

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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



MAGNA POLONIA S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 31 MARCA 2013 ROKU

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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 PRZEPŁYWÓW 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	10
7. PRZYCHODY FINANSOWE	10
8. KOSZTY FINANSOWE	10
9. DYWIDENDY	10
10. PODATEK DOCHODOWY UJĘTY W WYNIKU FINANSOWYM BIEŻĄCEGO OKRESU	11
11. AKTYWA FINANSOWE - JEDNOSTKI WSPÓLKONTROLOWANE I STOWARZYSZONE	12
12. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	12
13. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	13
14. UDZIELONE POŻYCZKI	14
15. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI	15
16. KREDYTY I POŻYCZKI	18
17. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, ZABEZPIECZENIA NA MAJĄTKU JEDNOSTEK	18
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	20
19. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI	21
20. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ	21
21. ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO	22
22. ZBYWALNOŚĆ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO	23
23. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	24
24. OBLIGACJE (INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI)	26
25. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	27
26. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU	29

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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
	01.01.2013-31.03.2013	01.01.2012-31.03.2012	01.01.2013-31.03.2013	01.01.2012-31.03.2012
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
Przychody ze sprzedaży	660	6 627	158	1 592
Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	-1 290	3 879	-309	932
Zysk/Strata* brutto	-1 290	3 879	-309	932
Zysk/Strata* netto ogółem	-1 286	3 879	-308	932
Zysk/Strata* netto dla akcjonariuszy	-1 286	3 878	-308	932
Całkowity dochód netto	-1 286	3 879	-308	932
Całkowity dochód netto dla akcjonariuszy	-1 286	3 879	-308	932
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-822	-5 590	-197	-1 343
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	568	-4 860	136	-1 168
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	285	11 710	68	2 814
Przepływy pieniężne netto, razem	31	1 260	7	303
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2013	31.12.2012
Aktywa razem	71 816	71 689	17 192	17 536
Zobowiązania razem	24 989	23 576	5 982	5 767
Zobowiązania długoterminowe	1	310	0	76
Zobowiązania krótkoterminowe	24 988	23 266	5 982	5 691
Kapitał własny	46 827	48 113	11 210	11 769
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 333	3 405
Liczba akcji (w sztukach)	139 219 758	139 219 758	139 219 758	139 219 758
Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EURO)**	-0,01	-0,20	0,00	-0,05
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EURO)***	0,34	0,35	0,08	0,08

*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 na 31 marca 2013 roku wynosiła 106 438 629 oraz na 31 marca 2012 roku 86 737 149.

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

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EURO 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 I kwartał 2013 - 4,1738 PLN; za I kwartał 2012 - 4,1750 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 31 marca 2013 roku 4,1774 PLN; na dzień 31 grudnia 2012 roku - 4,0882 PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Przychody			
Przychody z tytułu odsetek	1A	590	601
Zyski z tytułu sprzedaży aktywów finansowych		0	5 931
Pozostałe przychody operacyjne	4	68	95
Przychody finansowe	7	2	0
Przychody netto, razem		660	6 627
Koszty			
Wynagrodzenia	2	-201	-930
Pozostałe koszty administracyjne	2	-856	-418
Straty z tytułu sprzedaży aktywów finansowych		0	0
- Zyski/straty ze sprzedaży pozostałych aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		0	0
- Zyski/straty ze sprzedaży jednostek powiązanych		0	0
- Zyski/straty ze sprzedaży aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy		0	0
Pozostałe koszty operacyjne	6	-9	-90
Koszty finansowe	8	-884	-1 310
Wynik wyceny bilansowej aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		0	0
Utrata wartości udziałów w jednostce zależnej		0	0
Koszty operacyjne, razem		-1 950	-2 748
Zysk/Strata przed opodatkowaniem		-1 290	3 879
Podatek dochodowy	10	0	0
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej		-1 286	3 879
Działalność zaniechana			
Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej		0	0
Zysk/Strata netto		-1 286	3 879
Zysk/ Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego			
- podstawowy i rozwodniony		-0,01	0,03
Inne składniki całkowitego dochodu			
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		0	0
Inne składniki całkowitego dochodu netto		0	0
Całkowity dochód netto		-1 286	3 879
Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego			
- podstawowy i rozwodniony		-0,01	0,03

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Aktywa trwałe		360	19 547	70 904
Rzeczowe aktywa trwałe		360	332	438
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:		0	19 215	70 466
- udziały w spółkach zależnych		0	19 215	70 169
		0	0	297
Aktywa obrotowe		21 630	21 531	27 715
Udzielone pożyczki	14	1 657	2 227	3 128
Należności handlowe i pozostałe należności		534	423	5 299
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	13	19 399	18 872	17 368
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		40	9	1 920
Aktywa przeznaczone do zbycia	12	49 826	30 611	0
Zaokrąglenia		0	0	0
Aktywa razem		71 816	71 689	98 619
Kapitał własny i zobowiązania	Nota	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Kapitał własny		46 827	48 113	61 624
Kapitał akcyjny		13 922	13 922	8 674
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		87 657	87 657	80 979
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		0	0	475
Kapitał zapasowy		14 135	14 135	14 135
Zyski zatrzymane, w tym:		-68 887	-67 601	-42 639
- z lat ubiegłych		-67 601	-46 517	-46 518
- z bieżącego okresu		-1 286	-21 084	3 879
Zobowiązania długoterminowe		1	310	8 001
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		1	1	1
Zobowiązania finansowe	15	0	309	8 000
Zobowiązania krótkoterminowe		24 988	23 266	28 994
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		146	185	102
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania		1 090	884	450
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	15	19 023	22 196	23 179
Pożyczki i kredyty	16	4 626	1	5 263
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		103	0	0
Kapitał własny i zobowiązania razem		71 816	71 689	98 619

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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
01.01.2013	13 922	87 657	0	14 135	-67 601	48 113
Całkowity dochód	0	0	0	0	-1 286	-1 286
31.03.2013	13 922	87 657	0	14 135	-68 887	46 827
01.01.2012	8 674	80 979	613	13 533	-46 517	57 282
Całkowity dochód	0	0	0	0	-21 084	-21 084
Emisja akcji	5 248	0	0	0	0	5 248
Nadwyżka wartości emisyjnej nad nominalną	0	6 823	0	0	0	6 823
Koszty emisji kapitału	0	-145	0	0	0	-145
Wycena warrantów subskrypcyjnych	0	0	0	602	0	602
Zmniejszenie wartości elementu kapitałowego (wykup obligacji serii C)	0	0	-660	0	0	-660
Przeniesienie kosztów emisji związanych z wykupem obligacji serii C na koszty finansowe	0	0	47	0	0	47
31.12.2012	13 922	87 657	0	14 135	-67 601	48 113
01.01.2012	8 674	80 979	613	13 533	-46 517	57 282
Całkowity dochód	0	0	0	0	3 879	3 879
Zmniejszenie wartości elementu kapitałowego (wykup obligacji serii C)	0	0	-142	0	0	-142
Wycena warrantów subskrypcyjnych	0	0	0	602	0	602
Przeniesienie kosztów emisji związanych z wykupem obligacji serii C na koszty finansowe	0	0	4	0	0	4
Zaokrąglenia	0	0	0	0	-1	-1
31.03.2012	8 674	80 979	475	14 135	-42 639	61 624

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	-1 286	3 879
Korekty razem	429	-5 080
Amortyzacja	37	43
Odsetki i dywidendy otrzymane	-590	-581
Odsetki zapłacone	661	939
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	0	-5 931
Zmiana stanu rezerw	103	-21
Pozostałe korekty	218	471
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	-857	-1 201
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-112	-4 649
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	147	260
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-822	-5 590
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Odsetki otrzymane	18	1
Wpływ udzielonej pożyczki, udzielonego kredytu	550	330
Wydatki na zakup majątku trwałego	0	0
Wydatki na nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	0	-4 350
Udzielenie pożyczki	0	-842
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	568	-4 860
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Pożyczki otrzymane	0	4 550
Wpływy z emisji obligacji własnych	1 298	7 735
Odsetki zapłacone	-989	-539
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-24	-36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	285	11 710
Przepływy pieniężne netto razem	31	1 260
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	9	660
Środki pieniężne na koniec okresu	40	1 920

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Odsetki od nabytych obligacji	527	516
Odsetki od udzielonych pożyczek	63	65
Odsetki od depozytów bankowych	0	19
Pozostałe odsetki	0	1
Razem	590	601

1B. 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 naliczone odsetki od obligacji korporacyjnych wyemitowanych przez podmiot cypryjski w łącznej kwocie 527 tys. PLN.

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

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	37	43
Zużycie materiałów i energii	3	5
Usługi obce	504	163
Podatki i opłaty	59	11
Koszty pracownicze	205	930
Inne koszty rodzajowe	249	196
Razem	1 057	1 348

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
	Liczba pracowników	Liczba pracowników
Zarząd	2	2
Pracownicy	3	2
Razem:	5	4
Konsultanci zewnętrzni zatrudnieni na umowę o współpracę	1	1
Razem zatrudnieni	6	5

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Wynagrodzenia	138	265
Składki na ubezpieczenie społeczne	28	33
Inne świadczenia pracownicze*	5	602
Razem:	171	900
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych zatrudnionych na umowę o współpracę (kontrakty menedżerskie)	34	30
Razem koszty zatrudnienia	205	930

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Przychody z refaktur	9	90
Przychody z tytułu udzielonych poręczeń	49	0
Pozostałe	10	5
Razem	68	95

5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Koszty refaktur	9	90
Razem	9	90

7. PRZYCHODY FINANSOWE

Przychody finansowe, które Spółka osiągnęła w prezentowanym okresie zostały zaprezentowane w nocie 1.

8. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	541	674
Koszty odsetek z tytułu otrzymanej pożyczki	121	263
Koszty prowizji bankowych - umowy kredytowe	0	225
Dyskonto od wyemitowanych obligacji	218	144
Pozostałe	4	4
Razem	884	1 310

9. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie Spółka nie wypłacała dywidendy.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

10. PODATEK DOCHODOWY UJĘTY W WYNIKU FINANSOWYM BIEŻĄCEGO OKRESU

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Podatek bieżący:	0	0
Podatek odroczony	0	0
Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu	0	0
Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej dla podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym	19%	19%
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	-1 290	3 879
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-1 290	3 879
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	-245	737
Różnice między zyskiem(stratą) brutto a podstawą opodatkowania		
Efekt podatkowy przychodów i dochodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-120	-1 237
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	1	2
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	160	291
Różnice przejściowe, z których tytułu nie rozpoznano odroczonego podatku dochodowego	0	0
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-253	-238
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	0	0
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	457	447
Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	0	0
Podatek odroczony	0	0
Korekty wykazane w bieżącym roku podatkowym w odniesieniu do podatku lat ubiegłych	0	0
Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu	0	0
Efektywna stawka podatkowa wynosiła	0%	0%
Podatek dochodowy przypisany działalności zaniechanej	0	0

Bieżące aktywo i zobowiązanie podatkowe

Spółka zarówno w prezentowanym okresie sprawozdawczym jak i w okresie porównawczym nie wykazywała bieżącego aktywa ani zobowiązania podatkowego z tytułu podatku dochodowego.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

11. AKTYWA FINANSOWE - JEDNOSTKI WSPÓLKONTROLOWANE I STOWARZYSZONE

W prezentowanym okresie nie było zmian w wartości udziałów i akcji w posiadanych jednostkach spółk kontrolowanych i stowarzyszonych.

12. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

Nazwa spółki	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utraty wartości	Metoda konsolidacji
Mediatel S.A.*	Warszawa	59,44%	59,44%	72 059	Pełna od dnia 01.02.2009
Romford Investments Sp. z o. o.	Warszawa	100,0%	100,0%	30 611	Pełna od dnia 01.01.2012
Żnińska Kolej Powiatowa Sp.z o.o.	Żnin	51,02%	51,02%	716	Pełna od dnia 01.07.2009
Razem:				103 386	
Razem wartość brutto według ceny nabycia:				103 386	
Odpis aktualizujący wartość akcji/udziałów w tym przypadający na bieżący okres				-53 560	
				0	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				49 826	

Zmiany na aktywach finansowych - jednostki zależne w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

*Wartość 59,44 % uwzględnia 1,1 mln akcji w kapitale zakładowym Mediatel S.A., przysługujących Magna Polonia, które zostały pożyczone przez Spółkę.

Na dzień bilansowy Jednostka wykazuje udziały w spółkach zależnych Mediatel, Romford Investments i Żnińska Kolej Powiatowa jako aktywa przeznaczone do zbycia.

Dnia 24 kwietnia Spółka zawarła ze spółką:

- EmiTel Sp. z o.o. umowę sprzedaży 100% udziałów Romford Investments,
- Fiducia Investment Sp. z o.o. umowę sprzedaży 100% udziałów spółki Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.

Szczegóły transakcji zostały opisane w nocie 26.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

13. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia	18 872	13 520	13 520
Zwiększenia	527	6 492	4 866
<i>Zakup obligacji - wartość nominalna, w tym:</i>	<i>0</i>	<i>4 350</i>	<i>4 350</i>
zakup obligacji Rasting Limited	0	4 350	4 350
<i>Odsetki naliczone od obligacji, w tym:</i>	<i>527</i>	<i>2 142</i>	<i>516</i>
odsetki naliczone od obligacji Rasting Limited	395	1 582	371
odsetki naliczone od obligacji CRX Investments Limited	132	552	137
odsetki naliczone od obligacji MVK Investments Limited	0	8	8
Zmniejszenia	0	-1 140	-1 018
<i>Wykup obligacji - wartość nominalna, w tym:</i>	<i>0</i>	<i>-125</i>	<i>0</i>
wykup obligacji Rasting Limited - wartość nominalna	0	-125	0
<i>Otrzymane odsetki od obligacji, w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Inne zmniejszenia, w tym:</i>	<i>0</i>	<i>-1 015</i>	<i>-1 018</i>
kompensata obligacji MVK (kapitał) ze zobowiązaniem z tytułu wyemitowanych obligacji	0	-1 000	-1 000
kompensata obligacji MVK (odsetki) ze zobowiązaniem z tytułu wyemitowanych obligacji	0	-15	-18
Na 31 marca	19 399		17 368
Na 31 grudnia		18 872	
część krótkoterminowa	19 399	18 872	17 368
w tym kapitał	15 675	15 675	15 800
w tym odsetki	3 724	3 197	1 568

Szczegółowe informacje o terminach wymagalności i warunkach oprocentowania posiadanych przez Spółkę obligacji zostały zaprezentowane w notcie nr 26.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

14. UDZIELONE POŻYCZKI

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia	2 227	2 552	2 552
Zwiększenia	63	3 257	907
Udzielenie pożyczki, w tym:	0	2 982	842
pożyczka dla Mediatel S.A.	0	2 055	230
pożyczka dla INFO TV Operator Sp. z o.o.	0	637	612
pożyczka dla Romford Investments Sp. z o.o.	0	290	0
Odsetki naliczone od pożyczki, w tym:	63	275	65
odsetki naliczone Mediatel S.A.	59	241	64
odsetki naliczone Appsinth Sp. z o.o.	0	1	1
odsetki naliczone Info TV Operator Sp. z o.o.	0	24	0
odsetki naliczone Elterix S.A.	0	2	0
odsetki naliczone Romford Investments Sp. z o.o.	4	7	
Zmniejszenia	-633	-3 582	-331
Otrzymana spłata pożyczki, w tym:	-550	-1 315	-330
spłata pożyczki Mediatel S.A.	-260	-678	-330
spłata pożyczki Info-TV-Operator Sp. z o.o.	0	-637	0
spłata pożyczki Romford Investments	-290	0	0
Otrzymane odsetki od pożyczki, w tym:	-18	-267	-1
spłata odsetek Mediatel S.A.	-7	-243	-1
spłata odsetek Info-TV-Operator Sp. z o.o.	0	-24	0
spłata odsetek Romford Investments Sp. z o.o.	-11	0	0
Inne zmniejszenia, w tym:	-65	-2 000	0
kompensata pożyczki Mediatel S.A. ze zobowiązaniem z tytułu objęcia akcji	-65	0	0
kompensata pożyczki Mediatel S.A. ze zobowiązaniem z tytułu zakupu środka trwałego	0	-2 000	0
Na 31 marca	<u>1 657</u>		<u>3 128</u>
Na 31 grudnia		<u>2 227</u>	
część krótkoterminowa	<u>1 657</u>	<u>2 227</u>	<u>3 128</u>
w tym kapitał	1 520	2 135	2 980
w tym odsetki	137	92	148

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

Pożyczki udzielone przez Spółkę według stanu na dzień 31 marca 2013 roku przedstawia poniższa tabela:

Pożyczkobiorca	Data udzielenia pożyczki	Termin wymagalności	Oprocentowanie	Forma udzielenia	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota pozostała do spłaty
Appsint Sp. z o.o.	20-12-2010	30-06-2013	WIBOR 3M + 0,5%	przelew	10	10
Appsint Sp. z o.o.	13-06-2011	30-06-2013	WIBOR 3M + 0,5%	przelew	10	10
Elterix S.A.	03-04-2012	03-04-2013	13,6%	przelew	1 500	1 500
Elterix S.A.	11-09-2012	30-01-2013	13,6%	przelew	325	0
Romford Investments Sp. z o.o.	12-10-2012	31-12-2012	11%	przelew	290	0
Razem					2 135	1 520

15. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia	22 481	34 485	34 485
Zwiększenia	10 657	12 903	8 818
Emisja obligacji - wartość nominalna, w tym:	1 298	9 585	7 735
emisja obligacji serii G w wartości nominalnej	0	7 735	7 735
emisja obligacji serii J w wartości nominalnej	0	1 850	0
emisja obligacji serii M w wartości nominalnej	310	0	0
emisja obligacji serii N w wartości nominalnej	988	0	0
Odsetki nominalne od obligacji, w tym:	541	2 796	674
odsetki nominalne od obligacji serii C	24	1 163	460
odsetki nominalne od obligacji serii D	96	661	164
odsetki nominalne od obligacji serii G	267	879	50
odsetki nominalne od obligacji serii J	52	93	0
odsetki nominalne od obligacji serii K	33	0	0
odsetki nominalne od obligacji serii L	35	0	0
odsetki nominalne od obligacji serii M	13	0	0
odsetki nominalne od obligacji serii N	21	0	0
Inne zwiększenia, w tym:	8 818	522	409
emisja obligacji serii G w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem	0	0	265
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii C w zamortyzowanym koszcie	12	40	116
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii D w zamortyzowanym koszcie	30	125	19
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii G w zamortyzowanym koszcie	68	124	9
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii J w zamortyzowanym koszcie	6	-32	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

emisja obligacji serii G w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem	0	265	0
emisja obligacji serii K w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem z tytułu emisji obligacji serii D	3 000	0	0
emisja obligacji serii L w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem z tytułu emisji obligacji serii D	2 000	0	0
emisja obligacji serii M w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem z tytułu emisji obligacji serii D	1 590	0	0
emisja obligacji serii N w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem z tytułu emisji obligacji serii M	2 000	0	0
różnica między wartością emisyjną a nominalną obligacji serii M do rozliczenia	100	0	0
emisja obligacji serii N w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem z tytułu odsetek od obligacji serii M	12	0	0
	2013	2012	2012
Zmniejszenia	-14 115	-24 907	-12 124
Splata obligacji - wartość nominalna, w tym:	0	-6 000	0
splata obligacji serii C	0	-6 000	0
Splata odsetek od obligacji, w tym:	-868	-1 958	-537
splata odsetek od obligacji serii C	0	-738	-204
splata odsetek od obligacji serii D	-332	-661	-333
splata odsetek od obligacji serii G	0	-559	0
splata odsetek od obligacji serii J	-536	0	0
Inne zmniejszenia, w tym:	-13 247	-16 949	-11 587
kompensata obligacji serii C (kapitał) z obligacjami obcymi MVK serii A	0	-1 000	-1 000
kompensata obligacji serii C (odsetki) z obligacjami obcymi MVK serii A	0	-22	-24
kompensata obligacji serii C (kapitał) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej INFO TV FM	0	-9 752	-9 752
kompensata obligacji serii C (odsetki) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	0	-678	-677
udziałów w jednostce zależnej INFO TV FM	0	-1 000	0
w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki	0	-4 940	0
zmniejszenie wartości elementu kapitałowego w związku z wykupem obligacji serii C	0	616	141
kompensata obligacji serii C (kapitał) z pożyczką udzieloną przez Falmeria Limited	-4 248	0	0
kompensata obligacji serii C (odsetki) z pożyczką udzieloną przez Falmeria Limited*	-397	0	0
kompensata obligacji serii D (kapitał) z obligacjami własnymi serii K	-3 000	0	0
kompensata obligacji serii D (kapitał) z obligacjami własnymi serii L	-2 000	0	0
kompensata obligacji serii D (kapitał) z obligacjami własnymi serii M	-1 590	0	0
kompensata obligacji serii D (odsetki) z obligacjami własnymi serii M	-12	0	0
kompensata obligacji serii N (kapitał) z obligacjami własnymi serii M	-2 000	0	0
koszty emisji obligacji G do roliczenia według zamortyzowanego kosztu	0	-173	-275
Na 31 marca	19 023		31 179
Na 31 grudnia		22 481	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

część długoterminowa	0	309	8 000
w tym kapitał (w zamortyzowanym koszcie)	0	291	8 000
w tym odsetki nominalne	0	18	0
część krótkoterminowa	19 023	22 172	23 179
w tym kapitał (w zamortyzowanym koszcie)	17 769	20 198	21 892
w tym odsetki nominalne	1 254	1 974	1 287

* W dniu 11 stycznia 2013 roku Spółka oraz spółka zależna Romford Investments Sp. z o.o. zawarły porozumienie ze spółkami Evotec Management Limited oraz Falmeria Limited, którego celem było doprowadzenie do umorzenia wszystkich zobowiązań Spółki wobec Evotec z tytułu emisji obligacji serii C. Szczegóły transakcji zostały opisane w nocie 17.

15A. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012	Termin wykupu	%
Seria G	8 000	8 000	8 000	13-09-2013	13,5%
Seria J	1 850	1 850	0	31-03-2014	11,5%
Seria K	3 000	0	0	22-02-2014	10,5%
Seria L	2 000	0	0	25-04-2013	17,0%
Seria N	3 000	0	0	13-09-2013	13,5%
Wycena według efektywnej stopy procentowej	-81	-199	-886		
Odsetki naliczone na dzień bilansowy	1 254	1 992	1 287		
	19 023	11 643	8 401		

W dniu 30 stycznia 2013 roku Spółka otrzymała zawiadomienie o wyrejestrowaniu obligacji serii C o łącznej wartości nominalnej 4 248 tys. PLN. Wyrejestrowanie obligacji nastąpiło w związku z wykupem w terminie i umorzeniem ww. obligacji serii C. Łącznie wyemitowanych było 37 500 obligacji serii C o łącznej wartości emisyjnej 37 500 tys. PLN. Do dnia wykupu Emitent wykupił łącznie 33 252 obligacji serii C, a w dniu wykupu pozostałe 4 248 obligacji serii C. W związku z powyższym żadna ze wskazanych powyżej obligacji serii C zamiennych na akcje zwykłe na okaziciela serii D, nie została zamieniona na akcje Spółki.

W dniu 22 lutego 2013 roku Spółka dokonała wykupu wszystkich 6 590 sztuk obligacji serii D. Spółka pozyskała środki z przeprowadzonych emisji obligacji serii K o wartości nominalnej równej 3 000 tys. PLN, obligacji serii L na kwotę 2 000 tys. PLN oraz obligacji serii M o wartości nominalnej 2 000 tys. PLN. Obligacja serii D została spłacona ze środków z emisji obligacji serii K, L oraz M odpowiednio w kwocie 3 000 tys. PLN, 2 000 tys. PLN oraz 1 590 tys. PLN. W dniu 22 lutego 2013 Spółka dokonała również wypłaty odsetek należnych za ostatni okres odsetkowy w kwocie 332 tys. PLN.

W dniu 22 lutego 2013 roku Spółka wyemitowała obligacje serii M o wartości nominalnej 2 000 tys. PLN, wartości emisyjnej 1 900 tys. PLN. Oprocentowanie obligacji wynosiło 12,5% w skali roku.

Dnia 12 marca 2013 roku Spółka wyemitowała obligacje serii N o całkowitej wartości nominalnej równej wartości emisyjnej wynoszącej 3 000 tys. PLN. Oprocentowanie obligacji wynosi 13,5% rocznie, a termin wykupu przypada na dzień 13 września 2013 roku. Środki z emisji obligacji w kwocie 2 012 tys. PLN przeznaczone zostały na wykup obligacji serii M, natomiast kwota 536 tys. PLN przeznaczona została na spłatę odsetek od obligacji serii G. Pozostała część środków pozyskanych z emisji wpłynęła na rachunek Spółki.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

16. KREDYTY I POŻYCZKI

W dniu 11 stycznia 2013 roku Spółka oraz spółka zależna Romford Investments Sp. z o.o. zawarły porozumienie ze spółkami Evotec Management Limited oraz Falmeria Limited. Na mocy porozumienia Evotec udzielił Spółce pożyczki w kwocie 4 625 118,94 PLN, jednocześnie dokonując kompensaty ze zobowiązaniami z tytułu emisji obligacji serii C w kwocie 4 248 tys. PLN wraz z należnymi odsetkami. Dnia 15 stycznia 2013 roku Spółka otrzymała informację o wstąpieniu w prawa pożyczkodawcy przez Falmeria Limited. Całość pożyczki wraz z odsetkami została spłacona dnia 24 kwietnia 2013 roku w związku z zawartą umową sprzedaży udziałów Romford Investments Sp. z o.o., opisaną w nocie 26.

17. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, ZABEZPIECZENIA NA MAJĄTKU JEDNOSTEK

ZASTAWY POZOSTALE

W styczniu 2012 roku został ustanowiony zastaw rejestrowy na 440 000 sztuk akcji Spółki stanowiących własność Spółki Magna Polonia na podstawie Umowy zastawu rejestrowego na papierach wartościowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym zawartej dnia 20 grudnia 2011 roku pomiędzy Magna Polonia jako zastawcą a TK Telekom Sp. z o.o. jako zastawnikiem w celu zabezpieczenia istniejących i przyszłych wierzytelności TK Telekom Sp. z o.o. wynikających z umów handlowych zawartych pomiędzy TK Telekom Sp. z o.o. a Mediatel S.A. W związku z tym, iż w dniu 28 grudnia 2012 r. Mediatel S.A. zawarł ze spółką ELTERIX S.A. umowę przenoszącą własność przedsiębiorstwa Mediatel (Umowa Aportowa) na ELTERIX, wraz z jej zobowiązaniami, aktualnie stroną umów z TK Telekom jest Spółka Elterix.

W dniu 21 lutego 2013 roku Spółka otrzymała informację o dokonaniu w dniu 19 lutego 2013 roku wpisu do Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego ustanowionego przez Spółkę na rzecz GSW Advisory Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jako administratora zastawu, na będących własnością Spółki 5 100 000 akcji w kapitale zakładowym spółki Mediatel S.A. Zastaw rejestrowy został ustanowiony do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 4 500 000 PLN jako zabezpieczenie wierzytelności wynikających z obligacji serii K. Wierzytelności wynikające z Obligacji obejmują w szczególności świadczenia pieniężne o zapłatę wartości nominalnej Obligacji oraz odsetek od Obligacji. Po dniu bilansowym, w dniu 7 maja 2013 roku Zarząd Magna Polonia podjął uchwałę w sprawie przedterminowego wykupu obligacji serii K w dniu 22 maja 2013 roku.

AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE ORAZ ZABEZPIECZENIA NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

UMOWA PORĘCZENIA LEASINGU (ING LEASE)

W dniu 23 lipca 2012 roku spółka pośrednio zależna od Magna Polonia, INFO-TV-Operator Sp. z o.o. zawarła jako korzystający 2 umowy leasingu finansowego ze spółką ING Lease (Polska) Sp. z o.o., które to umowy zabezpieczone były między innymi poręczeniem Magna Polonia. W kontekście przeprowadzonej przez Magna Polonia sprzedaży udziałów w spółce Romford Investments spółce Emitel Sp. z o.o. (Kupujący), zgodnie z zapisami zawartymi umowie sprzedaży udziałów Kupujący w dniu 24 kwietnia 2013 roku dokonał całkowitej spłaty zobowiązań wynikających z wyżej wymienionych Umów Leasingu Finansowego. Wobec powyższego wszelkie zabezpieczenia związane z umowami zostały zwolnione.

UMOWY ZABEZPIECZAJĄCE WYKONANIE UMOWY POŻYCZKI MEZZANINE

W związku ze spłatą w dniu 24 kwietnia 2013 roku wszelkich zobowiązań wynikających z umowy pożyczki Mezzanine zawartej w dniu 26 maja 2012 roku pomiędzy Romford Investments Sp. z o.o. jako pożyczkobiorcą, Info-TV-Operator jako gwarantem, Syntaxis II Sweden Capital AB, jako pożyczkodawcą i Agentem Zabezpieczeń oraz Syntaxis Capital Limited jako Organizatorem i Agentem, na dzień publikacji niniejszego sprawozdania wszelkie zabezpieczenia wynikające z umowy pożyczki zostały zwolnione.

Szczegółowy opis zabezpieczeń do umowy pożyczki Mezzanine został zaprezentowany w punkcie 9 sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Magna Polonia.

ZASTAWY POZOSTALE

W dniu 13 marca 2012 roku Magna Polonia zawarła umowę zastawu rejestrowego, której przedmiotem były 992 udziały w spółce pod firmą INFO-TV-OPERATOR Sp. z o.o., będące własnością Magna Polonia. Stronami Umowy zastawu są Spółka, jako zastawca oraz Administrator zastawu - spółka pod firmą IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Umowa zastawu została zawarta w celu zabezpieczenia wszelkich wierzytelności Obligatariuszy z tytułu emisji 8 000 obligacji serii G, o wartości nominalnej 1 000 PLN za jedną obligację, o łącznej wartości nominalnej 8 mln PLN, wyemitowanych przez Spółkę w dniu 8 marca 2012 roku, do najwyższej kwoty zabezpieczenia 12 mln PLN. Na dzień zawarcia Umowy zastawu wartość Przedmiotu zastawu wynosiła 21,53 mln PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

W związku z uchwałą Zarządu Spółki podjętą w dniu 12 marca 2013 roku w sprawie zmiany Uchwały nr 1 Zarządu Magna Polonia S.A. z dnia 8 marca 2012 roku w sprawie emisji obligacji na okaziciela serii G zmieniono administratora zastawu na Kancelarię Wojnar, Gajek, Smoluch i Wspólnicy z siedzibą w Warszawie oraz ustanowiono dodatkowe warunki wykupu.

W związku ze sprzedażą po dniu bilansowym udziałów spółki Romford Investments Spółka dokonała wykupu obligacji serii G oraz serii N dnia 24 kwietnia 2013 roku - szczegóły opisano w nocie 26.

W dniu 11 lutego 2013 roku Spółka otrzymała odpis postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie o dokonaniu w dniu 1 lutego 2013 roku wpisu do Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego ustanowionego przez Emitenta na rzecz Falmeria Limited, na będących własnością Emitenta 52 707 udziałach w kapitale zakładowym spółki Romford Investments Sp. z o.o. stanowiących 5% posiadanych przez Emitenta udziałów w Romford Investments (Zastaw I).

Ponadto Spółka Romford Investments otrzymała odpis postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie o dokonaniu w dniu 1 lutego 2013 roku wpisu do Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego ustanowionego przez Romford na rzecz Falmeria Limited, na będących własnością Romford Investments 198 udziałach w kapitale zakładowym spółki INFO TV OPERATOR Sp. z o.o. z siedzibą w Zamościu, stanowiących ok. 5% posiadanych przez Romford Investments udziałów w INFO TV OPERATOR Sp. z o.o. (Zastaw II).

Zastaw I i Zastaw II zostały ustanowione celem zabezpieczenia zobowiązania Emitenta do zwrotu pożyczki w wysokości 4 625 118,94 PLN wraz z oprocentowaniem, udzielonej na mocy porozumienia zawartego w dniu 11 stycznia 2013 roku pomiędzy Emitentem, Romford Investments, Evotec Management Limited oraz Falmeria Limited.

W związku ze sprzedażą po dniu bilansowym udziałów spółki Romford Investments dokonano spłaty w/w pożyczki - szczegóły opisano w nocie 26.

W dniu 14 stycznia 2013 roku spółka pośrednio zależna od Magna Polonia - Info-TV-OPERATOR Sp. z o.o. zawarła jako kredytobiorca umowę o korporacyjny kredyt hipoteczny złotowy obrotowy ze spółką ING Bank Śląski S.A., zabezpieczonej między innymi poręczeniem Magna Polonia.

W kontekście przeprowadzonej przez Magna Polonia sprzedaży udziałów w spółce Romford Investments spółce Emitel Sp. z o.o. (Kupujący), zgodnie z zapisami zawartymi umowie sprzedaży udziałów Kupujący w dniu 24 kwietnia 2013 dokonał całkowitej spłaty kredytu. Wobec powyższego wszelkie zabezpieczenia zostały zwolnione.

18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Sprzedaż usług i towarów			Zakup usług i towarów		
	w okresie			w okresie		
	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 31.03.2012
Mediatel S.A.	0	24	8	0	15	4
Elterix S.A.	0	3	0	4	0	0
Romford Investments Sp. z o.o.	10	1	0	0	0	0
INFO TV Operator Sp. z o.o.	57	259	86	0	0	0
Razem jednostki powiązane	67	287	94	4	15	4
Rasting Limited	0	0	0	0	374	0
Razem akcjonariusze	0	0	0	0	374	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

	Przychody finansowe - odsetki			Koszty finansowe - odsetki		
	w okresie			w okresie		
	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2012- 31.03.2012
Mediatel S.A.	0	241	64	0	19	0
Elterix S.A.	59	2	0	0	0	0
Romford Investments Sp. z o.o.	4	7	0	0	1	0
INFO TV Operator Sp. z o.o.	0	24	0	53	93	0
Znińska Kolej Powiatowa sp. z o.o. -jednostka zależna	0	0	0	0	204	0
Razem jednostki powiązane	63	274	64	53	317	0
Rasting Limited	371	1 583	136	96	397	185
Razem akcjonariusze	371	1583	136	96	397	185
	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z wyjątkiem emisji obligacji			powiązanych z tytułu emisji obligacji		
	stan na			stan na		
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Mediatel S.A.	6	0	1	0	0	0
Elterix S.A.	4	6	0	1995	1943	0
Romford Investments Sp. z o.o.	1	0	0	0	0	0
Znińska Kolej Powiatowa sp. z o.o. -jednostka zależna	204	204	0	0	0	0
Razem jednostki powiązane	215	210	1	1995	1 943	0
Rasting Limited	0	0	0	0	0	4 940
Razem akcjonariusze	0	0	0	0	0	4 940
	Należności od podmiotów powiązanych z wyjątkiem pożyczek			Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		
	stan na			stan na		
	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012	31.03.2013	31.12.2012	31.03.2012
Mediatel S.A.	0	0	11	0	0	2 494
Elterix S.A.	12	12	8	1 636	1 909	0
Romford Investments Sp. z o.o.	1	1	0	0	297	0
INFO TV Operator Sp. z o.o.	2	74	37	0	0	613
Razem jednostki powiązane	15	87	56	1 636	2 206	3 107
Rasting Limited	0	0	0	0	0	11 768
Razem akcjonariusze	0	0	0	0	0	11768

W I kwartale 2013 roku Spółka nie udzielała pożyczek spółkom zależnym - udzielone pożyczki zostały szczegółowo opisane w nocie 15.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

19. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Należności Spółki od akcjonariuszy

W I kwartale 2013 roku jedyną zmianą w wartości posiadanych przez Spółkę obligacji jest naliczenie odsetek na dzień 31 marca 2013 roku.

Seria obligacji	Wartość nominalna	Oprocentowa nie	Wartość nominalna spłacona w 2013 roku	Odsetki spłacone	Okres spłaty	Stan należności na 31.03.2013
Obligacje AK 1-14	0	8,50%	0	0	-	54
Obligacje AS 1-72	6 075	8,75%	0	0	-	7 279
Obligacje AU	130	10,50%	0	0	-	156
Obligacje AY	60	9,00%	0	0	-	69
Obligacje AZ	60	9,00%	0	0	-	68
Obligacje BA	4 350	24,00%	0	0	-	5 625
Razem			<u>0</u>	<u>0</u>		<u>13 251</u>

Zobowiązania Spółki wobec akcjonariuszy

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań wobec akcjonariuszy.

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

25 lutego 2013 roku Spółka zawarła, z osobą blisko związaną ze Spółką, umowę poręczenia spłaty obligacji serii L. W zamian za udzielone poręczenie Spółka dokonała w lutym 2013 roku zapłaty wynagrodzenia w kwocie 200 tys. PLN

12 marca 2013 roku Spółka zawarła, z osobą blisko związaną ze Spółką, umowę poręczenia spłaty obligacji serii N. W zamian za udzielone poręczenie Spółka dokonała w marcu 2013 zapłaty wynagrodzenia w kwocie 250 tys. PLN

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

21. ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO

	Akcje i udziały w jednostkach powiązanych	Zagraniczne papiery wartościowe	Razem
Wartość bilansowa na początek okresu 01.01.2013	19 215	18 872	38 087
Zwiększenia	0	527	527
należne odsetki	0	527	527
Zmniejszenia:	0	0	0
Wartość bilansowa na koniec okresu 31.03.2013	<u>19 215</u>	<u>19 399</u>	<u>38 614</u>

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

22. 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 i współkontrolowanych i stowarzyszonych				
wartość bilansowa	19 215	-	-	0
wartość według ceny nabycia	72 059	-	-	396
wartość godziwa	19 215	-	-	0
wartość rynkowa	7 708	-	-	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
Dłużne papiery wartościowe (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych utrzymywanych do terminu wymagalności)				
wartość bilansowa	-	-	-	19 399
wartość wg ceny nabycia	-	-	-	15 675
wartość godziwa	-	-	-	19 399
wartość rynkowa	-	-	-	19 399
Razem				
wartość bilansowa	19 215	0	0	19 399
wartość wg ceny nabycia	72 059	0	0	18 781
wartość godziwa	19 215	0	0	19 399
wartość rynkowa	7 708	0	0	19 399

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

23. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

LP	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Liczba akcji/ udziałów	Wartość księgowa akcji/ udziałów przed korektą	Korekta wartości księgowej akcji/ udziałów	Wartość bilansowa akcji/ udziałów	Wartość rynkowa (dla spółek notowanych)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji/ udziałów w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1	Romford Investments Sp. z o.o.*	Warszawa	Spółka celowa założona z zamiarem objęcia kapitałów mniejszości w spółce INFO TV OPERATOR. Nie prowadzi działalności gospodarczej.	zależna	1 054 140	30 611	0	30 611	X	100,0	100,00	0	0
2	Mediatel S.A.	Warszawa	działalność telekomunikacyjna, dostęp do internetu, hurtowa sprzedaż usług połączeń telefonii, usługi centrum kolokacyjnego	zależna	6 644 459**	72 059	-52 844	19 215	7 708	59,4	59,44	0	0
3	Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.	Żnin	transport kolejowy, pasażerski, międzymiastowy	zależna	1 432	716	-716	0	X	51,0	51,0	0	0
4	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	Warszawa	działalność telekomunikacyjna	współkontrolowana	3 960	396	-396	0	X	33,0	33,0	0	0
Razem						103 782	-53 956	49 826	7 708	X	X	0	0

* Na dzień 31 marca 2013 roku jednostka wykazuje udziały w spółce Romford Investments jako aktywa przeznaczone do zbycia.

** Wartość 59,44 % uwzględnia 1,1 mln akcji w kapitale zakładowym Mediatel S.A., przysługujących Magna Polonia, które zostały pożyczone przez Spółkę.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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	Zapasy	Rezerwy	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe	
1	Romford Investments Sp. z o.o.								0						0		
2	Mediatel S.A.								0						0		
3	Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.								0						0		
4	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.								0						0		

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

24. 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 w %
1	Rasting Limited	AK	2013-07-30	0	0	54	54	0,08%
2	Rasting Limited	AS	2013-07-30	6 075	6 075	7 279	1204	10,14%
3	Rasting Limited	AU	2013-07-30	130	130	155	25	0,22%
4	Rasting Limited	AY	2013-07-30	60	60	69	9	0,10%
5	Rasting Limited	AZ	2013-07-30	60	60	68	8	0,09%
6	Sunfall Investments Limited	F	2013-07-30	0	0	2	2	0,00%
7	CRX Investments Limited	C	2013-07-30	5 000	5 000	6 145	1145	8,56%
8	Rasting Limited	BA	2013-07-30	4 350	4 350	5 625	1275	7,83%
9	A MVK	A	2012-12-31	0	0	2	2	0,00%
Razem				15 675	15 675	19 399	3 724	27,01%

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

25. 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	1,17 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
2	BBI ZENERIS S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	1	0,59 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
3	MIDAS S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	5	4,25 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
4	BBI DEVELOPMENT NFI S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	1	0,36 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
5	KREZUS S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	1	10,60 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
6	OCTAVA NFI S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	1	3,47 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
7	BLACK LION FUND S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	1	1,49 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
8	RUBICON PARTNERS S.A.	Warszawa	Fundusz inwestycyjny	3	1,65 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
RAZEM					23,58 PLN				

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 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 Górnicstwa 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 przemiatu zbóż	4 435	-	1,93%	1,93%	-
5	Odlownia 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 Spółka zaniechała klasyfikowania spółek jako stowarzyszone, ponieważ przestała wywierać na nie znaczący wpływ. Kontrolę w spółkach sprawował syndyk masy upadłościowej.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

26. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka zawarła ze spółką EmiTel Sp. z o.o. umowę sprzedaży wszystkich udziałów, stanowiących 100% w kapitale zakładowym spółki Romford Investments Sp. z o.o. za cenę wynoszącą 66 779 908,17 PLN. Spółka Romford Investments posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym INFO-TV-OPERATOR Sp. z o.o.

Zapłata za sprzedane udziały została dokonana w następujący sposób:

- kwota 35 193 840,30 PLN płatna na rachunek bankowy Spółki;
- kwota 10 000 000 PLN na rachunek zastrzeżony prowadzony przez BRE Bank SA z siedzibą w Warszawie;
- pozostała kwota ceny nabycia zostanie przelana w odpowiednich częściach na rachunki bankowe wierzycieli Spółki, w tym m.in. wierzycieli posiadających zabezpieczenia na sprzedawanych aktywach, celem spłaty zobowiązań Spółki oraz zwolnienia zabezpieczeń obciążających sprzedane udziały.

Niezależnie od dokonania zapłaty ceny nabycia, Kupujący zobowiązał się do zapłaty niżej wymienionych kwot, celem zwolnienia określonych zabezpieczeń obciążających Spółkę:

- kwoty 7 682 966,49 EUR na rzecz Syntaxis w wykonaniu zobowiązania z tytułu umowy pożyczki mezzanine z dnia 26 maja 2012 roku, zawartej pomiędzy Syntaxis a Romford Investments,
- kwoty 11 941 253,44 PLN na rzecz ING Lease (Polska) sp. z o.o. celem spłacenia zobowiązań INFO Operator wynikających z umów leasingu z dnia 23 lipca 2012 roku,
- kwoty 7 778 230,98 PLN na rzecz ING Bank Śląski S.A. celem spłacenia zobowiązań INFO Operator wynikających z umowy kredytu z dnia 14 stycznia 2013 roku.

Otrzymanie przez Syntaxis kwot wskazanych Umowie, tj. 7 682 966,49 EUR (o której mowa powyżej) w wykonaniu zobowiązania z tytułu umowy pożyczki mezzanine z dnia 26 maja 2012 roku, zawartej pomiędzy Romford Investments (jako pożyczkobiorcą), INFO TV Operator jako gwarantem, Syntaxis (jako pożyczkodawcą) oraz Syntaxis Capital Limited, oraz kwoty 2 938 315,96 PLN, będącej częścią płatności na rzecz wierzycieli Spółki, skutkuje wygaśnięciem wszelkich zobowiązań Spółki, Romford Investments i INFO TV Operator wobec Syntaxis z tytułu umowy pożyczki mezzanine oraz umowy opcji zawartej w dniu 1 czerwca 2012 roku pomiędzy Spółką, Romford Investments, INFO TV Operator oraz Syntaxis.

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka zawarła ze spółką Fiducia Investment Sp. z o.o. umowę sprzedaży wszystkich 100 udziałów spółki Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o. za cenę wynoszącą 5 000 PLN. Wpływ środków ze sprzedaży udziałów nastąpi nie później niż dnia 24 maja 2013 roku na rachunek bankowy Spółki.

Dnia 24 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała wykupu:

- wszystkich 8 000 sztuk obligacji Spółki serii G wraz z odsetkami o łącznej wartości nominalnej 8 000 000 PLN za łączną cenę 8 281 280 PLN czyli 1 035,16 PLN za sztukę w celu ich umorzenia,
- wszystkich 37 sztuk obligacji Spółki serii J, imiennych o łącznej wartości nominalnej 1 850 000 PLN za łączną cenę 2 007 959,59 PLN w celu ich umorzenia,
- wszystkich 3 000 sztuk obligacji Spółki serii N o łącznej wartości nominalnej 3 000 000 PLN za łączną cenę 3 107 700,00 PLN, czyli 1 035,90 PLN w celu ich umorzenia.

Wykup obligacji serii G, serii J i serii N został sfinansowany ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży udziałów Romford Investments Sp. z o.o. Nabycie przez Spółkę ww. obligacji ma na celu redukcję zadłużenia Emitenta.

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała wcześniejszej, całkowitej spłaty pożyczki otrzymanej w dniu 14 stycznia 2013 roku w kwocie 4 625 118,94 PLN od Falmeria Limited z siedzibą w Larnace na podstawie porozumienia zawartego w dniu 11 stycznia 2013 roku pomiędzy Emitentem, Falmeria, Evotec Management Limited z siedzibą w Larnace oraz Romford Investments Sp. z o.o., której termin spłaty przypadał na 15 listopada 2013 roku Spłata pożyczki została dokonana ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży udziałów Romford Investments Sp. z o.o.

W dniu 7 maja 2013 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 01/05/2013 w sprawie przedterminowego wykupu wszystkich 3 000 sztuk obligacji serii K w dniu 22 maja 2013 roku. W związku z przedterminowym wykupem obligacji Serii K ich obligatariuszom, w stosunku do każdej obligacji Serii K, oprócz wartości nominalnej i odsetek, będzie przysługiwała premia z tytułu realizacji opcji CALL przez Emitenta w wysokości 1% procenta wartości nominalnej każdej obligacji Serii K podlegającej przedterminowemu wykupowi. Wykupione przez Emitenta obligacje Serii K będą podlegać umorzeniu,

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku

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

W dniu 30 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała wykupu wszystkich 20 sztuk zabezpieczonych obligacji imiennych serii L o łącznej wartości nominalnej 2 000 000 PLN za łączną cenę 2 207 534,93 PLN czyli średnio 110 376,74 PLN za sztukę w celu ich umorzenia. Nabycie przez Spółkę ww. obligacji ma na celu redukcję zadłużenia Emitenta.

Warszawa, dnia 15 maja 2013 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Mirostaw Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

Marcin Frączek - Członek Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sandra Łosiak - Kierownik Zespołu Księgowego

FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....