

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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



MAGNA POLONIA

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2013 ROKU

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 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	6
3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
III DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	8
1. PRZYCHODY	8
2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	9
3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	9
4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	10
5. DOTACJE RZĄDOWE	10
6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	10
7. PRZYCHODY FINANSOWE	10
8. KOSZTY FINANSOWE	11
9. DYWIDENDY	11
10. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY	11
11. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	12
12. AKTYWA FINANSOWE	12
13. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE	16
14. KAPITAŁ AKCYJNY	16
15. KAPITAŁ ZAPASOWY ZE SPRZEDAŻY AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ	17
16. KAPITAŁ REZERWOWY Z AKTUALIZACJI WYCENY	17
17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI	17
18. KREDYTY I POŻYCZKI	20
19. REZERWY	20
20. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	20
21. SPRAWY SĄDOWE	22
22. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	22
23. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI	24
24. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ	24
25. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ	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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 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. EUR	tys. EUR
	01.01.2013-30.09.2013	01.01.2012-30.09.2012	01.01.2013-30.09.2013	01.01.2012-30.09.2012
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
Przychody ze sprzedaży	36 534	4 159	8 651	991
Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	17 860	-14 675	4 229	-3 498
Zysk/Strata* brutto	17 860	-14 675	4 229	-3 498
Zysk/Strata* netto ogółem	17 860	-14 675	4 229	-3 498
Całkowita dochód netto	17 838	-14 675	4 224	-3 498
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-6 301	-1 573	-1 492	-375
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	30 604	-5 039	7 247	-1 201
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 881	5 960	-1 156	1 421
Przepływy pieniężne netto, razem	19 422	-652	4 599	-155
	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2013	31.12.2012
Aktywa razem	68 348	71 689	16 210	17 536
Zobowiązania razem	2 397	23 576	568	5 767
Zobowiązania długoterminowe	1	310	0	76
Zobowiązania krótkoterminowe	2 396	23 266	568	5 691
Kapitał własny	65 951	48 113	15 642	11 769
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 302	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/ EUR)**	0,13	-0,20	0,03	-0,05
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)***	0,47	0,35	0,11	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 w III kwartale 2013 roku wyniosła 139 219 758 oraz w III kwartale 2012 roku 106 438 629.

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

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

- pozycje dotyczące Sprawozdania z całkowitych dochodów oraz Sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca; kurs ten wyniósł za III kwartał 2013 - 4,2231 PLN; za III kwartał 2012 - 4,1948 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 września 2013 roku - 4,2163 PLN; na dzień 31 grudnia 2012 roku - 4,0882 PLN.

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

<i>Działalność kontynuowana</i>	Nota	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012
Przychody					
Przychody z tytułu odsetek i dyskonta	1A	796	2 091	610	1 881
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	12	100	100	0	0
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych	1B	487	33 922	-3 866	2 056
Pozostałe przychody operacyjne	4	16	377	22	214
Przychody finansowe	7	44	44	2	8
Przychody netto, razem		1 443	36 534	-3 232	4 159
Koszty					
Wynagrodzenia	2	-303	-924	-219	-1 369
Pozostałe koszty administracyjne	2	-630	-2 194	-325	-1 209
Pozostałe koszty operacyjne	6	-523	-719	-15	-154
Koszty finansowe	8	8	-1 601	-961	-3 600
Odwroćenie odpisu aktualizującego wartość pożyczki		1 835	0	0	0
Utrata wartości udziałów w jednostce zależnej	12	5 980	-13 235	2 493	-12 501
Koszty operacyjne, razem		6 367	-18 673	973	-18 833
Zysk/Strata przed opodatkowaniem		7 810	17 860	-2 259	-14 675
Podatek dochodowy	10	0	0	0	0
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej		7 810	17 860	-2 259	-14 675
Działalność zaniechana					
Zysk/Strata netto z działalności zaniechanej		0	0	0	0
Zysk/Strata netto		7 810	17 860	-2 259	-14 675
Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego					
- podstawowy		0,06	0,13	-0,02	-0,16
- rozwodniony		0,06	0,13	-0,03	-0,14
Inne składniki całkowitego dochodu					
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-22	-22	384	0
Inne składniki całkowitego dochodu netto		-22	-22	384	0
Całkowity dochód netto		7 788	17 838	-1 875	-14 675
Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego					
- podstawowy		0,06	0,13	-0,02	-0,16
- rozwodniony		0,06	0,13	-0,03	-0,14

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Aktywa trwałe		3 604	319	19 547	56 006
Rzeczowe aktywa trwałe		253	319	332	371
Aktywa finansowe	12	3 351	0	19 215	55 635
Aktywa obrotowe		64 744	59 608	52 142	20 700
Aktywa finansowe	12	34 064	27 098	21 099	20 363
Należności handlowe i pozostałe	13	5 269	2 949	423	331
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		19 431	29 561	9	6
Aktywa przeznaczone do zbycia	11	5 980	0	30 611	0
Aktywa razem		68 348	59 927	71 689	76 706
Kapitał własny i zobowiązania		30.09.2013	30.06.2013	31.12.2012	30.09.2012
Kapitał własny		65 951	58 164	48 113	51 168
Kapitał akcyjny	14	13 922	13 922	13 922	12 287
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	15	87 657	87 657	87 657	85 648
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	16	-22	0	0	290
Kapitał zapasowy		14 135	14 135	14 135	14 135
Zyski zatrzymane, w tym:		-49 741	-57 550	-67 601	-61 192
- z lat ubiegłych		-67 601	-67 601	-46 517	-46 517
- z bieżącego okresu		17 860	10 051	-21 084	-14 675
Zobowiązania długoterminowe		1	1	310	7 960
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		1	1	1	1
Zobowiązania finansowe	17	0	0	309	7 959
Zobowiązania krótkoterminowe		2 396	1 762	23 266	17 580
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		606	143	185	173
Zobowiązania handlowe i pozostałe		765	623	908	503
Zobowiązania finansowe	17	996	996	22 173	16 904
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		29	0	0	0
Zaokrąglenia		0	0	0	-2
Pasywa razem		68 348	59 927	71 689	76 706

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 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	-22	0	17 860	17 838
30.09.2013	13 922	87 657	-22	14 135	-49 741	65 951
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 subskrybcyjnych	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	-14 675	-14 675
Emisja akcji	3 613	0	0	0	0	3 613
Nadwyżka wartości emisyjnej nad nominalną	0	4 669	0	0	0	4 669
Wycena warrantów subskrybcyjnych	0	0	0	602	0	602
Zmniejszenie wartości elementu kapitałowego (wykup obligacji zamiennych na akcje serii C)	0	0	-370	0	0	-370
Przeniesienie kosztów emisji związanych z wykupem obligacji zamiennych na akcje serii C na koszty finansowe	0	0	47	0	0	47
30.09.2012	12 287	85 648	290	14 135	-61 192	51 168

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012
<i>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>				
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	7 810	17 860	-2 259	-14 675
Korekty razem	-8 507	-20 730	1 753	12 303
Amortyzacja	38	124	38	114
Przychody z odsetek i dywidend	-654	-1 784	-607	-1 807
Koszty z odsetek i dywidend	0	907	761	2 783
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	-6 446	-20 665	1 373	10 446
Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego	-9	-9	0	0
Zmiana stanu rezerw	500	500	-12	-21
Wycena aktywów finansowych	-101	-101	0	0
Pozostałe korekty	-1 835	298	200	788
Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	-697	-2 870	-506	-2 372
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-435	-2 962	115	-336
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-124	-469	-65	1 135
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 256	-6 301	-456	-1 573
<i>Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>				
Odsetki otrzymane	175	208	101	101
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	7 544	53 201	603	604
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	16	16	0	0
Wpływ udzielonej pożyczki	2 221	2 810	985	1 315
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-17 757	-22 162	0	-4 364
Wydatki na nabycie majątku trwałego	-2	-9	-3	-3
Udzielenie pożyczki	-1 060	-3 460	-2 692	-2 692
Przeptywy pieniężne netto z działalności zaniechanej	0	0	2 367	0
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 863	30 604	1 361	-5 039
<i>Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>				
Wpływy z emisji akcji	0	0	3 412	3 412
Wpływy z kredytów, pożyczek zaciągniętych	0	0	100	4 650
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	0	1 298	1 850	9 585
Splaty kredytów i pożyczek	0	0	-846	-5 100
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-5 000	-4 000	-4 000
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0	-26	-39	-114
Odsetki zapłacone	-11	-1 153	-1 387	-2 473
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej	-11	-4 881	-910	5 960
Przeptywy pieniężne netto razem	-10 130	19 422	-5	-652
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	29 561	9	11	658
Środki pieniężne na koniec okresu	19 431	19 431	6	6

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 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- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Odsetki od nabytych obligacji	1 490	1 599
Odsetki od udzielonych pożyczek	294	207
Odsetki od depozytów bankowych	278	22
Dyskonto od nabytych obligacji	12	0
Pozostałe odsetki	17	53
Razem	2 091	1 881

1B. WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH

Kategorie aktywów finansowych w okresie 01.01.2013-30.09.2013	Przychody ze sprzedaży	Koszt sprzedaży	Wynik na sprzedaży
Dostępne do sprzedaży, w tym			
<i>akcje i udziały w jednostkach powiązanych</i>	66 989	-33 554	33 435
Wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	3 544	-3 057	487
Razem	70 533	-36 611	33 922

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 66 780 tys. PLN. Spółka Romford Investments posiadała w momencie transakcji 100% udziałów w kapitale zakładowym Info-TV-Operator Sp. z o.o.

W dniu 17 kwietnia 2013 roku Spółka nabyła 100 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Kolej Wąskotorowa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, stanowiących 100% kapitału zakładowego, za łączną cenę 5 tys. PLN. Tego samego dnia Spółka dokonała sprzedaży 1 432 udziałów posiadanych w Spółce Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o., co stanowiło 51,02% udziału w kapitale zakładowym.

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka na podstawie umowy sprzedaży zawartej ze spółką Fiducia Investment Sp. z o.o. dokonała sprzedaży 100 udziałów posiadanych w spółce Kolej Wąskotorowa Sp. z o.o., stanowiących 100% kapitału zakładowego za cenę wynoszącą 5 tys. PLN.

W III kwartale Spółka nabywała akcje spółek notowanych na giełdzie z zamiarem sprzedaży w krótkim terminie. Wynik na sprzedaży akcji wyniósł 487 tys. PLN.

Kategorie aktywów finansowych w okresie 01.01.2012-30.09.2012	Przychody ze sprzedaży	Koszt sprzedaży	Wynik na sprzedaży
Dostępne do sprzedaży, w tym			
<i>akcje i udziały w jednostkach powiązanych</i>	18 255	-16 199	2 056
Razem	18 255	-16 199	2 056

Dnia 30 stycznia 2012 roku Spółka sprzedała udziały posiadane w spółce INFO TV FM Sp. z o.o. do spółki Cyfrowy Polsat S.A. Cena sprzedaży wyniosła 17 777 tys. PLN. Koszt nabycia spółki wynosił 11 378 tys. PLN. Koszty sprzedaży inwestycji objęły koszty nabycia spółki oraz koszty związane z jej sprzedażą w wysokości 477 tys. PLN.

W dniu 12 lipca 2012 roku Spółka sprzedała 350 tys. sztuk akcji jednostki zależnej Mediatel S.A. Przychód ze sprzedaży akcji wyniósł 478 tys. PLN. Koszty nabycia sprzedanych akcji wyniosły 4 344 tys. PLN. Jednocześnie Spółka odwróciła odpis aktualizujący sprzedane akcje w kwocie 2 493 tys. PLN. W wyniku sprzedaży akcji Spółce przysługiwało 6 644 459 sztuk akcji w kapitale zakładowym Mediatel S.A., stanowiących 59,95% jej kapitału zakładowego.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

1C. SEGMENTY OPERACYJNE

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

Spółka działa na jednym obszarze geograficznym jakim jest terytorium Polski. Jedynymi przychodami jakie uzyskano w prezentowanym okresie od innych podmiotów niż polskie były odsetki od obligacji korporacyjnych wyemitowanych przez podmioty cypryjskie w łącznej kwocie 1 413 tys. PLN.

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

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała sprzedaży posiadanych udziałów Romford Investments Sp. z o.o., a w dniu 17 kwietnia 2013 roku - sprzedaży udziałów w w Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	124	114
Zużycie materiałów i energii	9	20
Usługi obce	1 524	651
Podatki i opłaty	115	18
Koszty pracownicze	924	1 369
Inne koszty rodzajowe	422	406
Razem	3 118	2 578

3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

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

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Liczba pracowników:		
Zarząd	1	2
Pracownicy	3	2
Razem zatrudnieni	4	4

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

Wynagrodzenia	709	603
Składki na ubezpieczenie społeczne	60	61
Inne świadczenia pracownicze	11	604
Razem koszty zatrudnienia	780	1 268
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych zatrudnionych na umowę o współpracę (kontrakty menedżerskie)	144	101
Razem koszty zatrudnienia	924	1 369

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Przychody z refaktur	196	146
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9	0
<i>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	16	0
<i>Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych</i>	-7	0
Przychody z tytułu udzielonych poręczeń	153	0
Przychody związane z podnajmem powierzchni biurowej	0	48
Pozostałe	19	20
Razem	377	214

5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Koszty refaktur	196	146
Wartość netto zlikwidowanego majątku	22	0
Koszty rezerwy na sprawy sądowe	500	0
Pozostałe	1	8
Razem	719	154

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarosława Mikosę pozwem sądowym przeciw Spółce tytułem wynagrodzenia typu "success fee" na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 1 sierpnia 2011 roku.

7. PRZYCHODY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Wynik na sprzedaży wierzytelności	44	0
<i>Przychody ze zbycia wierzytelności</i>	1 960	0
<i>Wartość sprzedanej wierzytelności</i>	-1 916	0
Dyskonto od zakupionych obligacji	0	2
Różnice kursowe	0	6
Razem	44	8

Dnia 17 września 2013 roku Spółka zawarła umowę sprzedaży wierzytelności ze spółką Hawe S.A. Przedmiotem sprzedaży były należności z tytułu pożyczki i odsetek oraz należności z tytułu dostaw i usług od spółki Elterix S.A.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

8. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	750	2 196
Opłaty dodatkowe z tytułu wykupu obligacji	390	0
Dyskonto od wyemitowanych obligacji	298	360
Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek	156	582
Koszty prowizji z tytułu zaciągniętych pożyczek	0	455
Pozostałe	7	7
Razem	1 601	3 600

9. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie Spółka nie wypłacała dywidendy.

10. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
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	17 860	-14 675
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	17 860	-14 675
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	3 392	-2 788
Różnice między zyskiem(stratą) brutto a podstawą opodatkowania		
Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-312	-320
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	61	2
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	2 489	2 801
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-304	-261
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	-76	0
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	-5 250	566
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%

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

PODATEK ODROZCZONY

Na dzień 30 września 2013 roku dochody Spółki pochodzące z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Polski, jak również z tytułu sprzedaży udziałów lub akcji takich spółek na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych były zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych.

W związku z Ustawą z dnia 30 marca 2012 roku o uchyleniu ustawy o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji oraz o zmianie niektórych innych ustaw powyższy przepis w przypadku Spółki utraci moc począwszy od dnia 1 października 2014 roku.

Aktywo z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2013 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wyniosłoby 729 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 908 tys. PLN. Po kompensacie Spółka wykazałaby w bilansie rezerwę na kwotę 179 tys. PLN. W związku z nieistotnością kwoty Zarząd Spółki postanowił nie wykazywać podatku odroczonego w sprawozdaniu jednostkowym.

11. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

Nazwa spółki stowarzyszonej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utraty wartości	Metoda konsolidacji
Mediatel S.A.	Warszawa	20,23%	20,23%	72 059	Pełna od dnia 01.02.2009 do 17.09.2013
Razem:				72 059	
Odpis aktualizujący wartość akcji/udziałów				-66 079	
w tym przypadający na bieżący okres				-13 235	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				5 980	

W dniu 16 lipca 2013 roku spółka Mediatel S.A. i jej spółka zależna Elterix S.A. skierowały do sądu wnioski o ogłoszenie upadłości układowej, w związku z czym na dzień 30 czerwca 2013 roku Spółka zwiększyła do 100% odpis aktualizujący wartość udziałów w spółce Mediatel S.A. W dniu 17 września 2013 roku Mediatel S.A. i Elterix S.A. złożyły do Sądów pisma o cofnięciu wniosków o ogłoszenie upadłości układowej obydwu spółek, a w dniu 18 września 2013 roku Sądy umorzyły postępowania w sprawie ogłoszenia upadłości Mediatel S.A. i Elterix S.A., w związku z czym na 30 września 2013 roku akcje Mediatel S.A. zostały wycenione na poziomie 0,90 PLN/akcję.

Dnia 6 maja 2013 roku NWZA spółki Mediatel S.A. podjęło uchwałę w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych oraz warunkowego podwyższenia kapitału. Rejestracja kapitału warunkowego nastąpiła w dniu 19 lipca 2013 roku. Dnia 17 września 2013 roku spółka HAWA S.A. objęła akcje serii L w ramach warunkowego podwyższenia kapitału - zmiana została zarejestrowana 12 listopada 2013 roku. Na dzień 30 września 2013 roku kapitał akcyjny spółki Mediatel wynosił 6 569 575,60 PLN i dzielił się na 32 847 878 akcji. W związku z tym Spółka Magna Polonia S.A. utraciła pakiet większościowy akcji. Na dzień bilansowy udział w kapitale akcyjnym spółki Mediatel S.A. wynosi 20,23%.

12. AKTYWA FINANSOWE

	Na dzień 30.09.2013	Na dzień 31.12.2012	Na dzień 30.09.2012
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:	3 351	19 215	55 635
- jednostki zależne	0	19 215	55 338
- jednostki stowarzyszone	99	0	297
- pozostałe jednostki	3 252	0	0
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	29 668	18 872	18 330
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	3 366	0	0
Udzielone pożyczki	1 030	2 227	2 033
Razem	37 415	40 314	75 998

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

12.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

12.1.A. JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

Nazwa spółki stowarzyszonej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utraty wartości	Metoda konsolidacji
Polskie Sieci Cyfrowe Sp.z o.o.	Warszawa	33,0%	33,0%	495	Wyłączona
Razem:				495	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				396	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				99	

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

12.1.B. JEDNOSTKI POZOSTAŁE

W okresie sprawozdawczym Spółka zakupiła 1 730 tys. sztuk akcji spółki PC Guard S.A. za cenę 3 274 tys. PLN. Zarząd Spółki nie wyklucza możliwości dalszego inwestowania w zakresie zakupu akcji, w związku z czym instrumenty finansowe zostały zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży i wyceniane przez kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny. Wycena do wartości godziwej została zaprezentowana jako inne całkowite dochody Spółki i wyniosła -22 tys. PLN. Wartość godziwa akcji wyniosła 3 252 tys. PLN.

Spółka jest zainteresowana inwestycją w akcje spółki PC Guard S.A., przy czym zwiększenie poziomu zaangażowania będzie uzależnione od wyników tej spółki.

12.2. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia	18 872	13 520	13 520
Zwiększenia	14 812	6 492	5 949
Zakup obligacji - wartość nominalna, w tym:	12 460	4 350	4 350
Rasting Limited	0	4 350	4 350
QRL Investments Limited	5 000	0	0
Green Source Energy S.A.	400	0	0
Wratislavia-Bio Sp. z o.o.	3 500	0	0
Corponet Sp. z o.o.	650	0	0
Kornas-Inwestycje Sp. z o.o.	2 910	0	0
Odsetki naliczone od obligacji, w tm:	1 490	2 142	1 599
Rasting Limited	1 007	1 582	1 178
Sunfall Investments Limited	0	0	0
CRX Holdings Limited	400	552	413
QRL Investments Limited	53	0	0
MVK Limited	0	8	8
Green Source Energy S.A.	14	0	0
Wratislavia-Bio Sp. z o.o.	4	0	0
Corponet Sp. z o.o.	6	0	0
Kornas-Inwestycje Sp. z o.o.	6	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

	2013	2012	2012
Inne zwiększenia, w tym:	862	0	0
objęcie obligacji Rasting Limited (zapłata w ramach rozliczenia transakcji sprzedaży udziałów Romford Investments Sp. z o.o.)	592	0	0
objęcie obligacji Kornas-Inwestycje Sp. z o.o. (zapłata nastąpiła po dniu bilansowym)	240	0	0
objęcie obligacji Kornas-Inwestycje Sp. z o.o. - potrącenie opłaty manipulacyjnej	30	0	0
Zmniejszenia	-4 016	-1 140	-1 139
Wypuk obligacji - wartość nominalna, w tym:	-4 000	-125	-125
Rasting Limited	0	-125	-125
QRL Investments Limited	-500	0	0
Wratislavia-Bio Sp. z o.o.	-3 500	0	0
Otrzymane odsetki od obligacji, w tym:	-16	0	0
wpływ odsetek naliczonych od obligacji QRL Investments Limited	-12	0	0
wpływ odsetek naliczonych od obligacji Wratislavia-Bio Sp. z o.o.	-4	0	0
Inne zmniejszenia, w tym:	0	-1 015	-1 014
dyskonto od obligacji Kornas-Inwestycje Sp. z o.o.	0	0	0
kompensata obligacji MVK Investments Limited (kapitał) ze zobowiązaniem z tytułu wyemitowanych obligacji	0	-1 000	-1 000
kompensata obligacji MVK Investments Limited (odsetki) ze zobowiązaniem z tytułu wyemitowanych obligacji	0	-15	-14
Na 30 września	29 668		18 330
Na 31 grudnia		18 872	
część krótkoterminowa	29 668	18 872	18 330
w tym kapitał	25 176	15 675	15 675
w tym odsetki	4 492	3 197	2 655

Szczegółowe informacje o terminach wymagalności i warunkach oprocentowania posiadanych przez Spółkę obligacji zostały zaprezentowane w nocie nr 29.

12.3. AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

	2013
Na 1 stycznia	
Zakup akcji	6 323
Sprzedaż akcji	-3 057
Wycena do wartości godziwej	100
Na 30 września	3 366

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

12.4. UDZIELONE POŻYCZKI

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia	2 227	2 552	2 552
Zwiększenia	3 754	3 257	2 899
Udzielenie pożyczki, w tym:	3 460	2 982	2 692
pożyczka dla Info-TV-Operator Sp. z o.o.	0	637	637
pożyczka dla Mediatel S.A.	0	2 055	2 055
pożyczka dla Elterix S.A.	200	0	0
pożyczka dla Romford Investments Sp. z o.o.	0	290	0
pożyczka dla Rubicon Partners S.A.	2 260	0	0
pożyczka dla Elpol Telekom Sp. z o.o.	1 000	0	0
Odsetki naliczone od pożyczki, w tym:	294	275	207
odsetki naliczone Info-TV-Operator Sp. z o.o.	0	24	24
odsetki naliczone Mediatel S.A.	162	241	183
odsetki naliczone Elterix S.A.	0	2	0
odsetki naliczone Apsinth Sp. z o.o.	1	1	1
odsetki naliczone Romford Investments Sp. z o.o.	4	7	0
odsetki naliczone Rubicon Partners S.A.	119	0	0
odsetki naliczone Elpol Telekom Sp. z o.o.	8	0	0
Zmniejszenia	-4 951	-3 582	-3 418
Otrzymana spłata pożyczki, w tym:	-2 810	-1 315	-1 315
spłata pożyczki Mediatel S.A.	0	-678	-678
spłata pożyczki Elterix S.A.	-260	0	0
spłata pożyczki Info-TV-Operator Sp. z o.o.	0	-637	-637
spłata pożyczki dla Romford Investments Sp. z o.o.	-290	0	0
spłata pożyczki dla Rubicon Partners S.A.	-2 260	0	0
Otrzymane odsetki od pożyczki, w tym:	-191	-267	-101
spłata odsetek Elterix S.A.	-62	0	0
spłata odsetek Romford Investments Sp. z o.o.	-10	0	0
spłata odsetek Rubicon Partners S.A.	-119	0	0
spłata odsetek Info-TV-Operator Sp. z o.o.	0	-24	-24
spłata odsetek Mediatel S.A.	0	-243	-77
Inne zmniejszenia, w tym:	-1 950	-2 000	-2 002
kompensata pożyczki Mediatel S.A. ze zobowiązaniem z tytułu objęcia akcji	0	-2 000	-2 000
sprzedaż pożyczki Elterix S.A.	-1 885	0	0
kompensata pożyczki Elterix S.A. ze zobowiązaniem handlowym	-65	0	-2
Na 30 września	1 030		2 033
Na 31 grudnia		2 227	
część krótkoterminowa	1 030	2 227	2 033
w tym kapitał	1 020	2 135	1 845
w tym odsetki	10	92	188

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 30 września 2013 roku przedstawia poniższa tabela

Pożyczkobiorca	Data udzielenia pożyczki	Termin wymagalności	Oprocentowa nie	Forma udzielenia	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota pozostała do spłaty
Appsinth Sp. z o.o.	20-12-2010	30-06-2013	0,5%	przelew	10	10
Appsinth Sp. z o.o.	13-06-2011	30-06-2013	0,5%	przelew	10	10
Elterix S.A.*	03-04-2012	29-04-2013	13,6%	przelew	1 500	0
Elterix S.A.*	24-05-2013	24-06-2013	13,6%	przelew	200	0
Rubicon Partners S.A.**	24-05-2013	21-05-2014	18,0%	przelew	2 200	0
Elpol Telekom Sp. z o.o.	01-08-2013	31-12-2013	5,0%	przelew	1 000	1 000
					4 920	1 020

*Dnia 17 września 2013 roku Spółka sprzedała wierzytelności z tytułu umowy pożyczki przysługujące od Elterix S.A. Wynik na sprzedaży wierzytelności został zaprezentowany w przychodach finansowych w nocie 7.

**W dniu 15 października 2013 roku Magna Polonia i Rubicon Partners S.A. zawarły dodatkowe porozumienie w sprawie spłaty pożyczki z dnia 22 maja 2013 roku, dotyczące sporu co do zasadności naliczenia i domagania się przez Magna Polonia od pożyczkobiorcy zapłaty kary umownej w wysokości 500 tys. PLN.

13. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
Należności handlowe	41	102	54
Należności pozostałe, w tym:	5 228	321	277
należności z tytułu sprzedanej wierzytelności	1 960	0	0
zaliczki na zakup akcji	3 000	0	0
należności z tytułu podatku u źródła (nadpłata)	0	5	5
należności od pracowników	34	29	0
rozliczenia międzyokresowe kosztów	52	9	12
zapłacone depozyty i kaucje zwrotne	136	264	259
wynagrodzenie za pożyczanie akcji spółki Mediatel S.A.	0	12	0
pozostałe	46	2	1
Razem	5 269	423	331

14. KAPITAŁ AKCYJNY

	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
Akcje zwykłe po 0,10 PLN każda	13 922	8 674	8 674
Akcje zwykłe wyemitowane i w pełni opłacone:			
Na 1 stycznia	13 922	8 674	8 674
zwiększenie	0	5 248	2 570
Na 30 września	13 922		11 244
Na 31 grudnia		13 922	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

15. KAPITAŁ ZAPASOWY ZE SPRZEDAŻY AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ

W bieżącym okresie sprawozdawczym kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej nie uległ zmianie.

16. KAPITAŁ REZERWOWY Z AKTUALIZACJI WYCENY

W bieżącym okresie sprawozdawczym kapitał rezerwy z aktualizacji wyceny uległ zmniejszeniu o kwotę 22 tys. PLN w związku z wyceną aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Szczegółowe informacje zawarte są w nocie nr 12.1.B.

17. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

	2013	2012	2012
Na 1 stycznia	22 481	34 485	34 485
Zwiększenia	10 942	12 903	12 406
Emisja obligacji - wartość nominalna, w tym:	1 298	9 585	9 585
emisja obligacji serii G w wartości nominalnej	0	7 735	7 735
emisja obligacji serii J w wartości nominalnej	0	1 850	1 850
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:	750	2 796	2 196
odsetki nominalne od obligacji serii C	24	1 163	1 055
odsetki nominalne od obligacji serii D	96	661	495
odsetki nominalne od obligacji serii G	337	879	607
odsetki nominalne od obligacji serii J	65	93	39
odsetki nominalne od obligacji serii K	107	0	0
odsetki nominalne od obligacji serii L	61	0	0
odsetki nominalne od obligacji serii M	12	0	0
odsetki nominalne od obligacji serii N	48	0	0
Inne zwiększenia, w tym:	8 894	522	625
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii C w zamortyzowanym koszcie	12	40	123
emisja obligacji serii G w wartości nominalnej - kompensata ze zobowiązaniem	0	265	265
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii D w zamortyzowanym koszcie	30	125	90
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii G w zamortyzowanym koszcie	118	124	133
rozliczenie kosztów emisji i odsetek od obligacji serii J w zamortyzowanym koszcie	32	-32	14
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

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku**

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

	2013	2012	2012
Zmniejszenia	-32 428	-24 907	-22 086
Splata obligacji - wartość nominalna, w tym:	-5 000	-6 000	-4 000
splata obligacji serii C	0	-6 000	-4 000
splata obligacji serii L	-2 000	0	0
splata obligacji serii K	-3 000	0	0
Splata odsetek od obligacji, w tym:	-1 004	-1 958	-1 887
splata odsetek od obligacji serii C	0	-738	-667
splata odsetek od obligacji serii D	-332	-661	-661
splata odsetek od obligacji serii G	0	-559	-559
splata odsetek od obligacji serii J	-536	0	0
splata odsetek od obligacji serii K	-77	0	0
splata odsetek od obligacji serii L	-59	0	0
Inne zmniejszenia, w tym:	-26 424	-16 949	-16 199
kompensata obligacji serii C (kapitał) z obligacjami obcymi MVK serii A	0	-1 000	-1 000
kompensata obligacji serii C (kapitał) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	0	-10 752	-9 752
kompensata obligacji serii C (kapitał) z należnością z tytułu objętych akcji w podwyższonym kapitale zakładowym	0	-4 940	-4 899
kompensata obligacji serii C (odsetki) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	0	-678	-678
kompensata obligacji serii C (odsetki) z obligacjami obcymi MVK serii A	0	-22	-22
zmniejszenie wartości elementu kapitałowego w związku z wykupem obligacji serii C	0	616	368
koszty emisji obligacji D do rozliczenia według zamortyzowanego kosztu	0	0	-43
koszty emisji obligacji G do rozliczenia według zamortyzowanego kosztu	0	-173	-173
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 G (kapitał) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-8 000	0	0
kompensata obligacji serii G (odsetki) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-121	0	0
kompensata obligacji serii J (kapitał) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-1 850	0	0
kompensata obligacji serii J (odsetki) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-158	0	0
kompensata obligacji serii M (kapitał) z obligacjami własnymi serii N	-2 000	0	0
kompensata obligacji serii N (kapitał) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-3 000	0	0
kompensata obligacji serii N (odsetki) z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej	-48	0	0
Na 30 września	995		24 805
Na 31 grudnia		22 481	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

	2013	2012	2012
część długoterminowa	0	309	7 959
w tym kapitał (w zamortyzowanym koszcie)	0	291	7 959
w tym odsetki nominalne	0	18	0
część krótkoterminowa	995	22 172	16 846
w tym kapitał (w zamortyzowanym koszcie)	995	20 198	15 344
w tym odsetki nominalne	0	1 974	1 502

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 wynosiło 13,5% rocznie, a termin wykupu przypadał 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.

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała wcześniejszego wykupu:

- obligacji serii G, o łącznej wartości nominalnej 8 000 tys. PLN, za łączną cenę 8 281 280 PLN w celu umorzenia,
- obligacji serii J, o łącznej wartości nominalnej 1 850 tys. PLN, za łączną cenę 2 007 959,59 PLN w celu umorzenia,
- obligacji serii N, o łącznej wartości nominalnej 3 000 tys. PLN, za łączną cenę 3 107 700,00 PLN w celu 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., tj. z tej części ceny sprzedaży, która zgodnie z umową sprzedaży udziałów była płatna w formie przekazu na rachunki bankowe wierzycieli Spółki. Nabycie przez Spółkę ww. obligacji ma na celu redukcję jej zadłużenia.

W dniu 25 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała wykupu obligacji serii L, o łącznej wartości nominalnej 2 000 tys. PLN, za łączną cenę 2 207 534,93 PLN w celu umorzenia.

W dniu 22 maja 2013 roku Spółka dokonała przedterminowego wykupu obligacji serii K, o całkowitej wartości nominalnej równej wartości emisyjnej, wynoszącej 3 000 tys. PLN, powiększonej o odsetki w wysokości 25,60 PLN od każdej obligacji serii K oraz o premię z tytułu realizacji Opcji CALL przez Emitenta w wysokości 1% wartości nominalnej każdej obligacji serii K, tj. w kwocie 10,00 PLN. Łączna cena wykupu wyniosła 3 106,8 tys. PLN za wszystkie obligacje serii K.

Nabycie przez Spółkę ww. obligacji miało na celu redukcję jej zadłużenia.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

18. KREDYTY I POŻYCZKI

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Spółka dokonała wcześniejszej, całkowitej spłaty pożyczki otrzymanej w dniu 14 stycznia 2013 roku w kwocie 4 625 tys. PLN przez Falmeria Limited na podstawie porozumienia zawartego w dniu 11 stycznia 2013 roku pomiędzy Spółką, Falmeria, Evotec Management Limited oraz Romford Investments Sp. z o.o., której termin spłaty przypadął na 15 listopada 2013 roku. Spłata pożyczki została dokonana ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży udziałów Romford Investments Sp. z o.o., tj. z tej części ceny sprzedaży, która była płatna w formie przekazu na rachunki bankowe wierzycieli Spółki.

19. REZERWY

W prezentowanym okresie bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu kosztów przeglądu i sporządzenia sprawozdania finansowego w wysokości 14 tys. PLN zostały zaprezentowane w pozycji bilansu "Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania".

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarostawa Mikosa pozwem sądowym przeciw Spółce tytułem wynagrodzenia typu "success fee" na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 1 sierpnia 2011 roku. Rezerwa została zaprezentowana w pozycji bilansu "Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych".

20. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

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 akcjach 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. 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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

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.

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 wszystkich udziałów spółki Romford Investments, a tym samym Info-TV-Operator oraz całkowitym wykupem obligacji serii G oraz serii N dnia 24 kwietnia 2013 roku w/w zastaw wygasł.

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 udziałów spółki Romford Investments dokonano spłaty w/w pożyczki, a wszelkie zabezpieczenia zostały zwolnione.

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 roku dokonał całkowitej spłaty kredytu. Wobec powyższego wszelkie zabezpieczenia zostały zwolnione.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

21. SPRAWY SĄDOWE

Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej:

Pozew o zapłatę wniesiony przez Jarostawa Mikosa przeciwko Magna Polonia SA

W dniu 6 września 2013 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XI Wydział Pracy odpis pozwu o zapłatę wynagrodzenia w wysokości 500 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Jarosław Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Magna Polonia powód dochodzi zapłaty kwoty głównej 500 tys. PLN powiększonej o odsetki ustawowe liczone od kwoty 500 tys. PLN od dnia 9 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee na podstawie umowy o pracę zawartej pomiędzy Magna Polonia a Jarosławem Mikosem w dniu 1 sierpnia 2011 roku. Magna Polonia kwestionuje w całości żądanie pozwu. Sąd wyznaczył termin rozprawy w tej sprawie na 8 stycznia 2014 roku.

Zarząd jest przekonany co do braku zasadności wniesionego pozwu.

Wnioski o zawezwanie do próby ugodowej Polska Telefonía Komórkowa-Centertel Sp. z o.o. , P4 Sp. z o.o., Polkomtel Sp. z o.o. i T-Mobile Sp. z o.o.

W dniu 23 września 2013 roku do Sądu Rejonowego dla Warszawy Woli, Warszawy Mokotowa oraz do Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie wpłynęły wnioski Spółki o zawezwanie przez Sąd do próby ugodowej spółek Polska Telefonía Komórkowa-Centertel sp. z o.o., P4 Sp. z o.o., Polkomtel Sp. z o.o. i T-Mobile Sp. z o.o. w sprawie o zapłatę kwoty 617 777 000 PLN (słownie: sześćset siedemnaście milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych) w związku z popełnieniem przez nie deliktu w postaci praktyki ograniczającej konkurencję. Sprawa przeciw Polska Telefonía Komórkowa-Centertel Sp. z o.o. oczekuje na wyznaczenie terminu posiedzenia przez Sąd, natomiast w sprawie przeciw P4 SP. z o.o. i Polkomtel Sp. z o.o. termin posiedzenia wyznaczono na 26 listopada 2013 roku, a w sprawie przeciw T-Mobile na 11 grudnia 2013 roku.

W przypadku, gdyby nie doszło do zawarcia z ww. spółkami ugody na warunkach satysfakcjonujących dla Spółki, Zarząd podejmie dalsze działania prawne, w szczególności złoży do sądu powództwo o zapłatę przeciwko ww. spółkom.

22. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Sprzedaż usług i towarów		Zakup usług i towarów	
	w okresie		w okresie	
	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012
Mediatel S.A.	0	22	0	13
Elterix S.A.	30	0	63	0
Romford Investments Sp. z o.o.*	11	1	0	0
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	161	180	0	0
Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	1	2	0	0
Razem jednostki powiązane	203	205	63	13
Rasting Limited	0	0	0	374
Razem akcjonariusze	0	0	0	374

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

	Przychody finansowe - odsetki w okresie		Koszty finansowe - odsetki w okresie	
	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2013- 30.09.2013	01.01.2012- 30.09.2012
Mediatel S.A.	0	181	0	0
Elterix S.A.	162	0	1 835	0
Romford Investments Sp. z o.o.*	4	0	0	0
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	0	24	153	39
Razem jednostki powiązane	166	205	1 988	39
Rasting Limited	669	1180	0	0
Razem akcjonariusze	669	1180	0	0
	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		Należności od podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe	
	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2013	31.12.2012
Elterix S.A.	0	1 909	33	12
Romford Investments Sp. z o.o.*	0	297	1	1
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	0	0	0	74
Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	0	0	1	2
Razem jednostki powiązane	0	2 206	35	89
Rasting Limited	14 453	12 855	0	0
Razem akcjonariusze	14 453	12 855	0	0
	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe	
	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2013	31.12.2012
Elterix S.A.	0	0	2	6
Romford Investments Sp. z o.o.*	1	0	0	0
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	0	1 943	0	0
Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.	0	0	0	204
Razem jednostki powiązane	1	1 943	2	210
Rasting Limited	0	0	0	374
Razem akcjonariusze	0	0	0	374

* W związku ze sprzedażą udziałów Romford Investments Sp. z o.o. i utratą kontroli w Info-TV-Operator Sp. z o.o., dane dla tych spółek są prezentowane według stanu na dzień 24 kwietnia 2013 roku, natomiast dla spółki Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o. na dzień sprzedaży jej udziałów, tj. 17 kwietnia 2013 roku.

Ponadto w III kwartale 2013 roku Spółka zawarła ze spółką Hawe S.A. umowę sprzedaży wierzytelności Magna Polonia wobec Elterix S.A. oraz umowę ze spółką Hawe S.A. dotyczącą prawa pierwokupu, przysługującego Hawe S.A. w razie sprzedaży przez Spółkę akcji Mediatel S.A. - szczegóły opisano w punkcie 8 Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Magna Polonia S.A.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

23. TRANSAKcje Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Należności Spółki od akcjonariuszy

Seria obligacji	Wartość nominalna pozostała do spłaty	Oprocentowa nie*	Wartość nominalna spłacona w 2013 roku	Odsetki spłacone	Okres spłaty	Stan należności na 30.09.2013
Obligacje AK 1-14	0	8,50%	0	0	-	54
Obligacje AS 1-72	6 075	8,75%	0	0	-	7 546
Obligacje AU	130	10,50%	0	0	-	162
Obligacje AY	60	9,00%	0	0	-	71
Obligacje AZ	60	9,00%	0	0	-	71
Obligacje BA	4 350	24,00%	0	0	-	5 937
Obligacje AW	500	9,50%	0	0	-	612
Razem			<u>0</u>	<u>0</u>		<u>14 453</u>

*Na mocy porozumienia zawartego dnia 25 stycznia 2013 roku ze spółką Rasting Limited Spółka oprocentowanie posiadanych obligacji jest zgodne z warunkami emisji, jednak nie wyższe niż odsetki maksymalne obowiązujące w danym momencie, określone na podstawie art. 359 Kodeksu cywilnego.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nabyła od spółki Info-TV-Operator Sp. z o.o. obligacje serii AW, których emitentem była spółka Rasting Limited o wartości nominalnej równej 500 tys. PLN. Odsetki naliczone od tych obligacji na dzień 30 września 2013 roku wynoszą 112 tys. PLN. Szczegółowe informacje na temat odsetek i terminu wykupu prezentowane są w nocie 29.

24. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Zarząd		
Mirostław Janisiewicz	220	0
Jarostaw Mikos	80	373
Marcin Frączek	197	62
	<u>497</u>	<u>435</u>

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

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

	Za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Rada Nadzorcza		
Piotr Woźny*	6	19
Tadeusz Pietka	3	18
Mirostaw Barszcz	2	18
Mirostaw Kryczka*	2	0
Sebastian Bogustawski*	2	0
Jacek Socha*	0	18
Kinga Stanisławska*	0	18
Zbigniew Kazimierzczak	0	1
	15	92

*Pan Piotr Woźny pełnił funkcję członka Rady Nadzorczej do 23 września 2013 roku. Pan Mirostaw Kryczka jest Członkiem Rady Nadzorczej od 17 października 2012 roku, a Pan Sebastian Bogustawski - od 13 grudnia 2012 roku. Natomiast Pan Jacek Socha pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej do 17 października 2012 roku, a Pani Kinga Stanisławska - Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej do 26 listopada 2012 roku.

25. 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 30 września 2013 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 powiązanych	Akcje i udziały w jednostkach pozostałych		Aktywa przeznaczone do zbycia	Dłużne papiery wartościowe	Razem
		dostępne do sprzedaży	wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy			
Wartość bilansowa na początek roku obrotowego 01.01.2013	19 215	0	0	30 611	18 872	68 698
Zwiększenia	104	3 274	6 423	19 215	14 812	43 828
nabycie	104	3 274	6 323	0	13 322	23 023
przekwalifikowanie z aktywów dostępnych do sprzedaży	0	0	0	19 215	0	19 215
aktualizacja wyceny	0	0	100	0	0	100
należne odsetki	0	0	0	0	1 490	1 490
Zmniejszenia:	-19 220	-22	-3 057	-43 846	-4 016	-70 161
sprzedaż/wykup	-5	0	-3 057	-30 611	-4 016	-37 689
przekwalifikowanie na aktywa przeznaczone do zbycia	-19 215	0	0	0	0	-19 215
aktualizacja wyceny	0	-22	0	-13 235	0	-13 257
aktualizacja wyceny przeniesiona na wynik bieżący	0	0	0	0	0	0
Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego 30.09.2013	99	3 252	3 366	5 980	29 668	42 365

Szczegółowe informacje dotyczące zmian w portfelu inwestycyjnym zaprezentowane zostały w nocie 12.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 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 i współkontrolowanych i stowarzyszonych				
wartość bilansowa	5 980	-	-	99
wartość według ceny nabycia	72 059	-	-	495
wartość godziwa	5 980	-	-	99
wartość rynkowa	6 844	-	-	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	-	-	-	0
wartość godziwa	-	-	-	0
wartość rynkowa	-	-	-	0
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży)				
wartość bilansowa	3 252	-	-	-
wartość wg ceny nabycia	3 274	-	-	-
wartość godziwa	3 252	-	-	-
wartość rynkowa	3 252	-	-	-
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy)				
wartość bilansowa	3 366	-	-	-
wartość wg ceny nabycia	3 265	-	-	-
wartość godziwa	3 366	-	-	-
wartość rynkowa	3 366	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych utrzymywanych do terminu wymagalności)				
wartość bilansowa	-	-	-	29 668
wartość wg ceny nabycia	-	-	-	25 177
wartość godziwa	-	-	-	29 668
wartość rynkowa	-	-	-	29 668
Razem				
wartość bilansowa	12 598	0	0	29 767
wartość wg ceny nabycia	78 598	0	0	25 672
wartość godziwa	12 598	0	0	29 767
wartość rynkowa	13 462	0	0	29 668

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

LP	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Liczba akcji/ udziałów	Wartość księgowa akcji/ udziałów przed korektą	Korekta wartości księgowej akcji/ udziałów	Wartość bilansowa akcji/ udziałów	Wartość rynkowa (dla spółek notowanych)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji/ udziałów w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1	Mediatel S.A.	Warszawa	działalność telekomunikacyjna, dostęp do internetu, hurtowa sprzedaż usług połączeń telefoni, usługi centrum kolokacyjnego	zależna do 17.09.2013, dalej stowarzyszona	6 644 459	72 059	-66 079	5 980	6 844	20,23	20,23	0	0
2	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	Warszawa	działalność telekomunikacyjna	stowarzyszona	4 950	495	-396	99	x	33,00	33,0	0	0
Razem						72 554	-66 475	6 079	6 844	X	X	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

28. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Przychody netto ze sprzedaży	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	Aktywa obrotowe	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe	Zapasy	Aktywa razem	Kapitał własny						Zobowiązania i rezerwy			
									Ogółem, w tym:						Ogółem, w tym:			
									Zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy	Zapasy	Rezerwy	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
1	Mediatel S.A.	20 885	-7 466	7 173	1 130	5 870	176	15 318	6 586	2 236	0	51 577	5 286	-43 485	-9 028	8 732	8 732	0
2	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	0	-32	528	0	46	0	528	506	594	0	0	0	-56	-32	22	22	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 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	AS	2014-07-31	6 075	6 075	7 546	1 471	11,44%
2	Rasting Limited	AK	2014-07-31	0	0	53	53	0,08%
3	Rasting Limited	AU	2014-07-31	130	130	162	32	0,25%
4	Rasting Limited	AY	2014-07-31	60	60	72	12	0,11%
5	Rasting Limited	AZ	2014-07-31	60	60	71	11	0,11%
6	Rasting Limited	BA	2014-07-31	4 350	4 350	5 937	1 587	9,00%
7	Rasting Limited	AW	2014-07-31	500	591	612	21	0,93%
8	Sunfall Investments Limited	F	2013-07-30	0	0	2	2	0,00%
9	CRX Holdings Limited	C	2014-07-31	5 000	5 000	6 412	1 412	9,72%
10	MVK Investments Limited	A	2012-12-31	0	0	2	2	0,00%
11	Green Source Energy S.A.	C	2013-12-31	400	400	416	16	0,63%
12	QRL Investments Limited	L	2014-06-06	3 500	3 500	3 522	22	5,34%
13	QRL Investments Limited	N	2014-06-06	1 000	1 000	1 019	19	1,55%
14	Corponet Sp. z o.o.	C	2014-07-15	350	350	354	4	0,54%
15	Corponet Sp. z o.o.	D	2014-08-08	300	300	302	2	0,46%
16	Kornas-Inwestycje Sp. z o.o.	A	2014-03-25	3 360	3 180	3 186	6	4,83%
Razem				25 085	24 996	29 668	4 672	43,41%

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółki jedynie należności z tytułu obligacji N, wyemitowanych przez QRL Investments Limited zostały uregulowane.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

30. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

AKCJE I UDZIAŁY W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH KRAJOWYCH

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Liczba akcji	Wartość bilansowa akcji i udziałów*)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów w walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów) w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1	JUPITER S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,58 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
2	BBI ZENERIS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,06 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
3	MIDAS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	5	3,80 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
4	BBI DEVELOPMENT S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,37 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
5	KREZUS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	14,65 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
6	OCTAVA S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,82 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
7	BLACK LION FUND S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,06 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
8	RUBICON PARTNERS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	3	0,27 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
9	PC GUARD S.A.	Warszawa	Działalność w zakresie oprogramowania	1 730 000	3 252 400,00 PLN	5,63%	5,63%	-	-
RAZEM					3 252 421,61 PLN				

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

30. 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	Odlewnia Żeliwa S.A. w upadłości*	Kutno	Produkcja odlewnicza, żeliwa, produkcja energii cieplnej, działalność handlowa	32 785	-	1,93%	1,93%	-
2	Fabryka Maszyn Górniczo Odkrywkowego FAMAGO S.A. w upadłości**	Zgorzelec	Produkcja maszyn dla górnictwa węgla brunatnego	163 710	-	9,64%	9,64%	-
3	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%	-
4	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%	-
5	Zakłady Zbożowo-Młynarskie GRENO S.A. w upadłości**	Grójec	Wytwarzanie produktów przemiału zbóż	4 435	-	1,93%	1,93%	-
RAZEM								

* Spółka ogłosiła upadłość. Zgodnie z MSR 28 punkt 18 Spółka zaniechała klasyfikowania spółek jako stowarzyszone, ponieważ przestał wywierać na nie znaczący wpływ. Kontrolę w spółkach sprawował syndyk masy upadłościowej.

** Na dzień publikacji sprawozdania spółki zakończyły działalność (zostały zlikwidowane).

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku

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

31. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Dnia 9 października 2013 roku Spółka zawarła umowę darowizny z Fundacją Orimari z siedzibą w Warszawie. Na mocy umowy Magna Polonia przekaze Fundacji kwotę 30 tys. PLN celem realizacji działalności statutowej.

W dniu 16 października 2013 roku Spółka objęła obligacje serii G, wyemitowane przez podmiot cypryjski - Sunfall Investments Limited o łącznej wartości nominalnej 5 mln PLN i oprocentowaniu rocznym 8%. Termin wykupu to 16 października 2014 roku.

Dnia 17 października 2013 roku Spółka zawarła umowę z Domem Maklerskim IDM S.A. świadczenia usług maklerskich. Na mocy umowy Spółka zakupiła 200 tys. Sztuk akcji spółki nienotowanej Instalexport S.A. za kwotę 1,1 mln PLN. Zaliczka w kwocie 1 mln PLN na zakup tych akcji została wpłacona dnia 3 września 2013 roku i została zaprezentowana w pozycji sprawozdania "Należności handlowe i pozostałe".

W dniu 28 października 2013 roku Zarząd dokonał ogłoszenia o zwołaniu na dzień 26 listopada 2013 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z porządkiem obrad przewidującym m.in. podjęcie uchwał w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki oraz uchwały o wyrażeniu zgody na nabycie nieruchomości przez Spółkę.

Warszawa, dnia 14 listopada 2013 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Mirosław Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sandra Łosiak - Kierownik Zespołu Księgowego

FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....