

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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



MAGNA POLONIA

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 1 PAŹDZIERNIKA 2014 ROKU DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU

Niniejsze sprawozdanie jest sprawozdaniem śródrocznym za I kwartał roku obrotowego zaczynającego się dnia 1 października 2014 roku, a kończącego dnia 31 grudnia 2015 roku

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 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
	01.10.2014-31.12.2014	01.10.2013-31.12.2013	01.10.2014-31.12.2014	01.10.2013-31.12.2013
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
Przychody ze sprzedaży	970	668	230	160
Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	-178	-96	-42	-23
Zysk/Strata* brutto	-178	-96	-42	-23
Zysk/Strata* netto ogółem	-24	-96	-6	-23
Całkowita dochód netto	-24	-96	-6	-23
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	138	309	33	74
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	238	-8 601	56	-2 061
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-55	-329	-13	-79
Przepływy pieniężne netto, razem	321	-8 620	76	-2 065
	31.12.2014	30.09.2014	31.12.2014	30.09.2014
Aktywa razem	69 165	69 930	16 227	16 748
Zobowiązania razem	3 788	3 929	889	941
Zobowiązania długoterminowe	584	632	137	151
Zobowiązania krótkoterminowe	3 204	3 297	752	790
Kapitał własny	65 376	66 001	15 338	15 807
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 266	3 334
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
Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)**	0,00	0,18	0,00	0,04
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)***	4,70	0,68	1,10	0,16

**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 księgową 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 za IV kwartał 2014 - 4,2160 PLN, za IV kwartał 2013 - 4,1735 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 września 2014 roku - 4,1755 PLN; na dzień 31 grudnia 2014 roku - 4,2623 PLN.

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

<i>Działalność kontynuowana</i>	Nota	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.12.2013
Przychody			
Przychody z tytułu odsetek i dyskonta	1A	359	956
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych	1B	0	22
Pozostałe przychody operacyjne	4	611	9
Przychody finansowe	7	0	14
Przychody netto, razem		970	1 001
Koszty			
Wynagrodzenia	2	-362	-184
Pozostałe koszty administracyjne	2	-445	-542
Pozostałe koszty operacyjne	6	0	-30
Koszty finansowe	8	-77	-8
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	13.3	-259	-333
Straty ze sprzedaży aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	1.B	-5	0
Koszty operacyjne, razem		-1 148	-1 097
Zysk/Strata przed opodatkowaniem		-178	-96
Podatek dochodowy	10	-154	514
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej		-24	-610
Zysk/Strata netto		-24	-610
Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego			
- podstawowy		-0,0017	-0,0044
- rozwodniony		-0,0017	-0,0044
Inne składniki całkowitego dochodu			
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	13	0	364
Inne składniki całkowitego dochodu netto		0	364
Całkowity dochód netto		-24	-246
Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego			
- podstawowy		-0,0017	0,00
- rozwodniony		-0,0017	0,00

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	31.12.2014	30.09.2014	31.12.2013
Aktywa trwałe		46 883,00	46 884	6 552
Rzeczowe aktywa trwałe	11	3 466	3 621	2 995
Aktywa finansowe	13	43 127	43 126	3 557
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	10	290	137	0
Aktywa obrotowe		22 282	23 043	63 707
Aktywa finansowe	13	22 000	21 787	43 204
Należności handlowe i pozostałe	14	101	419	3 712
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		181	463	10 811
Aktywa przeznaczone do zbycia	12	0	374	5 980
Aktywa razem		69 165	69 927	70 259
Kapitał własny i zobowiązania		31.12.2014	30.09.2014	31.12.2013
Kapitał własny		65 376	66 001	65 707
Kapitał akcyjny	15	13 922	13 922	13 922
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	16	20 056	87 657	87 657
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	17	17 889	-1	342
Kapitał zapasowy		13 533	14 135	14 135
Zyski zatrzymane, w tym:		-24	-49 712	-50 349
- z lat ubiegłych		0	-67 601	-67 601
- z bieżącego okresu		-24	17 889	17 252
Zobowiązania długoterminowe		584	632	1 155
Rezerwa na podatek odroczonego	10	0	0	594
Zobowiązania finansowe	19	584	632	561
Zobowiązania krótkoterminowe		3 204	3 297	3 397
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		618	591	536
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	10	0	126	0
Zobowiązania handlowe i pozostałe	18	339	395	237
Zobowiązania finansowe	19	2 247	2 184	2 624
Pasywa razem		69 165	69 930	70 259

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 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	Razem
01.10.2014	13 922	87 657	-1	14 135	-49 712	66 001
Całkowity dochód	0	0	0	0	-24	-24
Wygaśnięcie warrantów subskrybcyjnych	0	0	0	-601	0	-601
Podział zysku - utworzenie kapitału rezerwowego	0	-17 889	17 889	0	0	0
Podział zysku - pokrycie strat z lat ubiegłych	0	-49 712		0	49 712	0
31.12.2014	13 922	20 056	17 888	13 534	-24	65 376

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
01.01.2013	13 922	87 657	0	14 135	-67 601	48 113
Całkowity dochód	0	0	-1	0	17 889	17 888
30.09.2014	13 922	87 657	-1	14 135	-49 712	66 001

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 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>	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.12.2013
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	-178	-96
Korekty razem	124	-526
Amortyzacja	139	50
Przychody z odsetek	-355	-889
Koszty odsetek	63	6
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	264	-21
Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego	-7	-6
Wycena aktywów finansowych	0	334
Pozostałe korekty	20	0
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	-54	-622
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	347	1 559
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-29	-629
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	264	309
Zapłacony podatek dochodowy	-126	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	138	309
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.12.2013
Odsetki otrzymane	0	77
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	368	1 701
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	0	181
Wpływ udzielonej pożyczki	251	0
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-200	-8 101
Wydatki na nabycie majątku trwałego	-14	-1 960
Udzielenie pożyczki	-167	-500
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	238	-8 601
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.12.2013
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-45	-322
Odsetki zapłacone	-10	-7
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-55	-329
Różnica z zaokrągleń		
Przepływy pieniężne netto razem	321	-8 620
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	463	19 431
Zaokrąglenia	-1	
Środki pieniężne na koniec okresu	783	10 811

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

III DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1A. PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Odsetki i dyskonto od nabytych obligacji	163	841
Odsetki od udzielonych pożyczek	192	18
Odsetki od depozytów bankowych	1	68
Pozostałe odsetki	3	29
Razem	359	956

1B. WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW PRZEZNACZONYCH DO ZBYCIA

Kategorie aktywów finansowych w okresie 01.10.2014-31.12.2014	Przychody ze sprzedaży	Koszt sprzedaży	Wynik na sprzedaży
Wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	369	-880	-511
Dodatnia aktualizacja wartości inwestycji (odwrócenie odpisu aktualizującego wartość inwestycji)	506	0	506
Razem	875	-880	-5

Spółka w IV kwartale 2014 roku 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. Na 31.12.2014 roku Spółka nie posiada akcji Spółki Mediatel.

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 44 tys. PLN.

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

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Amortyzacja	139	50
Zużycie materiałów i energii	22	9
Usługi obce	265	333
Podatki i opłaty	6	101
Koszty pracownicze	362	184
Inne koszty rodzajowe	14	49
Razem	808	726

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

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

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Liczba pracowników:		
Zarząd	1	1
Pracownicy	3	3
Konsultanci zewnętrzni	1	1
Razem zatrudnieni	5	5

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Wynagrodzenia	294	131
Składki na ubezpieczenie społeczne	11	7
Inne świadczenia pracownicze	2	1
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	55	45
Razem koszty zatrudnienia	362	184

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	6
<i>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	38	181
<i>Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych</i>	-31	-175
Odwroćenie wyceny warrantów subskrypcyjnych	603	0
Przychody z tytułu udzielonych poręczeń	0	2
Pozostałe	2	1
Razem	612	9

5. DOTACJE RZADOWE

Nie wystąpiły.

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Darowizna	0	30
Razem	0	30

7. PRZYCHODY FINANSOWE

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Dyskonto od zakupionych obligacji	0	14
Razem	0	14

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

8. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	42	0
Dyskonto od wyemitowanych obligacji	20	0
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	10	6
Pozostałe	5	2
Razem	77	8

9. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie Spółka nie wypłacała dywidendy.

10. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Podatek bieżący:	0	0
Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu	-154	514
Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej dla podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym	19%	19%
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	-178	-94
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-178	-94
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	-34	-17
Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-312	-220
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	-2	-2
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	133	182
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-26	-63
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	241	56
Efekt podatkowy strat podatkowych ze źródeł zwolnionych z opodatkowania	0	-5 186
Podatek odroczony	-154	514
Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu	-154	514

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

Podatek odroczony - działalność kontynuowana

	Bilans		Sprawozdanie
	Na dzień	Na dzień	z całkowitych
	31.12.2014	30.09.2014	Za okres
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			01.10.2014- 31.12.2014
Rezerwy na koszty	1	5	-4
Rezerwa na urlopy	4	4	0
Rezerwa na koszty spraw sądowych	95	95	0
Trwała utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	75	75	0
Trwała utrata wartości aktywów przeznaczonych do zbycia	0	96	-96
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	63	14	49
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	12	4	8
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	19	9	10
Strata podatkowa	282	42	240
Pozostałe	7	7	0
Razem	558	351	207
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Naliczone a nie otrzymane odsetki	217	150	-67
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków	50	59	9
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez kapitał z aktualizacji	0	5	5
Razem	267	214	-53
Prezentacja w bilansie, z tego:	291	137	154
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wynik finansowy	558	351	207
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wynik finansowy	-267	-214	-53

PODATEK ODROZONY

Aktywo z tytułu podatku odroczonego na dzień 31 grudnia 2014 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 550 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 270 tys. PLN. Po kompensacie Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 280 tys. PLN.

11. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Na dzień 01.01.2013	167	17	624	87	0	895
Zwiększenia	2 258	54	1 515	151	0	3 978
zakup bezpośredni	0	54	136	151	2 258	2 599
rozliczenie zakupu	2 258	0	0	0	-2 258	0
leasing	0	0	1 379	0	0	1 379
Zmniejszenia	-167	-4	-624	-65	0	-860
z tytułu sprzedaży	0	-3	-624	-55	0	-682
z tytułu likwidacji	-167	-1	0	-10	0	-178
Na dzień 30.09.2014	2 258	67	1 515	173	0	4 013

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Na dzień 01.10.2014	2 258	67	1 515	173	0	4 013
Nabycie jednostek powiązanych						
Zwiększenia	0	13	0	2	0	15
zakup bezpośredni	0	13	0	2	0	15
Zmniejszenia	0	0	-65	0	0	-65
z tytułu sprzedaży	0	0	-65	0	0	-65
Na dzień 31 grudnia 2014	2 258	80	1 580	175	0	3 963
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 01.01.2013	-128	-11	-362	-62	0	-563
Zwiększenia	-47	-20	-384	-34	0	-485
amortyzacja za rok	-47	-20	-384	-34	0	-485
Zmniejszenia	151	2	449	54	0	656
z tytułu sprzedaży	0	1	449	50	0	500
z tytułu likwidacji	151	1	0	4	0	156
Na dzień 30.09.2014	-24	-29	-297	-42	0	-392
Na dzień 01.10.2014	-24	-29	-297	-42	0	-392
Zwiększenia	-38	-6	-87	-8	0	-139
amortyzacja za rok	-38	-6	-87	-8	0	-139
Zmniejszenia	0	0	34	0	0	34
z tytułu likwidacji lub sprzedaży	0	0	34	0	0	34
Na dzień 31 grudnia 2014	-62	-35	-418	-50	0	-497
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 30.09.2014	2 234	38	1 218	131	0	3 621
w tym w leasingu	0	0	1 118	0	0	1 118
Na dzień 31.12.2014	2 320	115	1 998	225	0	3 466
w tym w leasingu	0	0	1 037	0	0	1 037

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

12. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

W dniu 25 września 2014 roku Spółka sprzedała 6 204 459 sztuk akcji spółki Mediatel S.A. stanowiących 0,95% udziału w kapitale zakładowym.

W IV kwartale 2014 roku Spółka sprzedała wszystkie posiadane akcje Spółki Mediatel S.A. tj 440 000 sztuk, które odzwierciedlały poniżej 1% kapitału zakładowego spółki. Informacja na temat wyniku na sprzedaży udziałów zastała zawarta w Nocie 1B.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

13. AKTYWA FINANSOWE

	31.12.2014	30.09.2014
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:	43 127	43 126
- jednostki zależne	34 847	34 846
- jednostki stowarzyszone	8 280	8 280
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	8 503	8 139
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	2 794	3 053
Udzielone pożyczki	10 703	10 595
Razem	65 127	64 913
krótkoterminowe	22 000	21 787
długoterminowe	43 127	43 126

13.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

13.1.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	100,00%	100,00%	5	pełna
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.	Wrocław	100,0%	100,0%	34 842	pełna
Razem:				34 847	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				34 847	

Dnia 27 stycznia 2014 roku Spółka objęła 100% udziałów w kapitale zakładowym nowoutworzonej spółki Magna Inwestycje Sp. z o.o. Spółka Magna Inwestycje została zarejestrowana w KRS dnia 27 marca 2014 roku.

W dniu 7 lutego 2014 roku Spółka zawarła umowę zakupu 1000 sztuk akcji imiennych w kapitale zakładowym spółki pod firmą Nueve 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - XXVI - Spółka komandytowo - akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, w której komplementariuszem jest spółka pod firmą Magna Inwestycje Sp. z o.o. Zmiana nazwy Nueve 2 Sp. z o.o. - XXVI - S.K.A. na Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. została zarejestrowana przez Sąd dnia 25 kwietnia 2014 roku.

13.1.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
Inplus Sp. z o.o.	Olsztyn	22,3%	22,3%	8 181	Wyłączona
Razem:				8 676	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				396	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				8 280	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

W III kwartale 2013 roku nastąpiło podwyższenie kapitału w spółce Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o., Magna Polonia objęła 990 udziałów i dokonała zapłaty w wysokości 99 tys. PLN.

Dnia 22 stycznia 2014 roku Spółka zawarła ze spółką Calibri Limited umowę nabycia udziałów w spółce Inplus Sp. z o.o. Przedmiotem zakupu było 490 udziałów o wartości nominalnej 100 PLN każdy za cenę 16.530 PLN. Łączna kwota transakcji wyniosła 8.099.700 PLN. Wartość nabycia udziałów została podwyższona o należny podatek od czynności cywilno - prawnych w kwocie 80.997 PLN. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego całość zobowiązania została uregulowana. Własność udziałów przeszła na Spółkę dnia 26 marca 2014 roku.

13.1.C. JEDNOSTKI POZOSTAŁE

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

13.2. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.10.2014	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2014
Rasting	54	0	0	0	0	0	54
QRL Investments	2277	0	44	0	0	0	2 321
NTS	1018	0	29	0	0	0	1 047
Corponet	687	200	9	0	0	0	896
MVK	2	0	0	0	0	0	2
BNY	2896	0	59	0	0	0	2 955
Alterco	228	0	0	0	0	0	228
Inplus	978	0	22	0	0	0	1 000
Razem, w tym	8 140	200	163	0	0	0	8 503
Kapitał	7 829	200	0	0	0	0	8 029
Odsetki	311	0	163	0	0	0	474

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2013	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2014
Rasting	12 855	0	1 657	0	0	-14 458	54
CRX Holdings	6 013	0	655	0	0	-6 668	0
QRL Investments	0	7 200	363	-1 600	-30	-3 656	2 277
NTS	0	1 085	119	-100	-74	-12	1 018
Wratislavia-Bio	0	3 500	4	-3 500	-4	0	0
Corponet	0	650	37	0	0	0	687
Kornas-Inwestycje	0	2 910	272	-3 180	-216	214	0
Sunfall Investments	2	5 000	185	0	0	-5 187	0
MVK	2	0	0	0	0	0	2
Presto	0	1 500	98	-3 000	-98	1 500	0
Inplus	0	1 350	32	-400	-4	0	978
Proscenium	0	400	9	-400	-9	0	0
BNY	0	2 800	96	0	0	0	2 896
Alterco	0	528	1	-300	-1	0	228
Razem, w tym	18 872	26 923	3 528	-12 480	-436	-28 267	8 140
Kapitał	15 675	26 923	0	-12 480	0	-22 289	7 829
Odsetki i dyskonto	3 197	0	3 528	0	-436	-5 978	311

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

13.3. AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

Na 1 października 2014

Akcje

Wycena akcji do wartości godziwej	1 980
Akcje razem	1 980

Instrumenty pochodne

Wycena instrumentu pochodnego	814
Instrumenty pochodne razem	814

Na 31 grudnia 2014

2 794

Spółka nabyła akcje, z których zamierza czerpać zyski w krótkim terminie w wyniku ich sprzedaży.

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. Na dzień bilansowy nadwyżka łącznej ceny akcji wynikającej z opcji ponad wartość rynkową opcji wynosi 587 tys. PLN

13.4. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.10.2014	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2014
Elpol Telekom	1 057	0	13	0	0	0	1 070
Appsint	23	0	0	0	0	0	23
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	1 200	160	25	-250	0	0	1 135
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	5		0	0	0	5
Roman Karkosik *	1 782	0	49	0	0	0	1 831
Mirostaw Janisiewicz**	6 533	0	105	0	0	0	6 638
Inne	0	2		-1		0	1
Razem, w tym	10 595	167	192	-251	0	0	10 703
Kapitał	10 120	167	0	-251	0		10 036
Odsetki	475	0	192	0	0		667

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2013	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2014
Elterix	1 909	200	163	-260	-62	-1 950	0
Romford Investments	297	0	4	-290	-11	0	0
Rubicon Partners	0	2 260	119	-2 260	-119	0	0
Elpol Telekom	0	1 500	77	-500	-20	0	1 057
Appsint	21	0	2	0	0	0	23
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	0	1 200	0	0	0	0	1 200
Roman Karkosik *	0	1 500	282	0	0	0	1 782
Mirostaw Janisiewicz**	0	6 400	133	0	0	0	6 533
Razem, w tym	2 227	13 060	780	-3 310	-212	-1 950	10 595
Kapitał	2 135	13 060	0	-3 310	0	-1 765	10 120
Odsetki	92	0	780	0	-212	-185	475

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 31 grudnia 2014 roku przedstawia poniższa tabela

Pożyczkobiorca	Data udzielenia pożyczki	Termin wymagalności	Oprocentowanie	Forma udzielenia	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota pozostała do spłaty
Appsint	20-12-2010	30-06-2013	WIBOR 3M + 0,5%	przelew	10	10
Appsint	13-06-2011	30-06-2013	WIBOR 3M + 0,5%	przelew	10	10
Elpol Telekom Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	01-08-2013	28-02-2015	5,00%	przelew	1 000	1 000
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	30-09-2014	31-12-2014	8,20%	przelew	1 200	950
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	19-11-2014	31-03-2015	8,20%	przelew	160	160
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	06-10-2014	31-12-2015	8,20%	przelew	5	5
Roman Karkosik *	24-04-2013	05-07-2014	13,00%	przelew	1 500	1 500
Mirostaw Janisiewicz**	09-07-2014	30-06-2015	9,00%	przelew	6 400	6 400
Inne	12-11-2014	27-02-2015	9,00%	przelew	2	1
					10 285	10 035

* Dnia 24 kwietnia 2013 roku spółka udostępniła środki finansowe w kwocie 1,5 mln PLN Panu Romanowi Karkosikowi. Operacja została potraktowana jako umowa pożyczki oprocentowana wg stopy procentowej równej 13%. W związku z problemami w egzekwowaniu kwoty należności Spółka wniosła sprawę do Sądu. Szczegółowe informacje zawarte zostały w nocie 22.

**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.

14. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	31.12.2014	30.09.2014
Należności handlowe	26	20
Należności pozostałe, w tym:	393	81
należności z tytułu podatku u źródła (nadpłata)	40	0
należności od pracowników	22	22
rozliczenia międzyokresowe kosztów	22	18
zaplaczone depozyty i kaucje zwrotne	0	28
należności z tytułu sprzedaży akcji	309	0
pozostałe	0	13
Razem	419	101

15. KAPITAŁ AKCYJNY

Kapitał akcyjny w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego nie uległ zmianie. Kapitał podstawowy dzieli się na 13 291 975 akcji o wartości nominalnej 1 PLN każda.

16. 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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

17. 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.

18. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE

	31.12.2014	30.09.2014
Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni	24	68
Zobowiązania przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	64	48
Koszty niezafakturowane (m.in. za sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie)	0	26
Razem zobowiązania handlowe	88	142
Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego)	2	2
Zobowiązania wobec pracowników	618	1
Zaliczka otrzymana na sprzedaż obligacji	250	250
Razem zobowiązania pozostałe	870	253
Razem zobowiązania	958	395

19. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	31.12.2014	30.09.2014
Zobowiązania z tytułu leasingu	770	814
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	2 060	2 000
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1	1
Razem, w tym	2 831	2 815
krótkoterminowe	584	2 184
długoterminowe	2 247	632

19 A. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Seria	Bilans otwarcia 01.10.2014	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2014
P	2 000	0	63	-2	0	0	0	2 061
Razem	2 000	0	63	-2	0	0	0	2 061
krótkoterminowe	2 000	0	63	-2	0	0	0	2 061
Kapitał	2 000	0	0	0	0	0	0	2 000
Odsetki	0	0	63	-2	0	0	0	61

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2013	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2014	
C	5 577	0	24	13	0	-969	-4 645	0	
D	6 797	0	96	29	0	-332	-6 590	0	
G	8 196	0	337	124	0	-536	-8 121	0	
J	1 911	0	65	32	0	0	-2 008	0	
K	0	0	107	0	-3 000	-107	3 000	0	
L	0	0	30	0	-2 000	-30	2 000	0	
M	0	310	12	100	0	0	-422	0	
N	0	988	48	0	0	0	-1 036	0	
O	0	0	48	0	-1 500	-48	1 500	0	
P	0	1 980	103	-2	0	-81	0	2 000	
Razem	22 481	3 278	870	296	-6 500	-2 103	-16 322	2 000	
długotermino									
we	309	0	0	0	0	0	-309	0	
Kapitał	291	0	0	0	0	0	-291	0	
Odsetki	18	0	0	0	0	0	-18	0	
krótkoterminowe									
Kapitał	22 172	3 278	870	296	-6 500	-2 103	-16 013	2 000	
Kapitał	20 198	3 278	0	0	-6 500	0	-14 976	2 000	
Odsetki	1 974	0	870	296	0	-2 103	-1 037	0	

19 B. KREDYTY I POŻYCZKI

Dnia 12 lipca 2012 roku Spółka otrzymała pożyczkę w kwocie 100 tys. PLN od jednostki zależnej Romford Investments Sp. z o. o. Oprocentowanie pożyczki wyniosło 8,3% w skali roku. Pożyczka została spłacona bez odsetek wynoszących 1 tys. PLN dnia 7 września 2012 roku.

20. REZERWY

W prezentowanym okresie bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu kosztów usług księgowych w wysokości 4 tys. PLN zostały zaprezentowane w pozycji bilansu "Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania".

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".

21. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

I. WYGASNIĘCIE ZASTAWU REJESTROWEGO NA AKCJACH MEDIATEL SA

W dniu 7 października 2014 r. wygasł zastaw rejestrowy na 440.000 szt. akcji Mediatel SA w związku z oświadczeniem złożonym przez TK Telekom Sp. z o.o. o zrzeczeniu się ww. zabezpieczenia. Zastaw ten był ustanowiony na rzecz TK Telekom Sp. z o.o. jako zastawnika celem zabezpieczenia wierzytelności TK Telekom Sp. z o.o. wynikających z umów handlowych zawartych pomiędzy TK Telekom Sp. z o.o. a spółką Elterix S.A.

II. ZASTAW ZWYKŁY NA AKCJACH IMAGIS SA

W dniu 3 października 2014 r. Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. zawarła umowę o ustanowienie zastawu zwykłego oraz zastawu rejestrowego, na mocy której ustanowiła na rzecz spółki CG Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu („CG Finanse”) zastaw rejestrowy, a do czasu jego wpisu do rejestru zastawów - zastaw zwykły - na 1.469.042 akcjach Imagis. Akcje obciążone zastawem, stanowią 13,05% kapitału zakładowego oraz ogólnej liczby głosów w Imagis.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

Zastaw zabezpiecza zaspokojenie wierzytelności zastawnika, tj. spółki CG Finanse o zapłatę części ceny za akcje Imagis, w kwocie 7.492.112,10 PLN. Zastaw rejestrowy został ustanowiony do najwyższej sumy zabezpieczenia 8.000.000,00 PLN. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania zastaw rejestrowy nie został wpisany do rejestru zastawów.

22. SPRAWY SĄDOWE

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

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2014 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 Jarosława Mikosa przeciwko Magna Polonia SA

W dniu 6 września 2013 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XXI Wydział Pracy odpis pozwu o zapłatę wynagrodzenia w wysokości 500.000,00 złotych. Stronami przedmiotowego postępowania są Jarosław Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Magna Polonia powód dochodzi zapłaty kwoty głównej 500.000,00 złotych powiększonej o odsetki ustawowe liczone od kwoty 500.000,00 złotych od dnia 9 maja 2013 r. 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 r. Magna Polonia kwestionuje w całości żądanie pozwu. Kolejny termin rozprawy w tej sprawie sąd wyznaczył na 20 marca 2015 r. Zarząd Magna Polonia jest przekonany co do braku zasadności pozwu wniesionego przez Jarosława Mikosa.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia SA 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 185.000.000,00 złotych. 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 185.000.000,00 złotych powiększonej o odsetki ustawowe liczone od kwoty 167.000.000,00 złotych od dnia 3 października 2013 r. do dnia zapłaty oraz od kwoty 18.000.000,00 złotych od dnia 27 listopada 2013 r. 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 r. w łącznej kwocie 2.100.000 zł (dwa miliony sto tysięcy złotych) oraz wartość dalszego odszkodowania szacowanego na 185.000.000 zł (słownie: sto osiemdziesiąt pięć milionów złotych); 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 r. 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 radiodifuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Sąd wyznaczył termin rozprawy w tej sprawie na dzień 31 marca 2015 r. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia SA 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 1.500.000,00 złotych. 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 1.500.000,00 złotych powiększonej o odsetki w wysokości 13% w skali roku od kwoty 1.500.000,00 złotych od dnia 24 kwietnia 2013 r. do dnia zapłaty, tytułem zwrotu pożyczki jaka została udzielona pozwanemu w dniu 24 kwietnia 2013 r. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

23. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Przychody finansowe - odsetki w okresie		Koszty finansowe - odsetki w okresie	
	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.10.2013	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2013- 31.10.2013
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	26	0	41	0
Corponet Sp. z o.o.	10	0	0	0
Inplus Sp. z o.o.	22	0	0	0
Razem jednostki powiązane	58	0	41	0
Mirostław Janisiewicz	104	0		
Razem akcjonariusze	104	0	0	0

	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek		Należności od podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe	
	31.12.2014	30.09.2014	31.12.2014	30.09.2014
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	1 135	1 200	1	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	5	0	1	0
Corponet Sp. z o.o.	897	688	0	0
Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	0	0	2	2
Inplus Sp. z o.o.	1 000	978	0	0
Razem jednostki powiązane	3 037	2 866	4	2
Mirostław Janisiewicz	6 637	6 533		
Razem akcjonariusze	6 637	6 533	0	0

	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z wyjątkiem emisji obligacji		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek	
	31.12.2014	30.09.2014	31.12.2014	30.09.2014
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA	2 018	2 022	0	0
	2 018	2 022	0	0

24. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Należności Spółki od akcjonariuszy

Seria obligacji	Wartość nominalna pozostała do spłaty	Oprocento wanie*	nominalna spłacona w okresie prezentow anym		Stan należności na 31.12.2014
				Odsetki spłacone	
Obligacje AK 1-14	0	8,50%	0	0	54
Razem			0	0	54

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

Spółka posiada wierzytelność w postaci pożyczki udzielonej członkowi Zarządu Spółki. Kwota pożyczki wynosi 6,4 mln PLN, oprocentowanie wynosi 9%, termin spłaty pożyczki przypada na dzień 30 czerwca 2015 roku.

25. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Zarząd		
Mirostaw Janisiewicz	90	90
	90	90

W dniu 15 lipca 2013 roku Pan Marcin Frączek złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki.

Pan Jarosław Mikos pełnił funkcję Prezesa Zarządu do dnia 22 marca 2013 roku, od 22 marca 2013 roku Prezesem Spółki jest Pan Mirostaw Janisiewicz.

	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013
Rada Nadzorcza		
Mirostaw Skrycki*	9	0
Tadeusz Pietka	6	0
Mirostaw Barszcz	6	0
Sebastian Bogustawski*	6	0
Cezary Gregorczyk	6	0
	33	0

26. 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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

27. 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 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	-396	99	x	33,00	33,0	0	0
2	Inplus Sp.z o.o.	Olsztyn	doradztwo przy realizacji inwestycji liniowych, specjalizacja w pracach związanych z lokalizacją inwestycji, planowaniem przestrzennym oraz obsługą procesu pozyskania nieruchomości i ustalenia służebności gruntowych.	stowarzyszona	490	8 180	0	8 180	0	22,3	22,3	0	0
3	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	Warszawa	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
4	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	2 000	34 843	0	34 843	x	100,0	100,0	0	0
Razem						43 523	-396	43 127	0	X	X	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 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	Zapasowy	Rezerwowe	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
1	Corponet Sp. z o.o.	1 881	-122	653	0	640	0	1 064	-109	350	0	30	0	-367	-122	1 170	1 170	0
2	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	379	-33	171	0	54	116	241	46	1 500	0	0	0	-1 421	-33	195	195	0
3	Inplus Sp.z o.o.	4 866	158	4 073	0	1 828	2 173	9 171	4 769	220	0	3 921	555	0	73	4 008	4 008	0
4	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	-2	2	0	0	0	3	-4	5	0	0	0	-7	-2	7	7	0
5	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.	656	-1 070	23 959	0	18 286	0	39 333	37 434	100	0	0	33 507	4 897	-1 070	1 899	1 899	0
5	Imagis S.A.	9 308	-37	4 495	247	1 517	423	19 703	5 047	5 628	0	37 159	0	0	-37 740	14 078	6 374	7 704

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 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.	Rasting Limited	AK	2014-07-31	0	0	54	54	0,08%
2.	Sunfall Investments Limited	F	2013-07-30	0	0	2	2	0,00%
3.	MVK Investments Limited	A	2012-12-31	0	0	2	2	0,00%
4.	NTS S.A.	E	2015-02-17	1 000	1 000	1 044	44	1,51%
5.	QRL Investments Limited	R	2015-03-13	200	200	213	13	0,31%
6.	QRL Investments Limited	S	2015-03-13	100	100	106	6	0,15%
7.	QRL Investments Limited	T	2015-04-30	1 900	1 900	2 003	103	2,90%
8.	Corponet Sp. z o.o.	C	2016-12-31	350	350	376	26	0,54%
9.	Corponet Sp. z o.o.	D	2016-12-31	300	300	321	21	0,46%
10.	Corponet Sp. z o.o.	E	2015-12-31	200	200	201	1	0,29%
11.	Inplus Sp. z o.o.	G	2015-02-11	450	450	484	34	0,70%
12.	Inplus Sp. z o.o.	J	2014-12-31	500	500	515	15	0,74%
13.	BNY Sp. z o.o.	A	2015-04-22	1 800	1 800	1 906	106	2,76%
14.	BNY Sp. z o.o.	B	2015-04-22	1 000	1 000	1 050	50	1,52%
15.	Alterco	F	2013-03-25	228	228	228	0	0,33%
Razem				8 028	8 028	8 505	477	12,30%

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 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	BLACK LION	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,18 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
2	Rubicon	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,72 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
3	08OCTAVA	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,86 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
4	BBIDEVNFI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,15 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
5	SKYSTONE	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,55 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
6	JUPITER	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,27 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
7	KREZUS	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	3,50 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
8	MIDAS	Warszawa	Działalność inwestycyjna	5	2,75 zł	0,00% *)	0,00% *)	-	-
RAZEM					12,98 PLN				

*) 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 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku

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

32. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 16 stycznia 2015 roku Spółka otrzymała część spłaty pożyczki od Magna Inwestycje Sp. z o.o. w kwocie 250 tys. PLN

W dniu 30 stycznia 2015 roku Inplus Sp. z o.o. dokonała częściowej spłaty obligacji objętych przez Spółkę w kwocie 100 tys. PLN.

Warszawa, dnia 13 lutego 2015 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Mirostław Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Agata Synoradzka - Kierownik Zespołu Księgowego

FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....