

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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



NFI MAGNA POLONIA

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 1 STYCZNIA 2010 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2010 ROKU

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 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 | 7 |
| 4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 9 |
| III DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 11 |
| 1. PRZYCHODY | 11 |
| 2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | 12 |
| 3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH | 13 |
| 4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 13 |
| 5. DOTACJE RZĄDOWE | 14 |
| 6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 14 |
| 7. PRZYCHODY FINANSOWE | 14 |
| 8. KOSZTY FINANSOWE | 14 |
| 9. DYWIDENDY | 14 |
| 10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 15 |
| 11. AKTYWA FINANSOWE - JEDNOSTKI ZALEŻNE | 17 |
| 12. UDZIELONE POŻYCZKI | 18 |
| 13. NALEŻNOŚCI | 19 |
| 14. KAPITAŁ PODSTAWOWY | 19 |
| 15. KAPITAŁ ZAPASOWY ZE SPRZEDAŻY AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ | 20 |
| 16. ZYSKI ZATRZYMANE | 20 |
| 17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO | 20 |
| 18. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE | 21 |
| 19. REZERWY | 21 |
| 20. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE | 22 |
| 21. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI | 22 |
| 22. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI FUNDUSZU | 24 |
| 23. INSTRUMENTY FINANSOWE | 24 |
| 24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI | 25 |
| 25. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ | 25 |
| 26. ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO | 26 |
| 27. ZBYWALNOŚĆ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO | 27 |
| 28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH | 28 |
| 29. OBLIGACJE (INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI) | 30 |
| 30. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY | 31 |
| 31. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU | 33 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 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. EURO | tys. EURO |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 30.09.2009 | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 30.09.2009 |
| dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego | | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 928 | 1 280 | 232 | 291 |
| II. Zysk/Strata* z działalności operacyjnej | -2 296 | -1 053 | -574 | -239 |
| III. Zysk/Strata* brutto | -2 296 | -1 053 | -574 | -239 |
| IV. Zysk/Strata* netto ogółem | -2 295 | -1 053 | -573 | -239 |
| IV. Zysk/Strata* netto dla akcjonariuszy | -2 295 | -1 053 | -573 | -239 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -1 412 | -1 710 | -353 | -389 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 2 151 | -21 327 | 537 | -4 848 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 844 | 21 296 | 211 | 4 841 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | 1 583 | -1 741 | 395 | -396 |
| | | | | |
| | 30.09.2010 | 31.12.2009 | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
| IX. Aktywa razem | 121 888 | 121 792 | 30 571 | 29 646 |
| X. Zobowiązania razem | 24 195 | 21 803 | 6 068 | 5 307 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe | 261 | 20 398 | 65 | 4 965 |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe | 23 934 | 1 405 | 6 003 | 342 |
| XIII. Kapitał własny | 97 694 | 99 989 | 24 503 | 24 339 |
| XIV. Kapitał akcyjny | 8 674 | 8 674 | 2 176 | 2 111 |
| XV. Liczba akcji (w sztukach) | 86 737 149 | 86 737 149 | 86 737 149 | 86 737 149 |
| XVI. Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EURO)** | -0,03 | -0,01 | -0,01 | 0,00 |
| XVII. Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EURO)*** | 1,13 | 1,15 | 0,28 | 0,28 |

**Zysk/Strata* podstawowy na jedną akcję obliczony został jako iloraz straty netto przypadającego na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego. Średnia ważona liczba akcji w III kwartale 2010 roku wynosiła 86.737.149, oraz w 2009 roku wynosiła 75.804.491.

*** 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 EURO w następujący sposób:

- pozycje dotyczące Rachunku Zysków i Strat oraz Rachunku Przepływów Pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca; kurs ten wyniósł za III kwartał 2010 roku - 4,0027 PLN; za III kwartał 2009 roku - 4,3993 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 września 2010 roku - 3,9870 PLN; na dzień 31 grudnia 2009 roku - 4,1082 PLN.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

II JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| <i>Działalność kontynuowana</i> | Nota | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.07.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 30.09.2009 | 01.07.2009- 30.09.2009 |
|---|----------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Przychody | 1 | | | | |
| Przychody z tytułu dywidend i udziałów w zyskach | | 0 | 0 | 899 | 899 |
| Przychody z tytułu odsetek | 1A | 216 | 65 | 276 | 83 |
| Zyski i straty ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | 1B | 0 | 0 | 22 | 0 |
| Zyski i straty ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu | 1C | 491 | 484 | 0 | 0 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 4 | 201 | 78 | 83 | 46 |
| Przychody finansowe | | 13 | 3 | 0 | 0 |
| Wynik wyceny bilansowej aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu | | 7 | 57 | 0 | 0 |
| Przychody netto, razem | | 928 | 687 | 1 280 | 1 028 |
| Koszty | | | | | |
| Wynagrodzenia | 2 | -458 | -133 | -304 | -133 |
| Pozostałe koszty administracyjne | 2 | -1 039 | -368 | -1 513 | -908 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 6 | -176 | -51 | -80 | -40 |
| Koszty finansowe | 8 | -1 551 | -519 | -436 | -425 |
| Koszty operacyjne, razem | | -3 224 | -1 071 | -2 333 | -1 506 |
| Zysk/ Strata przed opodatkowaniem | | -2 296 | -384 | -1 053 | -478 |
| Podatek dochodowy | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zaokrąglenia | | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej | | -2 295 | -383 | -1 053 | -478 |
| Działalność zaniechana | | | | | |
| Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zysk /Strata netto | | -2 295 | -383 | -1 053 | -478 |
| Strata/Zysk netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Funduszu w trakcie roku obrotowego | | | | | |
| - podstawowy i rozwodniony | 10 | -0,03 | -0,004 | -0,01 | -0,01 |
| Inne składniki pełnego dochodu netto | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pełny dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Funduszu w trakcie okresu obrotowego | | | | | |
| - podstawowy i rozwodniony | | -0,03 | -0,004 | -0,01 | -0,01 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| Bilans - Aktywa | Nota | 30.09.2010 | 30.06.2010 | 31.12.2009 | 30.09.2009 |
|--|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Aktywa trwałe | | 118 001 | 118 042 | 118 069 | 117 767 |
| Pozostałe wartości niematerialne | | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 10 | 841 | 882 | 974 | 702 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym: | | 117 159 | 117 159 | 117 094 | 117 064 |
| - udziały w spółkach zależnych | 11 | 117 159 | 117 159 | 117 094 | 117 064 |
| Aktywa obrotowe | | 3 886 | 6 761 | 3 724 | 4 370 |
| Udzielone pożyczki | 12 | 2 | 1 031 | 349 | 2 305 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 13 | 111 | 84 | 23 | 0 |
| Pozostałe należności | 13 | 160 | 166 | 145 | 123 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | | 0 | 0 | 0 | 1 075 |
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu | | 270 | 973 | 0 | 0 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 29 | 1 612 | 2 822 | 3 057 | 0 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 1 731 | 1 685 | 150 | 867 |
| Zaokrąglenia | | 1 | 1 | -1 | 1 |
| Aktywa razem | | 121 888 | 124 804 | 121 792 | 122 138 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

| Bilans - Pasywa | Noty | 30.09.2010 | 30.06.2010 | 31.12.2009 | 30.09.2009 |
|---|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kapitał własny | | 97 694 | 98 077 | 99 989 | 100 896 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego | | 97 694 | 98 077 | 99 989 | 100 896 |
| Kapitał akcyjny | 14 | 8 674 | 8 674 | 8 674 | 8 674 |
| Kapitał zapasowy w tym z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | 15 | 80 979 | 80 979 | 80 979 | 80 979 |
| Kapitał zapasowy | | 13 533 | 13 533 | 13 533 | 13 533 |
| Zyski zatrzymane, w tym: | 16 | -5 492 | -5 109 | -3 197 | -2 290 |
| - z lat ubiegłych | | -3 197 | -3 197 | -1 237 | -1 237 |
| - z bieżącego okresu | | -2 295 | -1 912 | -1 960 | -1 053 |
| Zobowiązania długoterminowe | | 261 | 299 | 20 398 | 20 309 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 18 | 0 | 0 | 0 | 11 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 17 | 261 | 299 | 398 | 298 |
| Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji | 25 | 0 | 0 | 20 000 | 20 000 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | 23 934 | 26 429 | 1 405 | 934 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 18 | 128 | 129 | 104 | 40 |
| Rezerwy | 19 | 64 | 66 | 52 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 161 | 194 | 173 | 350 |
| Pozostałe zobowiązania | | 9 | 9 | 16 | 26 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 17 | 177 | 182 | 169 | 105 |
| Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji | 24 | 23 395 | 25 849 | 891 | 413 |
| Zaokrąglenia | | -1 | -1 | 0 | -1 |
| Pasywa razem | | 121 888 | 124 804 | 121 792 | 122 138 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 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 z aktualizacji wyceny | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Razem |
|---|-----------------|---|---|------------------|------------------|--------|
| 01.01.2010 | 8 674 | 80 979 | 0 | 13 533 | -3 197 | 99 989 |
| Pełen dochód | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 295 | -2 295 |
| 30.09.2010 | 8 674 | 80 979 | 0 | 13 533 | -5 492 | 97 694 |

| Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym | Kapitał akcyjny | Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Razem |
|--|-----------------|---|---|------------------|------------------|--------|
| 01.01.2009 | 1 284 | -185 | -68 | 13 533 | -1 237 | 13 327 |
| Pełen dochód | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 960 | -1 960 |
| Emisja akcji | 7 390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 390 |
| Nadwyżka wartości emisyjnej nad nominalną | 0 | 81 286 | 0 | 0 | 0 | 81 286 |
| Koszty emisji | 0 | -123 | 0 | 0 | 0 | -123 |
| Sprzedaż aktywów finansowych objętych odpisem w latach ubiegłych | 0 | 0 | 68 | 0 | 0 | 68 |
| Zaokrąglenia | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 31.12.2009 | 8 674 | 80 979 | 0 | 13 533 | -3 197 | 99 989 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

| Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym | Kapitał akcyjny/ udziałowy/ podstawowy | Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Razem |
|---|--|---|--|---------------------|---------------------|---------|
| 01.01.2009 | 1 284 | -185 | -68 | 13 533 | -1 237 | 13 327 |
| Pełen dochód | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 053 | -1 053 |
| Emisja akcji | 7 390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 390 |
| Nadwyżka wartości emisyjnej nad nominalną | 0 | 81 286 | 0 | 0 | 0 | 81 286 |
| Koszty emisji | 0 | -123 | 0 | 0 | 0 | -123 |
| Sprzedaż aktywów finansowych objętych odpisem w latach ubiegłych | 0 | 0 | 68 | 0 | 0 | 68 |
| Zaokrąglenia | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 30.09.2009 | 8 674 | 80 979 | 0 | 13 533 | -2 290 | 100 896 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

| | <u>01.01.2010-</u> <u>30.09.2010</u> | <u>01.07.2010-</u> <u>30.09.2010</u> | <u>01.01.2009-</u> <u>30.09.2009</u> | <u>01.07.2009-</u> <u>30.09.2009</u> |
|--|---|---|---|---|
| <i>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i> | | | | |
| Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych | -2 295 | -384 | -1 053 | -478 |
| Korekty razem | 983 | -48 | -955 | -913 |
| Amortyzacja | 132 | 44 | 72 | 29 |
| Odsetki i dywidendy otrzymane | 1 329 | 450 | -1 079 | -947 |
| Zysk/strata z działalności inwestycyjnej | -498 | -541 | -22 | 0 |
| Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego | 6 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty odsetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 0 | 16 | -5 | 5 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmiana stanu rezerw | 14 | -17 | 11 | 0 |
| Pozostałe korekty | 0 | 0 | 68 | 0 |
| Przeplýwy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym | -1 312 | -432 | -2 008 | -1 391 |
| Zmiana stanu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | 0 | 0 | -87 | 0 |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | -103 | -36 | 23 | 3 |
| Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań | 3 | -19 | 7 | 71 |
| Przeplýwy pieniężne z działalności operacyjnej | -1 412 | -487 | -2 065 | -1 317 |
| Odsetki, udziały w zyskach | 0 | 0 | 355 | 395 |
| Zapłacony podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -1 412 | -487 | -1 710 | -922 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

| | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.07.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 30.09.2009 | 01.07.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Odsetki otrzymane | 302 | 187 | 635 | 99 |
| Dywidendy otrzymane | 0 | 0 | 899 | 899 |
| Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | 0 | 0 | 1 954 | 1 726 |
| Wpływy z wykupu aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności | 6 040 | 4 115 | 0 | 0 |
| Wpływ udzielonej pożyczki, udzielonego kredytu | 2 200 | 1 900 | 6 640 | 0 |
| Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu | 13 108 | 2 946 | 0 | 0 |
| Wydatki na zakup majątku trwałego | -4 | -2 | -267 | -18 |
| Wydatki na zakup udziałów i akcji w spółkach zależnych | -65 | 0 | -25 888 | -17 487 |
| Udzielenie pożyczki | -1 900 | -900 | -2 300 | -2 300 |
| Zakup krótkoterminowych papierów wartościowych | -4 650 | -3 000 | -3 000 | -1 500 |
| Wydatki na zakup aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu | -12 880 | -1 702 | 0 | 0 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 2 151 | 3 544 | -21 327 | -18 581 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| Sprzedaż akcji własnych | 0 | 0 | 1 539 | 0 |
| Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych | 6 000 | 0 | 20 000 | 20 000 |
| Splata odsetek | -1 926 | -966 | -23 | -12 |
| Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | -130 | -43 | -97 | -16 |
| Inne wydatki finansowe | 0 | 0 | -123 | 0 |
| Wykup obligacji własnych | -3 100 | -2 000 | 0 | 0 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 844 | -3 009 | 21 296 | 19 972 |
| Przepływy pieniężne netto razem | 1 583 | 48 | -1 741 | 469 |
| Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej | 150 | 1 685 | 2 606 | 399 |
| Zaokrąglenia | -2 | -2 | 2 | -1 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 1 731 | 1 731 | 867 | 867 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

III DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Przychody z tytułu odsetek | 216 | 276 |
| Zyski i straty ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | 0 | 22 |
| Zyski i straty ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu | 491 | 0 |
| Przychody z dywidendy | 0 | 899 |
| Wynik wyceny bilansowej aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu | 7 | 0 |
| | <u>714</u> | <u>1 197</u> |
| Pozostałe przychody operacyjne | 201 | 83 |
| Przychody finansowe | 13 | 0 |
| | <u>214</u> | <u>83</u> |
| Razem: | <u>928</u> | <u>1 280</u> |

1A. PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 42 | 137 |
| Odsetki od nabytych obligacji | 159 | 125 |
| Odsetki od depozytów bankowych | 14 | 14 |
| Pozostałe odsetki | 1 | 1 |
| Razem | <u>216</u> | <u>276</u> |

1B. ZYSKI Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH DOSTĘPNYCH DO SPRZEDAŻY

| | Instrumenty kapitałowe | Razem |
|--|---------------------------|------------------|
| 01.01.2009-30.09.2009 | | |
| Przychody ze sprzedaży i wykupu | 607 | 607 |
| Wartość bilansowa | -517 | -517 |
| Wycena do wartości godziwej przeniesiona na wynik bieżącego okresu | -68 | -68 |
| Zysk ze sprzedaży i wykupu | 22 | 22 |
| Razem | <u>22</u> | <u>22</u> |

W III kwartale 2010 roku Fundusz nie osiągał zysków z tytułu sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

1C. ZYSKI Z TYTYŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH PRZEZNACZONYCH DO OBROTU

| 01.01.2010-30.09.2010 | Instrumenty kapitałowe | Razem |
|--|---------------------------|------------|
| Przychody ze sprzedaży i wykupu | 13 108 | 13 108 |
| Wartość bilansowa | -12 567 | -12 567 |
| Wycena do wartości godziwej przeniesiona na wynik ze sprzedaży | -50 | -50 |
| Zysk ze sprzedaży i wykupu | 491 | 491 |

1D. 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 Funduszu dokonuje przeglądu wyniku finansowego jednostki jako całości i nie stwierdził konieczności wyodrębniania innych segmentów operacyjnych niż podstawowy segment, w którym działa - "Fundusze Inwestycyjne 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.

Fundusz 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 podmiot cypryjski w łącznej kwocie 159 tys. PLN.

Fundusz nie prowadzi działalności handlowej, głównymi przychodami są odsetki i udziały w zyskach spółek zależnych. Struktura przychodów przedstawiona została w nocie 1.

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych | 132 | 72 |
| Zużycie materiałów i energii | 48 | 25 |
| Usługi obce | 842 | 1 276 |
| Podatki i opłaty | 8 | 9 |
| Koszty pracownicze | 458 | 304 |
| Inne koszty rodzajowe | 9 | 131 |
| Razem pozostałe koszty administracyjne | 1 497 | 1 817 |
| Wartość sprzedanych materiałów | 0 | 0 |
| Wartość sprzedanych towarów | 0 | 0 |
| Razem koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów | 1 497 | 1 817 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 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 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | Liczba pracowników | Liczba pracowników |
| Zarząd | 3 | 3 |
| Kadra zarządzająca | 0 | 0 |
| Pracownicy | 1 | 1 |
| Razem: | 4 | 4 |
| | | |
| Konsultanci zewnętrzni zatrudnieni na umowę o współpracę | 0 | 0 |
| Razem zatrudnieni: | 4 | 4 |

Fundusz poniósł następujące koszty zatrudnienia:

| | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Wynagrodzenia | 409 | 281 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | 47 | 23 |
| Koszty przyszłych świadczeń (rezerw) z tytułu odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych i tym podobnych świadczeń pracowniczych | 2 | 0 |
| Razem koszty zatrudnienia: | 458 | 304 |

Fundusz nie posiada programu płatności w formie akcji.

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Uzyskane odszkodowanie | 16 | 0 |
| Prowizja od pożyczki | 0 | 3 |
| Przychody z refaktur | 185 | 80 |
| Razem pozostałe przychody operacyjne | 201 | 83 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Wartość netto zlikwidowanego majątku | 6 | 0 |
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| Koszty związane z likwidacją szkód | 19 | 0 |
| Koszty refaktur | 151 | 80 |
| | 176 | 80 |
| Razem pozostałe koszty operacyjne | 176 | 80 |

7. PRZYCHODY FINANSOWE

Zaprezentowano w nocie 1.

8. KOSZTY FINANSOWE

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Koszty finansowe z tytułu leasingu finansowego | 20 | 23 |
| Koszty odsetek od nieterminowych płatności | 1 | 0 |
| Odsetki od wyemitowanych obligacji | 1 530 | 413 |
| | 1 551 | 436 |
| Razem koszty finansowania zewnętrznego | 1 551 | 436 |

9. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie Fundusz nie wypłacał dywidendy.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

| | Grunty, budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|--------------|
| WARTOŚĆ BRUTTO | | | | | | |
| Na dzień 1 stycznia 2009 | 0 | 37 | 0 | 11 | 0 | 48 |
| Zwiększenia | 167 | 24 | 800 | 85 | 0 | 1 076 |
| zakup bezpośredni | 0 | 24 | 55 | 85 | 0 | 164 |
| leasing | 0 | 0 | 745 | 0 | 0 | 745 |
| inwestycje w obcym obiekcie | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 | 167 |
| Zmniejszenia | 0 | -8 | 0 | 0 | 0 | -8 |
| z tytułu likwidacji lub sprzedaży | 0 | -8 | 0 | 0 | 0 | -8 |
| Na dzień 31 grudnia 2009 | 167 | 53 | 800 | 96 | 0 | 1 116 |
| | | | | | | |
| Na dzień 1 stycznia 2010 | 167 | 53 | 800 | 96 | 0 | 1 116 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 |
| zakup bezpośredni | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 |
| Zmniejszenia | 0 | -29 | 0 | -11 | 0 | -40 |
| z tytułu likwidacji lub sprzedaży | 0 | -29 | 0 | -11 | 0 | -40 |
| Na dzień 30 września 2010 | 167 | 24 | 800 | 89 | 0 | 1 080 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI

| | Grunty, budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------|
| Na dzień 1 stycznia 2009 | 0 | -27 | 0 | -11 | 0 | -38 |
| Zwiększenia | -28 | -7 | -66 | -11 | 0 | -112 |
| amortyzacja za rok | -28 | -7 | -66 | -11 | 0 | -112 |
| Zmniejszenia | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 8 |
| z tytułu likwidacji lub sprzedaży | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 8 |
| Na dzień 31 grudnia 2009 | -28 | -26 | -66 | -22 | 0 | -142 |
| Na dzień 1 stycznia 2010 | -28 | -26 | -66 | -22 | 0 | -142 |
| Zwiększenia | -25 | -6 | -87 | -14 | 0 | -132 |
| amortyzacja za rok | -25 | -6 | -87 | -14 | 0 | -132 |
| Zmniejszenia | 0 | 24 | 0 | 11 | 0 | 35 |
| z tytułu likwidacji lub sprzedaży | 0 | 24 | 0 | 11 | 0 | 35 |
| Na dzień 30 września 2010 | -53 | -8 | -153 | -25 | 0 | -239 |

WARTOŚĆ NETTO

| | | | | | | |
|----------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|------------|
| Na dzień 1 stycznia 2009 | 0 | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| w tym w leasingu | | | 0 | | | 0 |
| Na dzień 31 grudnia 2009 | 139 | 27 | 734 | 74 | 0 | 974 |
| w tym w leasingu | | | 681 | | | 681 |
| Na dzień 30 września 2010 | 114 | 16 | 647 | 64 | 0 | 841 |
| w tym w leasingu | | | 606 | | | 606 |

Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych

W roku bieżącym oraz poprzednim nie stwierdzono konieczności dokonania odpisu aktualizującego.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

11. AKTYWA FINANSOWE - 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 |
|--|-------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---|--------------------------|
| Mediatel S.A. | Warszawa | 66,0% | 66,0% | 74 403 | Pełna od dnia 01.02.2009 |
| INFO TV FM Sp.z o.o. | Zamość | 61,2% | 61,2% | 41 975 | Pełna od dnia 01.02.2009 |
| Żnińska Kolej Powiatowa Sp.z o.o. | Żnin | 51,0% | 51,0% | 716 | Pełna od dnia 01.07.2009 |
| Techgen Sp.z o.o. | Warszawa | 75,1% | 75,1% | 15 | Wyłączona |
| Polskie Sieci Cyfrowe Sp.z o.o. | Warszawa | 100,0% | 100,0% | 50 | Wyłączona |
| Razem: | | | | 117 159 | |
| Odpis aktualizujący wartość udziałów w tym przypadający na bieżący okres | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu | | | | 117 159 | |

W ocenie Zarządu nie wystąpiły przesłanki utraty wartości posiadanych udziałów/akcji w spółkach zależnych.

Posiadane aktywa w jednostkach zależnych stanowią długoterminową inwestycję Funduszu.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

12. UDZIELONE POŻYCZKI

| | 2010 | 2009 |
|--|---------------|----------------|
| Na 1 stycznia | 349 | 4 352 |
| Zwiększenia | 1 942 | 7 115 |
| pożyczka dla Cracovia Invest | 0 | 3 |
| odsetki naliczone Cracovia Invest | 0 | 21 |
| pożyczka dla NFI BBI Capital S.A. | 0 | 4 693 |
| odsetki naliczone NFI BBI Capital S.A. | 0 | 49 |
| pożyczka Rubicon Partners Dom Maklerski | 1 000 | 0 |
| odsetki naliczone Rubicon Partners Dom Maklerski | 34 | 0 |
| pożyczka dla Mediatel S.A. | 900 | 2 300 |
| odsetki naliczone Mediatel S.A. | 8 | 49 |
| Zmniejszenia | -2 289 | -11 118 |
| sprzedaż wierzytelności TMB Opakowania S.A. | 0 | -1 |
| spłata pożyczki Cracovia Invest przelew wierzytelności G-Force | 0 | -1 950 |
| spłata odsetek Cracovia Invest przelew wierzytelności G-Force | 0 | -358 |
| spłata pożyczki BBI Capital | 0 | -6 693 |
| spłata odsetek BBI Capital | 0 | -121 |
| korekta odsetek od pożyczki dla BBI Capital | 0 | 16 |
| spłata pożyczki Mediatel S.A. | -1 200 | -2 000 |
| spłata odsetek Mediatel S.A. | -55 | 0 |
| spłata pożyczki Rubicon Partners Dom Maklerski | -1 000 | -11 |
| spłata odsetek Rubicon Partners Dom Maklerski | -34 | 0 |
| zaokrąglenia | 0 | 0 |
| Na 30 września | 2 | |
| Na 31 grudnia | | 349 |
| część długoterminowa | 0 | 0 |
| w tym kapitał | 0 | 0 |
| w tym odsetki | 0 | 0 |
| część krótkoterminowa | 2 | 349 |
| w tym kapitał | 0 | 300 |
| w tym odsetki | 2 | 49 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

13. NALEŻNOŚCI

| | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
|--|------------|------------|
| Należności handlowe wymagalne do 30 dni | 111 | 23 |
| Razem należności handlowe brutto | 111 | 23 |
| | | |
| Odpis aktualizujący należności handlowe nieściągalne i wątpliwe | 0 | 0 |
| Razem należności handlowe netto | 111 | 23 |
| | | |
| Należności budżetowe (z wyjątkiem należności z tyt. podatku dochodowego) | 3 | 9 |
| Depozyt gwarancyjny za lokal | 122 | 111 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 34 | 24 |
| Pozostałe należności | 1 | 1 |
| Razem pozostałe należności brutto | 160 | 145 |
| | | |
| Odpis aktualizujący pozostałe należności | 0 | 0 |
| Razem pozostałe należności netto | 160 | 145 |
| | | |
| Razem należności brutto: | 271 | 168 |
| | | |
| Razem odpis aktualizujący należności | 0 | 0 |
| Razem należności netto: | 271 | 168 |

14. KAPITAŁ PODSTAWOWY

| | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
|---|--------------|--------------|
| Akcje zwykłe po 0,10 PLN każda | 8 674 | 8 674 |
| | | |
| Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone: | | |
| Na 1 stycznia | 8 674 | 1 284 |
| podwyższenie kapitału-emisja akcji serii B | 0 | 6 190 |
| podwyższenie kapitału-emisja akcji serii C | 0 | 1 200 |
| Na 30 września | 8 674 | |
| | | |
| Na 31 grudnia | | 8 674 |

Fundusz nie posiada programu opcji na akcje.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

15. KAPITAŁ ZAPASOWY ZE SPRZEDAŻY AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ

| | 2010 | 2009 |
|---|---------------|---------------|
| Na 1 stycznia | 80 979 | 0 |
| Nadwyżka wartości emisyjnej nad nominalną | 0 | 81 286 |
| Koszty emisji kapitału akcyjnego | 0 | -307 |
| Na 30 września | <u>80 979</u> | |
| Na 31 grudnia | | <u>80 979</u> |

16. ZYSKI ZATRZYMANE

| | 2010 | 2009 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Na 1 stycznia | -3 197 | -1 237 |
| Strata netto za rok obrotowy | -2 295 | -1960 |
| Na 30 września | <u>-5 492</u> | |
| Na 31 grudnia | | <u>-3 197</u> |

17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

| | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
|----------------------|------------|------------|
| Nie dłużej niż 1 rok | 177 | 169 |
| od 1 roku do 5 lat | 261 | 398 |
| Razem: | <u>438</u> | <u>567</u> |

Na dzień 30 września 2010 roku Fundusz posiada 3 środki transportu użytkowane na podstawie umów leasingowych.

Średni okres leasingu wynosi 3 lata. W okresie zakończonym 30 września 2010 średnie efektywne oprocentowanie zobowiązań leasingowych wynosiło 3,27%. Stopa procentowa jest zmienna, ustalana w oparciu o aktualną stawkę LIBOR lub WIBOR. Wszystkie umowy leasingowe mają ustalony z góry harmonogram spłat i Fundusz nie zawierał żadnych umów warunkowych płatności ratalnych.

Wartość godziwa zobowiązań leasingowych Funduszu nie różni się istotnie od ich wartości księgowej.

Zobowiązanie Funduszu z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci leasingowanych środków trwałych oraz weksli.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

18. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

| | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
|--|------------|------------|
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 41 | 39 |
| z tytułu wynagrodzeń | 60 | 46 |
| z tytułu rezerwy na urlopy | 19 | 17 |
| z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne | 0* | 0* |
| pozostałe wobec pracowników | 8 | 2 |
| | 128 | 104 |

*Fundusz dokonał szacunku rezerwy na odprawy emerytalne w oparciu o metody aktuarialne. Stopa dyskonta przyjęta do celów wyliczenia rezerwy została ustalona na poziomie 5%. W związku z małą ilością zatrudnionych osób, z których żadna nie zbliża się do wieku emerytalnego kwota rezerwy wyniosła poniżej 1 tys. PLN.

19. REZERWY

| | Rezerwa na koszty | Rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego | Razem |
|----------------------------------|-------------------|--|-----------|
| Na dzień 1 stycznia 2009 | 0 | 49 | 0 |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku | 2 | 50 | 52 |
| Wykorzystanie rezerwy | 0 | -49 | -49 |
| Na dzień 31 grudnia 2009 | 2 | 50 | 52 |
| Rezerwy do 1 roku | 0 | 0 | 52 |
| Rezerwy powyżej 1 roku | 0 | 0 | 0 |
| Na dzień 1 stycznia 2010 | 2 | 50 | 52 |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku | 27 | 54 | 81 |
| Wykorzystanie rezerwy | -19 | -50 | -69 |
| Na dzień 30 września 2010 | 10 | 54 | 64 |
| w tym | | | |
| Rezerwy do 1 roku | 10 | 54 | 64 |
| Rezerwy powyżej 1 roku | 0 | 0 | 0 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

20. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W dniu 17 czerwca 2009 roku ustanowiony został zastaw rejestrowy na rzecz Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. jako administratora zastawu, na będących własnością Funduszu 5.000.000 akcjach spółki Mediatel S.A. celem zabezpieczenia wierzytelności wynikających z emisji obligacji serii A. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego wpis jest nadal aktualny.

21. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje pomiędzy Spółką NFI Magna Polonia S.A. a spółkami zależnymi i stowarzyszonymi ujawnione zostały poniżej.

| | Sprzedaż usług i towarów w okresie | | Zakup usług i towarów w okresie | | Zakup środków trwałych w okresie | |
|---|--|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 31.12.2009 | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 31.12.2009 | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 31.12.2009 |
| Mediatel S.A.-jednostka zależna | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 9 |
| Concept-T sp. z o.o. - pośrednio zależna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 |
| INFO TV FM sp. z o.o. - jednostka zależna | 180 | 160 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Polskie Sieci Cyfrowe sp. z o.o. - jednostka zależna | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Techgen sp. z o.o. - jednostka zależna | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem jednostki zależne | 185 | 160 | 0 | 4 | 0 | 54 |
| Rasting Limited | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem akcjonariusze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Przychody finansowe - odsetki w okresie | | Koszty finansowe - odsetki w okresie | |
|--------------------------------|---|---------------------------|--|---------------------------|
| | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 31.12.2009 | 01.01.2010- 30.09.2010 | 01.01.2009- 31.12.2009 |
| Mediatel S.A. | 8 | 49 | 268 | 0 |
| Razem jednostki zależne | 8 | 49 | 268 | 0 |
| Rasting Limited | 159 | 166 | 19 | 364 |
| Razem akcjonariusze | 159 | 166 | 19 | 364 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

| | Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z tytułu emisji obligacji | | Należności od podmiotów powiązanych z wyjątkiem pożyczek | | Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek | |
|---|--|---------------|--|--------------|---|------------|
| | stan na | | stan na | | stan na | |
| | 30.09.2010 | 31.12.2009 | 30.09.2010 | 31.12.2009 | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
| Mediatel S.A.-jednostka zależna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 349 |
| INFO TV FM sp. z o.o. - jednostka zależna | 0 | 0 | 94 | 0 | 0 | 0 |
| sp. z o.o. - jednostka zależna | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Techgen sp. z o.o. - jednostka zależna | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Razem jednostki zależne | 0 | 0 | 94 | 0 | 0 | 349 |
| Rasting Limited | 0 | 10 364 | 1 612 | 3 057 | 0 | 0 |
| Razem akcjonariusze | 0 | 10 364 | 1 612 | 3 057 | 0 | 0 |

* W miesiącu lutym i marcu 2010 roku akcjonariusz Funduszu, spółka Rasting Limited, sprzedała wszystkie obligacje serii A, których emitentem jest Fundusz, jakie były w jej posiadaniu tj. 8 sztuk o wartości nominalnej 8 mln PLN.

Spółka zależna od Funduszu-Mediatel S.A. zakupiła 6 sztuk sprzedanych przez Rasting obligacji serii A. Dnia 6 kwietnia 2010 roku Mediatel S.A. zbył wszystkie posiadane obligacje serii A za kwotę 1 012,12 tys. PLN za sztukę. W dniu 7 kwietnia 2010 roku Mediatel dokonał objęcia 60 obligacji imiennych serii B wyemitowanych przez Fundusz po cenie emisyjnej 100 tys. PLN i oprocentowaniu 7,25% w skali roku. Termin wykupu obligacji przypada na dzień 31 grudnia 2011 roku.

W dniu 9 kwietnia 2010 roku Fundusz dokonał wykupu od Mediatel S.A. 2 obligacji serii B wraz z odsetkami. Następnie na mocy porozumienia z dnia 9 kwietnia 2010 roku dokonano kompensaty zobowiązań finansowych z tytułu emisji obligacji z należnościami z tytułu udzielonej Mediatelowi S.A. pożyczki. Kolejne 2 obligacje zostały umorzone, a pożyczka spłacona wraz z odsetkami. Dnia 10 maja 2010 roku Fundusz wykupił 7 obligacji wraz z odsetkami oraz dnia 7 lipca 2010 roku 20 obligacji. We wrześniu 2010 roku Mediatel S.A. dokonał sprzedaży na rzecz podmiotu zewnętrznego kolejnych 29 sztuk obligacji. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Mediatel nie posiadał żadnych obligacji wyemitowanych przez Fundusz.

Dnia 13 września 2010 roku Fundusz udzielił pożyczki w kwocie 900 tys. PLN spółce Mediatel S.A. Oprocentowanie roczne wynosiło 10%. Pożyczka została spłacona dnia 21 września 2010 roku. Odsetki naliczone do dnia spłaty pożyczki wyniosły 2 tys. PLN.

Sprzedaż i zakupy usług i towarów odbywały się w oparciu o ceny rynkowe pomniejszone o rabaty z tytułu zamówionych ilości.

Rozrachunki na dzień bilansowy nie są zabezpieczone i zostaną uregulowane gotówkowo lub poprzez kompensaty. Nie udzielono żadnych gwarancji i nie otrzymano żadnych poręczeń od spółek powiązanych. Nie utworzono żadnych odpisów aktualizujących wartość należności między jednostkami powiązanymi.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

22. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI FUNDUSZU

W III kwartale Fundusz nabył obligacje serii AB, AC, AK oraz AL, których emitentem była spółka Rasting Limited. Jednocześnie emitent wykupił część obligacji wraz z odsetkami. Wartość wykupionych obligacji i stan na dzień bilansowy obligacji pozostałych do wykupu przedstawia poniższa tabela.

| Seria obligacji | Wartość nominalna | Oprocentowanie | Wartość nominalna spłacona w 2010 roku | Odsetki spłacone | Okres spłaty | Stan na 30.09.2010 |
|-------------------|-------------------|----------------|--|------------------|--------------|--------------------|
| Obligacja S 1-3 | 1500 | 10,00% | 940 | 56 | 01/2010 | 0 |
| Obligacja Z 1 | 50 | 10,00% | 50 | 1 | 02/2010 | 0 |
| Obligacja Y 1-2 | 2 000 | 10,00% | 2 000 | 125 | 01-08/2010 | 0 |
| Obligacja AB 1-13 | 650 | 8,50% | 650 | 7 | 08/2010 | 0 |
| Obligacje AC 1-10 | 1000 | 8,75% | 1 000 | 19 | 08/2010 | 0 |
| Obligacje AK 1-28 | 2800 | 8,50% | 1 400 | 6 | 09/2010 | 1 412 |
| Obligacje AL 1-4 | 200 | 8,50% | - | - | - | 200 |
| | | | 6 040 | 214 | | 1 612 |

W dniu 27 stycznia 2010 roku Fundusz dokonał wypłaty odsetek na rzecz Rasting z tytułu wyemitowanych obligacji własnych serii A w kwocie 383.123,28 PLN.

23. INSTRUMENTY FINANSOWE

| | Wartość bilansowa | | Wartość godziwa | |
|--|-------------------|------------|-----------------|------------|
| | 30.09.2010 | 31.12.2009 | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
| Aktywa finansowe | | | | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | 117 159 | 117 094 | 117 159 | 117 094 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | 1 612 | 3 057 | 1 612 | 3 057 |
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu | 270 | 0 | 270 | 0 |
| Udzielone pożyczki | 2 | 349 | 2 | 349 |
| Środki pieniężne | 1 731 | 150 | 1 731 | 150 |
| Zobowiązania finansowe | | | | |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | 438 | 567 | 438 | 567 |
| Zobowiązania z tytułu emisji obligacji | 23 395 | 20 891 | 23 395 | 20 891 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

| | 30.09.2010 | 31.12.2009 |
|--|---------------|---------------|
| Emisja obligacji serii A (20 szt o wartości nominalnej 1 mln PLN każda) | 20 000 | 20 000 |
| Naliczone na dzień bilansowy odsetki | 392 | 891 |
| Emisja obligacji serii B (29 szt o wartości nominalnej 100 tys. PLN każda) | 2 900 | 0 |
| Naliczone na dzień bilansowy odsetki | 103 | 0 |
| Razem | 23 395 | 20 891 |

25. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Zarząd | | |
| Albert Kuźmicz | 90 | 50 |
| Jarosław Michalik | 153 | 102 |
| Marcin Frączek | 45 | 19 |
| | 288 | 171 |

| | Za okres 01.01.2010- 30.09.2010 | Za okres 01.01.2009- 30.09.2009 |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Rada Nadzorcza | | |
| Mirostaw Barszcz | 16 | 12 |
| Mirostaw Janisiewicz | 11 | 12 |
| Zbigniew Kazimierczak | 16 | 12 |
| Tadeusz Piętka | 3 | 0 |
| Jacek Socha | 16 | 12 |
| Kinga Stanisławska | 26 | 12 |
| Inni* | 0 | 3 |
| | 88 | 63 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

26. ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO

| | Akcje i udziały w jednostkach zależnych | Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych | Dłużne papiery wartościowe | Zagraniczne papiery wartościowe | Razem |
|--|--|---|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|
| Wartość bilansowa na początek roku obrotowego 01.01.2010 | 117 094 | 0 | 0 | 3 057 | 120 151 |
| Zwiększenia | 65 | 12 880 | 0 | 4 811 | 17 756 |
| nabycie | 65 | 12 880 | 0 | 4 650 | 17 595 |
| koszty nabycia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| należne odsetki | 0 | 0 | 0 | 161 | 161 |
| Zmniejszenia: | 0 | -12 610 | 0 | -6 256 | -18 866 |
| sprzedaż/wykup | 0 | -12 617 | 0 | -6 256 | -18 873 |
| aktualizacja wyceny | 0 | 7 | 0 | 0 | 7 |
| Wartość bilansowa na koniec okresu 30.09.2010 | <u>117 159</u> | <u>270</u> | <u>0</u> | <u>1 612</u> | <u>119 041</u> |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

27. ZBYWALNOŚĆ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO

| | Z nieograniczoną zbywalnością | | | Z ograniczoną zbywalnością |
|---|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| | notowane na giełdach | notowane na rynkach pozagiełdowych | nienotowane na rynkach regulowanych | |
| Akcje i udziały w jednostkach zależnych | | | | |
| wartość bilansowa | 74 403 | - | - | 42 756 |
| wartość według ceny nabycia | 74 403 | - | - | 42 756 |
| wartość godziwa | 74 403 | - | - | 42 756 |
| wartość rynkowa | 49 754 | - | - | x |
| Akcje i udziały w pozostałych jednostkach (zaklasyfikowane w poprzednich okresach jako jednostki stowarzyszone*) wykazywane obecnie w portfelu papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży) | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 0 |
| wartość wg ceny nabycia | - | - | - | 2 710 |
| wartość godziwa | - | - | - | 0 |
| wartość rynkowa | - | - | - | 0 |
| Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu) | | | | |
| wartość bilansowa | 270 | - | - | - |
| wartość wg ceny nabycia | 263 | - | - | - |
| wartość godziwa | 270 | - | - | - |
| wartość rynkowa | 270 | - | - | - |
| Dłużne papiery wartościowe (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży) | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 1 612 |
| wartość wg ceny nabycia | - | - | - | 1 600 |
| wartość godziwa | - | - | - | 1 612 |
| wartość rynkowa | - | - | - | 1 612 |
| Razem | | | | |
| wartość bilansowa | 74 673 | 0 | 0 | 44 368 |
| wartość wg ceny nabycia | 74 666 | 0 | 0 | 47 066 |
| wartość godziwa | 74 673 | 0 | 0 | 44 368 |
| wartość rynkowa | 50 024 | 0 | 0 | 1 612 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

| LP | Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej | Siedziba | Przedmiot działalności | Charakter powiązania | Liczba akcji/ udziałów | Wartość księgowa akcji/ udziałów przed korektą | Korekta wartości księgowej akcji/ udziałów | Wartość bilansowa akcji/ udziałów | Wartość rynkowa (dla spółek notowanych) | Procent posiadane go 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 | Info TV FM sp. z o.o. | Zamość | operator telekomunikacyjny w zakresie radiodifuzji, usługi w zakresie emisji programów radiowych i telewizyjnych dla nadawców publicznych i komercyjnych | zależna | 2 427 | 41 975 | 0 | 41 975 | X | 61,2 | 61,20 | 0 | 0 |
| 2 | Mediatel S.A. | Warszawa | działalność telekomunikacyjna, dostęp do internetu, hurtowa sprzedaż usług połączeń telefonii, usługi centrum kolokacyjnego | zależna | 5 994 459 | 74 403 | 0 | 74 403 | 49 754 | 66,0 | 66,00 | 0 | 0 |
| 3 | Żnińska Kolej Powiatowa sp. z o.o. | Żnin | transport kolejowy pasażerski międzymiastowy | zależna | 1 432 | 716 | 0 | 716 | x | 51,0 | 51,0 | 0 | 0 |
| 4 | Polskie Sieci Cyfrowe sp. z o.o. | Warszawa | działalność telekomunikacyjna | zależna | 500 | 50 | 0 | 50 | x | 100,0 | 100,0 | 0 | 0 |
| 5 | Techgen sp. z o.o. | Warszawa | projektowanie, budowa i eksploatacja sieci telekomunikacyjnych | zależna | 301 | 15 | 0 | 15 | x | 75,1 | 75,1 | 0 | 0 |
| Razem | | | | | | 117 159 | 0 | 117 159 | 49 754 | X | X | 0 | 0 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

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 | Info TV FM sp. z o.o. | 7 122 | 217 | 2 259 | 250 | 1 359 | 534 | 37 113 | 28 389 | 5 427 | 0 | 22 536 | 0 | 397 | 29 | 8 724 | 4 259 | 4 465 |
| 2 | Mediatel S.A. | 76 137 | -11 397 | 32 998 | 709 | 26 832 | 97 | 62 372 | 29 196 | 1 817 | 0 | 33 351 | 5 287 | 2 068 | -13 327 | 33 176 | 30 320 | 2 856 |
| 3 | Żnińska Kolej Powiatowa sp. z o.o. | 688 | -378 | 611 | 0 | 118 | 55 | 1 713 | 611 | 1 404 | 0 | 0 | 0 | -427 | -366 | 1 102 | 261 | 841 |
| 4 | Polskie Sieci Cyfrowe sp. z o.o. | 0 | -18 | 33 | 0 | 1 | 0 | 33 | 30 | 50 | 0 | 0 | 0 | -2 | -18 | 3 | 3 | 0 |
| 5 | Techgen sp. z o.o. | 26 | -60 | 8 | 0 | 8 | 0 | 8 | -83 | 20 | 0 | 0 | 0 | -43 | -60 | 91 | 91 | 0 |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 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 | Udział w aktywach netto w % |
|-------|-----------------|----------|---------------|-------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|
| 1 | Rasting Limited | AK | 2011-12-31 | 1 400 | 1 400 | 1 412 | 12 | 1,45% |
| 2 | Rasting Limited | AL | 2011-12-31 | 200 | 200 | 200 | 0 | 0,20% |
| Razem | | | | 1 600 | 1 600 | 1 612 | 12 | 1,65% |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 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 /udziałów | 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 | JUPITER NFI S.A. | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 1,80 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 2 | BBI ZENERIS NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY S.A. | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 1,03 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 3 | NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY MIDAS S.A | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 5,14 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 4 | BBI DEVELOPMENT NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY S.A | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 0,41 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 5 | NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY KREZUS S.A | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 1,70 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 6 | NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY OCTAVA S.A | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 2,30 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 7 | NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY PROGRESS S.A | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 1 | 2,82 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 8 | NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY RUBICON PARTNERS S.A. | Warszawa | Fundusz inwestycyjny | 3 | 3,33 PLN | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| RAZEM | | | | | 18,53 PLN | | | | |

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY (kontynuacja)

AKCJE I UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH KRAJOWYCH - SPÓŁKI W UPADŁOŚCI

| 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 |
|-------|---|----------------------|--|--------------|------------------------------------|--|---|---|
| 1 | Fabryka Maszyn Górniczo Odkrywkowego FAMAGO S.A. w upadłości | Zgorzelec | Produkcja maszyn dla górnictwa węgla brunatnego | 163 710 | - | 9,64% | 9,64% | - |
| 2 | Zakłady Naprawcze Taboru Kolejowego Stargard S.A. w upadłości | Stargard Szczeciński | Produkcja lokomotyw kolejowych i tramwajowych oraz taboru kolejowego | 135 570 | - | 9,64% | 9,64% | - |
| 3 | Wrocławskie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego nr 1 grupa „Jedynka Wrocławska” S.A. w upadłości | Wrocław | Sprzedaż konstrukcji i prace montażowe; sprzedaż usług | 605 080 | - | 11,53% | 11,53% | - |
| 4 | Zakłady Zbożowo-Młynarskie GRENO S.A. w upadłości | Grójec | Wytwarzanie produktów przemiału zbóż | 4 435 | - | 1,93% | 1,93% | - |
| 5 | Odzień Żeliwa S.A. w upadłości | Kutno | Produkcja odlewnicza, żeliwa, produkcja energii cieplnej, działalność handlowa | 32 785 | - | 1,93% | 1,93% | - |
| RAZEM | | | | | | | | |

*) Wszystkie wykazane w tej pozycji spółki ogłosiły upadłość. Zgodnie z MSR 28 punkt 18 Fundusz zaniechał klasyfikowania spółek jako stowarzyszone, ponieważ przestał wywierać na nie znaczący wpływ. Kontrolę w spółkach sprawował syndyk masy upadłościowej.

Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku

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

31. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 5 października 2010 roku w transakcji poza rynkiem regulowanym Fundusz nabył 1 213 954 akcji zwykłych na okaziciela serii A spółki pod firmą Vedia S.A. z siedzibą w Piasecznie (Spółka). Nabyte przez Fundusz akcje Spółki stanowią 8,64% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz dają prawo do 1 213 954 głosów na walnych zgromadzeniach Spółki, co stanowi 8,64% w ogólnej liczbie głosów. Łączna kwota transakcji wynosi 522 tys. PLN. Prowizja pobrana przez biuro maklerskie przy zakupie akcji wyniosła 1 tys. PLN.

Dnia 12 października 2010 roku Fundusz otrzymał informację o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w Spółce Vedia S.A. Nowa wartość kapitału zakładowego Vedia S.A. wynosi obecnie 1.790.625 PLN, co reprezentuje 17 906 250 szt. akcji Vedia S.A. W związku z powyższą informacją aktualnie akcje będące w posiadaniu NFI Magna Polonia S.A. stanowią 6,78% udziału w kapitale zakładowym oraz dają prawo do 1 213 954 głosów na walnych zgromadzeniach Spółki, co stanowi 6,78% w ogólnej liczbie głosów.

W dniu 6 października 2010 roku Fundusz objął 2 nowe obligacje imienne wyemitowane przez Rasting Limited serii AL numer od 5 do 6, oraz w dniu 11 października kolejne 5 obligacji serii AL o numerach od 7 do 11. Ostatnia obligacja tej serii nr 12 została objęta dnia 4 listopada 2010 roku. Wartość nominalna jednej obligacji wynosi 50 tys. PLN, oprocentowanie wynosi 8,5% w skali roku i zostanie uiszczone przez emitenta jednorazowo w dniu wykupu, który przypada na 31 grudnia 2011 roku. Łączna wartość transakcji wyniosła 400 tys. PLN.

Dnia 12 października 2010 roku Mediatel S.A. dokonał spłaty odsetek od pożyczki otrzymanej 13 września 2010 roku. Kwota spłaty wyniosła 2 tys. PLN.

W dniu 8 listopada 2010 roku Fundusz nabył 51 udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą "Indigo" Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50 PLN każdy tj. o łącznej wartości nominalnej 2.550 PLN. Nabyte udziały stanowią 51% kapitału zakładowego Indigo Sp. z o.o. i reprezentują 51% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Indigo Sp. z o. o.

W dniu 9 listopada 2010 Fundusz zawarł z Innova Investments LLC porozumienie, którego przedmiotem jest określenie ogólnych zasad współpracy w zakresie wspólnych projektów inwestycyjnych w obszarze radiodyfuzji i multipleksu mobilnego. Porozumienie nie stanowi umowy inwestycyjnej ani też zobowiązania do realizacji określonych transakcji kapitałowych. Jednocześnie jednak Strony deklarują wspólne działania oraz w przypadku dookreślenia warunków konkretnych transakcji strony zawrą umowę inwestycyjną, której zapisy co do zasady mają uszczegółowić i rozwinąć postanowienia porozumienia.

W dniu 10 listopada 2010 roku na podstawie umowy sprzedaży, Fundusz sprzedał spółce pod firmą BONUM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie 250 udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: PSC), o wartości nominalnej 100 PLN każdy tj. o łącznej wartości nominalnej 25.000 PLN. Zbyte udziały stanowią 50% kapitału zakładowego PSC i reprezentują 50% głosów na Zgromadzeniu Wspólników PSC. Udziały zostały zbyte za cenę odpowiadającą ich wartości nominalnej. Między Funduszem i osobami zarządzającymi lub nadzorującymi Fundusz a kupującym udziały nie zachodzą żadne powiązania. W wyniku sprzedaży Fundusz posiada 50% kapitału zakładowego PSC reprezentujących 50% głosów na Zgromadzeniu Wspólników PSC.

W dniu 10 listopada 2010 roku Fundusz dokonał objęcia 1 obligacji z serii AN o numerze 1, wyemitowanej przez Rasting Limited o wartości nominalnej 20 tys. PLN i oprocentowaniu 8,50% w skali roku. Termin wykupu obligacji przypada na dzień 31 grudnia 2011 roku.