła porozumienie, na mocy którego przedłużony został termin wykupu obligacji.

## Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 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	1,07	0,00% *)	0,00% *)	-	-
2	RUBICON	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,07	0,00% *)	0,00% *)	-	-
3	08OCTAVA	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,90	0,00% *)	0,00% *)	-	-
4	BBIDEVNFI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,44	0,00% *)	0,00% *)	-	-
5	MDI ENERGY	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	3,50	0,00% *)	0,00% *)	-	-
6	KCI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,58	0,00% *)	0,00% *)	-	-
7	KREZUS	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,83	0,00% *)	0,00% *)	-	-
<b>RAZEM</b>					<b>9,39</b>				

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

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku

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

---

### 31. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 1 października 2018 roku Sąd wydał nakaz zapłaty przeciwko Sputnik 1 FIZAN, nakazujący aby pozwany zapłacił na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 782.880,90 zł wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi od dnia 5 czerwca 2018 r. do dnia zapłaty, a także kwotę 17.004,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Nakaz jest nieprawomocny, pozwany wniósł zarzuty, sprawa została przekazana do rozpoznania w postępowaniu cywilnym przed Sądem Okręgowym w Warszawie. Pozew przeciwko Sputnik FIZAN został wniesiony wobec braku zapłaty przez Sputnik na rzecz Magna Polonia SA ceny sprzedaży akcji spółki Awbud SA, pomimo zobowiązania wynikającego z łączącej strony umowy opcji zawartej dnia 5 marca 2014 roku oraz pomimo korzystnych dla Magna Polonia SA wyroków: Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 2 lutego 2016 r. (sygn. akt XVI GC 200/15) oraz wyroku Sądu Apelacyjnego w Warszawie z dnia 22 listopada 2017 r. (sygn. akt VII ACa 254/17).

Warszawa, dnia 29 listopada 2018 roku

**Podpisy wszystkich Członków Zarządu**

Mirosław Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

**Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych**

Anna Pawlak - Samodzielna Księgowa  
FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....