

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 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 31 MARCA 2014 ROKU

W związku ze zmianą roku obrotowego przez Spółkę Magna Polonia SA niniejsze sprawozdanie jest sprawozdaniem śródrocznym za V kwartał roku 2013, czyli za I kwartał roku 2014

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

I WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
	01.01.2013-31.03.2014	01.01.2012-31.03.2012	01.01.2013-31.03.2014	01.01.2012-31.03.2012
dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego				
Przychody ze sprzedaży	38 453	6 627	9 141	1 588
Zysk/Strata* z działalności operacyjnej	18 262	3 879	4 341	929
Zysk/Strata* brutto	18 262	3 879	4 341	929
Zysk/Strata* netto ogółem	17 485	3 879	4 156	929
Całkowita dochód netto	16 967	3 879	4 033	929
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 203	-5 590	-761	-1 339
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	20 117	-4 860	4 782	-1 164
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 932	11 710	-1 172	2 806
Przepływy pieniężne netto, razem	11 982	1 260	2 848	302
	31.03.2014	31.12.2012	31.03.2014	31.12.2012
Aktywa razem	78 173	71 689	18 741	17 536
Zobowiązania razem	13 093	23 576	3 139	5 767
Zobowiązania długoterminowe	1 380	310	331	76
Zobowiązania krótkoterminowe	11 713	23 266	2 808	5 691
Kapitał własny	65 080	48 113	15 602	11 769
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 338	3 405
Liczba akcji (w sztukach)	13 921 975	139 219 758	13 921 975	139 219 758
Średnioważona liczba akcji (w sztukach)	130 132 226	139 219 758	130 132 226	139 219 758
Zysk/Strata* na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)**	0,13	-0,20	0,03	-0,05
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)***	0,50	0,41	0,12	0,09

**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 I kwartale 2014 roku wynosiła 130 132 226 oraz IV kwartale 2012 roku wynosiła 139 219 758.

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

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

- pozycje dotyczące Sprawozdania z całkowitych dochodów oraz Sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca; kurs ten wyniósł za I kwartał 2014 - 4,2067 PLN; za IV kwartał 2012 - 4,1736 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 31 marca 2014 roku - 4,1713 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	01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2013- 31.03.2014	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2012- 31.03.2012
Przychody					
Przychody z tytułu odsetek i dyskonta	1A	1 080	4 127	590	601
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	13	148	-85	0	0
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych	1B	32	33 976	0	5 931
Pozostałe przychody operacyjne	4	5	391	68	95
Przychody finansowe	7	-14	44	2	0
Przychody netto, razem		1 251	38 453	660	6 627
Koszty					
Wynagrodzenia	2	-182	-1 290	-201	-930
Pozostałe koszty administracyjne	2	-499	-3 235	-856	-418
Pozostałe koszty operacyjne	6	-2	-751	-9	-90
Koszty finansowe	8	-71	-1 680	-884	-1 310
Straty ze sprzedaży aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy		0	0	12 501	0
Utrata wartości udziałów w jednostce zależnej	13	0	-13 235	0	0
Koszty operacyjne, razem		-754	-20 191	-1 950	-2 748
Zysk/Strata przed opodatkowaniem		497	18 262	-1 290	3 879
Podatek dochodowy	10	263	777	0	0
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej		234	17 485	-1 286	3 879
Działalność zaniechana					
Zysk/Strata netto z działalności zaniechanej		0	0	0	0
Zysk/Strata netto		234	17 485	-1 286	3 879
Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego					
- podstawowy		0,0025	0,13	-0,01	0,04
- rozwodniony		0,0025	0,13	-0,01	0,04
Inne składniki całkowitego dochodu					
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	13	-860	-518	0	0
Inne składniki całkowitego dochodu netto		-860	-518	0	0
Całkowity dochód netto		-626	16 967	-1 286	3 879
Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego					
- podstawowy		-0,01	0,13	-0,01	0,04
- rozwodniony		-0,01	0,13	-0,01	0,04

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	31.03.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.03.2012
Aktywa trwałe		15 267	6 552	19 547	70 904
Rzeczowe aktywa trwałe	11	3 339	2 995	332	438
Aktywa finansowe	13	11 928	3 557	19 215	70 466
Aktywa obrotowe		62 906	63 707	52 142	27 715
Aktywa finansowe	13	44 590	43 204	21 099	20 496
Należności handlowe i pozostałe	14	336	3 712	423	5 299
Należności z tytułu podatku dochodowego		9	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		11 991	10 811	9	1 920
Aktywa przeznaczone do zbycia	12	5 980	5 980	30 611	0
Aktywa razem		78 173	70 259	71 689	98 619
Kapitał własny i zobowiązania		31.03.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.03.2012
Kapitał własny		65 080	65 707	48 113	61 624
Kapitał akcyjny	15	13 922	13 922	13 922	8 674
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	16	87 657	87 657	87 657	80 979
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	17	-518	342	0	475
Kapitał zapasowy		14 135	14 135	14 135	14 135
Zyski zatrzymane, w tym:		-50 116	-50 349	-67 601	-42 639
- z lat ubiegłych		-67 601	-67 601	-46 518	-46 518
- z bieżącego okresu		17 485	17 252	-21 083	3 879
Zobowiązania długoterminowe		1 380	1 155	310	8 001
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		0	0	1	1
Rezerwa na podatek odroczony	10	656	594	0	0
Zobowiązania finansowe	19	724	561	309	8 000
Zobowiązania krótkoterminowe		11 713	3 397	23 266	28 994
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		575	536	185	102
Zobowiązania handlowe i pozostałe	18	7 968	237	885	450
Zobowiązania finansowe	19	3 170	2 624	22 196	28 442
Pasywa razem		78 173	70 259	71 689	98 619

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał rezerwowy 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	17 485	17 485
Wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	-518	0	0	-518
31.03.2014	13 922	87 657	-518	14 135	-50 116	65 080

Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem
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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2013- 31.03.2014	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	497	18 262	-1 286	3 879
Korekty razem	-1 033	-22 290	429	-5 080
Amortyzacja	85	259	37	43
Przychody z odsetek	-1 008	-3 681	-590	-581
Koszty odsetek	48	961	661	939
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	-33	-20 719	0	-5 931
Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego	0	-15	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Zmiana stanu rezerw	0	499	103	-21
Wycena aktywów finansowych	-148	85	0	0
Pozostałe korekty	23	321	218	471
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	-536	-4 028	-857	-1 201
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	3 355	1 951	-112	-4 649
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-33	-1 126	147	260
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 786	-3 203	-822	-5 590
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Odsetki otrzymane	118	403	18	1
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	3 533	58 435	0	0
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	0	197	0	0
Wpływ udzielonej pożyczki	0	2 810	550	330
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-3 979	-34 242	0	-4 350
Wydatki na nabycie majątku trwałego	-57	-2 026	0	0
Udzielenie pożyczki	-1 500	-5 460	0	-842
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 884	20 117	568	-4 860
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z emisji akcji	0	0	0	0
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	0	0	0	4 550
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	1 980	3 278	1 298	7 735
Splaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-1 500	-6 500	0	0
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-153	-501	-24	-36
Odsetki zapłacone	-49	-1 209	-989	-539
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	278	-4 932	285	11 710
Przepływy pieniężne netto razem	1 180	11 982	31	1 260
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	10 811	9	9	660
Środki pieniężne na koniec okresu	11 991	11 991	40	1 920

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

III DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1A. PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Odsetki i dyskonto od nabytych obligacji	824	3 167	527	516
Odsetki od udzielonych pożyczek	180	520	63	65
Odsetki od depozytów bankowych	58	404	0	19
Pozostałe odsetki	18	36	0	1
Razem	1 080	4 127	590	601

1B. WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH

Kategorie aktywów finansowych w okresie 01.01.2013-31.03.2014	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	4 578	-4 037	541
Razem	71 567	-37 591	33 976

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 wyniku sprzedaży nieuregulowane dopłaty do kapitału spółki Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o. w wysokości 204 tys. PLN zostały zaliczone do przychodów ze sprzedaży udziałów tej spółki.

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.

Począwszy od III kwartału 2013 roku Spółka nabywa akcje spółek notowanych na giełdzie z zamiarem sprzedaży w krótkim terminie. Wynik na sprzedaży akcji wyniósł na dzień bilansowy 541 tys. PLN.

1C. SEGMENTY OPERACYJNE

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

Spółka działa na jednym obszarze geograficznym jakim jest terytorium Polski. Jedynymi przychodami jakie uzyskano w prezentowanym okresie od innych podmiotów niż polskie były odsetki od obligacji korporacyjnych wyemitowanych przez podmioty cypryjskie w łącznej kwocie 2 770 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

Spółka nie prowadzi działalności handlowej, głównymi przychodami są przychody ze sprzedaży posiadanych udziałów i akcji, wynagrodzenie za udzielone 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 Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Amortyzacja	85	259	37	43
Zużycie materiałów i energii	12	30	3	5
Usługi obce	389	2 246	504	163
Podatki i opłaty	1	217	59	11
Koszty pracownicze	182	1 290	205	930
Inne koszty rodzajowe	12	483	249	196
Razem	681	4 525	1 057	1 348

3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

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

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Liczba pracowników:				
Zarząd	1	1	2	2
Pracownicy	3	3	3	2
Konsultanci zewnętrzni	1	1	1	1
Razem zatrudnieni	5	5	6	5

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

Wynagrodzenia	139	979	138	265
Składki na ubezpieczenie społeczne	5	72	28	33
Inne świadczenia pracownicze	1	13	5	602
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	37	226	34	30
Razem koszty zatrudnienia	182	1 290	205	930

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Przychody z refaktur	0	197	9	90
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	15	0	0
<i>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>	0	197	0	0
<i>Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych</i>	0	-182	0	0
Przychody z tytułu udzielonych poręczeń	0	155	49	0
Pozostałe	5	24	10	5
Razem	5	391	68	95

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Koszty refaktur	0	197	9	90
Wartość netto zlikwidowanego majątku	0	22	0	0
Koszty rezerwy na sprawy sądowe	0	500	0	0
Darowizna	0	30	0	0
Pozostałe	2	2	0	0
Razem	2	751	9	90

7. PRZYCHODY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Wynik na sprzedaży wierzytelności	0	44	0	0
<i>Przychody ze zbycia wierzytelności</i>	0	1 960	0	0
<i>Wartość sprzedanej wierzytelności</i>	0	-1 916	0	0
Wynagrodzenie z tytułu umowy pożyczki akcji spółki Mediatel S.A.	0	0	0	0
Dyskonto od zakupionych obligacji	-14	0	0	0
Pozostałe	0	0	2	0
Razem	-14	44	2	0

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.

W I kwartale 2014 roku nastąpiła korekta prezentacyjna dyskonta od zakupionych obligacji na kwotę 14 tys. PLN. Dyskonto zostało zaprezentowane wraz z przychodami z tytułu odsetek od obligacji.

8. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	37	787	541	674
Opłaty dodatkowe z tytułu wykupu obligacji	0	390	0	0
Dyskonto od wyemitowanych obligacji	22	321	218	144
Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek	0	156	121	263
Koszty prowizji z tytułu zaciągniętych pożyczek	0	0	0	225
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	12	18	0	0
Pozostałe	0	8	4	4
Razem	71	1 680	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 2014 roku

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

10. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY

	Za okres 01.01.2014- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2013- 31.03.2013	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Podatek bieżący:	0	0	0	0
Podatek odroczony	62	656	0	0
Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu	263	777	0	0
Część bieżąca podatku dochodowego ustalona została według stawki równej dla podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym	19%	19%	19%	19%
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	496	18 262	-1 290	3 879
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	496	18 262	-1 290	3 879
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	94	3 469	-245	737
Różnice między zyskiem(stratą) brutto a podstawą opodatkowania				
Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-121	-653	-120	-1 237
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	-27	32	1	0
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-60	2 611	160	291
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-28	-395	0	0
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	-24	-44	-253	-238
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	166	-5 020	457	447
Podatek odroczony	263	777	0	0
Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu	263	777	0	0
Efektywna stawka podatkowa wynosiła	53,02%	4,25%	0%	0%

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

Podatek odroczony - działalność kontynuowana

	Bilans		Sprawozdanie
	Na dzień 31.03.2014	Na dzień 31.12.2012	z całkowitych dochodów Za okres 01.01.2013- 31.03.2014
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Rezerwy na koszty	0	4	-4
Rezerwa na urlopy	2	6	-4
Rezerwa na koszty spraw sądowych	95	0	95
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	16	0	16
Rezerwa na program motywacyjny	114	114	0
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	188	327	-139
Różnica między wartością podatkową a bilansową rzeczowych aktywów trwałych	1	19	-18
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	3	9	-6
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez kapitał z aktualizacji wyceny	121	0	121
Strata podatkowa	85	130	-45
Pozostałe	0	71	-71
Razem	625	680	-55
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Naliczone a nie otrzymane odsetki	1 214	626	-588
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu	70	44	-26
Przychody rozliczane w czasie	0	13	13
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0
Razem	1 284	683	-601
Prezentacja w bilansie, z tego:	-656	-3	-656
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wynik finansowy	504	680	-176
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - kapitał	121	0	121
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wynik finansowy	-1 284	-683	-601
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - kapitał	0	0	0
Zaokrąglenia	3	0	0

PODATEK ODROZONY

Na dzień 31 marca 2014 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 31 marca 2014 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 663 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 1 284 tys. PLN. Po kompensacie Spółka wykazuje w bilansie rezerwę w wysokości 500 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

11. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W I kwartale 2014 roku Spółka zawarła dwie nowe umowy leasingu samochodów osobowych o łącznej wartości początkowej 372 150,00 PLN. Dla celów bilansowych umowy leasingu zostały zakwalifikowane jako leasing finansowy.

W I kwartale 2014 Spółka kontynuuje inwestycję w nieruchomości lokalową zakupioną w dniu 28 listopada 2013 roku w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 4, za łączną kwotę 1 881 tys. PLN. Nieruchomość jest przygotowywana w celu przeniesienia siedziby Spółki.

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

12. 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 i na dzień bilansowy ich wartość nie uległa zmianie.

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%.

13. AKTYWA FINANSOWE

	31.03.2014	31.12.2012
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:	11 928	19 215
- jednostki zależne	86	19 215
- jednostki stowarzyszone	8 280	0
- pozostałe jednostki	3 562	0
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	36 291	18 872
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	5 043	0
Udzielone pożyczki	3 256	2 227
Razem	56 518	40 314

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

13.1. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

11.1.A JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nazwa spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utraty wartości	Metoda konsolidacji
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	100,00%	5	pełna
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.	Wrocław	100,0%	100,0%	81	pełna
Razem:				86	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				86	

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

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

13.1.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
Inplus Sp. z o.o.	Olsztyn	24,5%	24,5%	8 181	Wyłączona
Razem:				8 676	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				396	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				8 280	

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

Dnia 22 stycznia 2014 roku Spółka zawarła ze spółką Calibri Limited umowę nabycia udziałów w spółce Inplus Sp. z o.o. Przedmiotem zakupu było 490 udziałów o wartości nominalnej 100 PLN każdy za cenę 16.530 PLN. Łączna kwota transakcji wyniosła 8.099.700 PLN. Wartość nabycia udziałów została podwyższona o należny podatek od czynności cywilno - prawnych w kwocie 80.997 PLN. Do dnia bilansowego Spółka uregulowała zobowiązanie na kwotę 310.000 PLN. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego całość zobowiązania została uregulowana. Własność udziałów przeszła na Spółkę dnia 26 marca 2014 roku.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

13.1.B. JEDNOSTKI POZOSTALE

Na dzień 31 marca 2014 roku Spółka posiada 2.171.707 sztuk akcji spółki PC Guard S.A. z siedzibą w Poznaniu, stanowiących 7,08% udziału w kapitale zakładowym spółki. Wycena do wartości godziwej została zaprezentowana jako inne całkowite dochody Spółki i na koniec I kwartatu 2014 roku wyniosła -640 tys. PLN, a aktywo z tytułu podatku odroczonego, związane z wyceną, odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny wyniosło 121 tys. PLN. Wartość godziwa akcji na dzień bilansowy wyniosła 3.561.599,478 tys. PLN.

13.2. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2013	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2014
Rasting	12 855	0	1 647	0	0	592	15 094
CRX Holdings	6 013	0	652	0	0	0	6 665
QRL Investments	0	5 200	286	-1 600	-30	0	3 856
NTS	0	1 072	60	-100	-30	0	1 002
Wratislavia-Bio	0	3 500	4	-3 500	-4	0	0
Corponet	0	650	22	0	0	0	672
Kornas-Inwestycje	0	3 150	210	0	0	0	3 360
Sunfall Investments	2	5 000	182	0	0	0	5 184
MVK	2	0	0	0	0	0	2
Presto	0	1 500	98	-3 000	-98	1 500	0
Inplus	0	450	6	0	0	0	456
Razem, w tym	18 872	20 522	3 167	-8 200	-162	2 092	36 291
Kapitał	15 675	20 522	0	-8 200	0	2 330	30 327
Odsetki	3 197	0	3 167	0	-162	-238	5 964

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2012	Zakup obligacji - wartość nominalna	Odsetki naliczone	Wykup obligacji - wartość nominalna	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2012
Rasting	7 048	4 350	1 582	-125	0	0	12 855
CRX Holdings	5 461	0	552	0	0	0	6 013
Sunfall Investments	2	0	0	0	0	0	2
MVK	1 009	0	8	0	0	-1 015	2
Razem, w tym	13 520	4 350	2 142	-125	0	-1 015	18 872
Kapitał	12 450	4 350	0	-125	0	-1 000	15 675
Odsetki	1 070	0	2 142	0	0	-15	3 197

W grudniu 2013 roku Spółka objęła obligacje C wyemitowane przez Presto Sp. z o.o. o łącznej wartości nominalnej 3 mln PLN, które są w części refinansowane wyemitowanymi przez Spółkę obligacjami serii O o łącznej wartości nominalnej 1,5 mln PLN, opisanymi w nocie 18. Zakup obligacji w połowie został skompensowany z należnością z tytułu wyemitowanej obligacji O. Obligacje zostały spłacone w lutym 2014 roku. Szczegółowe informacje o terminach wymagalności i warunkach oprocentowania posiadanych przez Spółkę obligacji zostały zaprezentowane w nocie nr 31.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

Na kwotę 592 tys. PLN w kolumnie "inne" składa się objęcie obligacji Rasting Limited, za które zapłata nastąpiła w ramach rozliczenia transakcji sprzedaży udziałów Romford Investments Sp. z o.o.

13.3. AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

Na 1 stycznia 2013

Akcje

Zakup akcji	9 165
Sprzedaż akcji	-4 037
Wycena akcji do wartości godziwej	-907
Akcje razem	4 221

Instrumenty pochodne

Wycena instrumentu pochodnego	822
Instrumenty pochodne razem	822

Na 31 marca 2014

5 043

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

Ponadto Spółka zawarła umowę opcji put na sprzedaż posiadanych akcji spółki Avia Solutions Group. Zgodnie z warunkami umowy Spółka ma prawo do dnia 31 lipca 2014 roku wezwać kontrahenta do zakupu 33.000 sztuk akcji za cenę 60,60 PLN za sztukę. Na dzień bilansowy nadwyżka łącznej ceny akcji wynikającej z opcji ponad wartość rynkową opcji wynosi 822 tys. PLN

13.4. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2013	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2014
Elterix	1 909	200	163	-260	-62	-1 950	0
Romford Investments	297	0	4	-290	-11	0	0
Rubicon Partners	0	2 260	119	-2 260	-119	0	0
Elpol Telekom	0	1 500	51	0	0	0	1 551
Appsint	21	0	0	0	0	0	21
Inne	0	1 500	183	0	0	0	1 683
Razem, w tym	2 227	5 460	520	-2 810	-192	-1 950	3 255
Kapitał	2 135	5 460	0	-2 810	0	-1 765	3 020
Odsetki	92	0	520	0	-192	-185	235

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2012	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2012
GK Mediatel	2 532	2 055	243	-678	-243	-2 000	1 909
Romford Investments	0	290	7	0	0	0	297
Info TV Operator	0	637	24	-637	-24	0	0
Appsint	20	0	1	0	0	0	21
Razem, w tym	2 552	2 982	275	-1 315	-267	-2 000	2 227
Kapitał	2 468	2 982	0	-1 315	0	-2 000	2 135
Odsetki	84	0	275	0	-267	0	92

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

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

Pożyczkobiorca	Data udzielenia pożyczki	Termin wymagalności	Oprocentowanie	Forma udzielenia	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota pozostała do spłaty
Appsint	20-12-2010	30-06-2013	WIBOR 3M + 0,5%	przelew	10	10
Appsint	13-06-2011	30-06-2013	WIBOR 3M + 0,5%	przelew	10	10
Elterix	03-04-2012	29-04-2013	14,00%	przelew	1 500	0
Elterix	24-05-2013	24-06-2013	13,60%	przelew	200	0
Rubicon Partners **	24-05-2013	21-05-2014	18,00%	przelew	2 200	0
Elpol Telekom	01-08-2013	28-02-2015	5,00%	przelew	1 000	1 000
Elpol Telekom	22-11-2013	22-05-2014	5,00%	przelew	500	500
Inne	24-04-2013	24-04-2014	13,00%	przelew	1 500	1 500
					6 920	3 020

*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.

Dnia 27 lutego 2014 roku został podpisany aneks do umowy pożyczki z dnia 1 sierpnia 2013 roku dla spółki Elpol Telekom przedłużający termin spłaty pożyczki do dnia 28 lutego 2015 roku.

14. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	31.03.2014	31.12.2012
Należności handlowe	24	102
Należności pozostałe, w tym:	312	321
zaliczki na obligacje	200	0
należności z tytułu podatku u źródła (nadpłata)	13	5
należności od pracowników	20	29
rozliczenia międzyokresowe kosztów	49	9
zapłacone depozyty i kaucje zwrotne	30	264
wynagrodzenie za pożyczanie akcji spółki Mediatel S.A.	0	12
pozostałe	0	2
Razem	336	423

15. KAPITAŁ AKCYJNY

Dnia 26 lutego 2014 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 4 w sprawie zgody na nabycie akcji własnych Spółki, ich umorzenie, obniżenie kapitału zakładowego i scalenie akcji. Obniżenia kapitału zakładowego o kwotę 0,80 PLN nastąpiło w drodze umorzenia dobrowolnego akcji własnych Spółki, nabytych nieodpłatnie przez Spółkę od Pana Mirosława Janisiewicza, Prezesa Zarządu. Celem obniżenia kapitału zakładowego Spółki jest dostosowanie jego wartości do przyjętego parytetu wymiany akcji w drodze ich scalenia.

Na mocy uchwały nr 4 wszystkie akcje zwykłe na okaziciela serii A, B, C i E zostały oznaczone nową serią A. Wartość nominalna jednej akcji uległa podwyższeniu z kwoty 0,10 PLN do kwoty 1 PLN. Jednocześnie akcje zostały scalone w stosunku 10:1, co oznacza, że na 10 akcji przed ich scaleniem przypada 1 akcja po zakończeniu procesu scalenia.

W związku z podjętą uchwałą liczba akcji uległa zmniejszeniu z 139 219 758 sztuk o wartości nominalnej 0,10 PLN do 13 921 975 sztuk akcji o wartości nominalnej 1 PLN. Nieodpłatne nabycie 8 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN nastąpiło w dniu 7 marca 2014 roku od Pana Mirosława Janisiewicza, Prezesa Zarządu Spółki. Dnia 20 marca 2014 roku nastąpiło zarejestrowanie obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

16. 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.

17. KAPITAŁ REZERWOWY Z AKTUALIZACJI WYCENY

W bieżącym okresie sprawozdawczym kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny wynosi 518 tys.PLN i wynika z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Szczegółowe informacje zawarte są w nocie nr 13.1.B. Podatek odroczoney odniesiony na kapitał z aktualizacji wyceny wynosi -121 tys. PLN.

18. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE

	31.03.2014	31.12.2012
Zobowiązania handlowe	134	640
Zobowiązania pozostałe	7 834	245
Razem	7 968	885

19. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	31.03.2014	31.12.2012
Zobowiązania z tytułu leasingu	901	24
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	2 992	22 480
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1	1
Razem, w tym	3 894	22 505
krótkoterminowe	3 170	309
długoterminowe	724	22 196

19 A. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2013	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2014
C	5 577	0	24	13	0	0	-4 645	969
D	6 797	0	96	29	0	-332	-6 590	0
G	8 196	0	337	124	0	-536	-8 121	0
J	1 911	0	65	32	0	0	-2 008	0
K	0	0	107	0	-3 000	-107	3 000	0
L	0	0	30	0	-2 000	-30	2 000	0
M	0	310	12	100	0	0	-422	0
N	0	988	48	0	0	0	-1 036	0
O	0	0	48	0	-1 500	-48	1 500	0
P	0	1 980	20	23	0	0	0	2 023
Razem	22 481	3 278	787	321	-6 500	-1 053	-16 322	2 992
długoterminowe	309	0	0	0	0	0	-309	0
Kapitał	291	0	0	0	0	0	-291	0
Odsetki	18	0	0	0	0	0	-18	0
krótkoterminowe	22 172	3 278	787	321	-6 500	-1 053	-16 013	2 992
Kapitał	20 198	3 278	0	0	-6 500	0	-14 976	2 000
Odsetki	1 974	0	787	321	0	-1 053	-1 037	992

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

Wyjaśnienie kwot w kolumnie "Inne"

Seria C	kompensata kapitału w kwocie 4.248 tys. PLN oraz odsetek w kwocie 397 tys. PLN z pożyczką udzieloną przez Falmeria Limited
Seria D	kompensata kapitału z kapitałem obligacji serii K (3.000 tys. PLN), L (2.000 tys. PLN) i M (1.590 tys. PLN)
Seria G	kompensata kapitału w kwocie 8.000 tys. PLN i odsetek w kwocie 121 tys. PLN z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej
Seria J	kompensata kapitału w kwocie 1.850 tys. PLN i odsetek w kwocie 158 tys. PLN z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej
Seria K, L	zgodnie z wyjaśnieniem serii D
Seria M	zgodnie z wyjaśnieniem serii D, oraz kompensata kapitału w kwocie 2.000 tys. PLN i odsetek w kwocie 12 tys. PLN z kapitałem serii N.
Seria N	zgodnie z wyjaśnieniem serii M, oraz kompensata kapitału w kwocie 3.000 tys. PLN i odsetek w kwocie 48 tys. PLN z należnością z tytułu sprzedaży udziałów w jednostce zależnej
Seria O	kompensata kapitału z kapitałem z tytułu zakupionej obligacji obcej serii C, której emitentem jest spółka Presto.

Seria	Bilans	Zakup			Wykup			Bilans	
	otwarcia	obligacji -	Odsetki		obligacji -	Spłata			zamknięcia
	01.01.2012	wartość	naliczone	Dyskonto	wartość	odsetek/	Inne	31.12.2012	
		emisyjna			emisyjna	dyskonta			
C	27 814	0	1 163	114	-6 000	-738	-16 776	5 577	
D	6 671	0	661	126	0	-661	0	6 797	
G	0	7 735	879	49	0	-559	92	8 196	
J	0	1 850	93	-32	0	0	0	1 911	
Razem	34 485	9 585	2 796	257	-6 000	-1 958	-16 684	22 481	
długoter-									
minowe	6 435	291	0	0	0	0	-6 417	309	
Kapitał	6 435	291	0	0	0	0	-6 435	291	
Odsetki	0	0	0	0	0	0	18	18	
krótkoter-									
minowe	28 050	9 294	2 796	257	-6 000	-1 958	-10 267	22 172	
Kapitał	26 201	9 294	0	0	-6 000	0	-9 297	20 198	
Odsetki	1 849	0	2 796	257	0	-1 958	-970	1 974	

19 B. 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 przypadał 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.

20. 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 Jarosława Mikosę pozwem sądowym przeciw Spółce tytułem wynagrodzenia typu "success fee" na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 1 sierpnia 2011 roku. Rezerwa została zaprezentowana w pozycji bilansu "Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych".

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

21. 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.

ZASTAWY POZOSTAŁE

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 wygaś.

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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

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.

ZABEZPIECZENIA OBLIGACJI SERII P

W dniu 14 lutego 2014 roku Magna Polonia zawarła dwie umowy blokady instrumentów finansowych na rachunkach maklerskich Spółki, których przedmiotem są: (i) blokada 2.500.000 sztuk akcji Mediatel SA na rzecz obligatariuszy obligacji serii P oraz (ii) blokada 1.334.000 sztuk akcji Awbud SA na rzecz obligatariuszy serii P. Obie umowy zostały zawarte w celu ustanowienia zabezpieczenia obligacji serii P wyemitowanych przez Spółkę w dniu 14 lutego 2014 roku.

22. SPRAWY SĄDOWE

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

Pozew o zapłatę wniesiony przez Jarosława Mikosa przeciwko Magna Polonia SA

W dniu 6 września 2013 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, 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 7 marca 2014 roku. Termin rozprawy został odroczony do dnia 26 maja 2014 roku.

W dniu 1 stycznia 2014 roku Spółka otrzymała z Sądu Rejonowego dla Warszawy Śródmieścia VIII Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych odpis wniosku złożonego przez Jarosława Mikosa o przeprowadzenie postępowania pojednawczego i zawiadanie Magna Polonia do zawarcia ugody w sprawie o zapłatę kwoty wynagrodzenia typu success fee w wysokości 1 484 200 PLN.

Zarząd jest przekonany co do braku zasadności pozwu wniesionego przez Jarosława Mikosa a także braku podstaw roszczenia objętego wnioskiem o zawiadanie do próby ugodowej. Na posiedzeniu pojednawczym przed Sądem w dniu 11 kwietnia 2014 roku nie doszło do zawarcia ugody z Panem Jarosławem Mikosem.

Wnioski o zawiadanie do próby ugodowej Polska Telefonia 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 zawiadanie przez Sąd do próby ugodowej spółek Polska Telefonia 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. Na posiedzeniach sądu, który odbyły się w listopadzie i grudniu 2013 roku, nie doszło do zawarcia ugody z ww. spółkami. Zarząd rozważył możliwość dochodzenia wyegzekwowania wierzytelności od ww. spółek.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia SA przeciwko Emitel Sp. z o.o.

W dniu 6 grudnia 2013 roku Magna Polonia złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy pozew o zapłatę kwoty w wysokości 185 mln PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Magna Polonia S.A. (powód) oraz Emitel Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Emitel, Magna Polonia dochodzi zapłaty kwoty głównej 185 mln PLN, powiększonej o odsetki ustawowe liczone od kwoty 167 mln PLN od dnia 3 października 2013 roku do dnia zapłaty oraz od kwoty 18 mln PLN od dnia 27 listopada 2013 roku do dnia zapłaty. Roszczenia objęte ww. pozwem związane są z transakcją zbycia przez Spółkę na rzecz Emitel Sp. z o.o. 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą Romford Investments sp. z o.o., będącej w dacie dokonywania w/w transakcji jedynym współnikiem spółki pod firmą INFO-TV-OPERATOR sp. z o.o., w ramach której Emitel Sp. z o.o. naruszyła ciążące na niej zobowiązanie do zachowania poufności, dopuszczając się przy tym czynu nieuczciwej konkurencji. Spółka zastrzegła w złożonym w dniu 6 grudnia 2013 roku pozwie możliwość rozszerzenia w przyszłości żądania pozwu o dalsze kwoty (w tym związane z korzyściami osiągniętymi przez EMITEL sp. z o.o. w związku z świadczeniem usług radiodfuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

23. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Sprzedaż usług i towarów		Zakup usług i towarów	
	w okresie		w okresie	
	01.01.2013- 31.03.2014	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2013- 31.03.2014	01.01.2012- 31.12.2012
Mediatel S.A.	0	24	0	15
Elterix S.A.	30	3	63	0
Romford Investments Sp. z o.o.*	11	1	0	0
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	161	259	0	0
Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	1	2	0	0
Razem jednostki powiązane	203	289	63	15
Rasting Limited	0	0	0	374
Razem akcjonariusze	0	0	0	374

	Przychody finansowe - odsetki		Koszty finansowe - odsetki	
	w okresie		w okresie	
	01.01.2013- 31.03.2014	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2013- 31.03.2014	01.01.2012- 31.12.2012
Mediatel S.A.	0	241	0	0
Elterix S.A.	163	2	0	0
Romford Investments Sp. z o.o.*	4	7	0	1
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	0	24	53	93
Żnińska Kolej Powiatowa Sp. z o.o.	0	0	0	204
Razem jednostki powiązane	167	274	53	298
Rasting Limited	1 647	1 583	0	0
Razem akcjonariusze	1 647	1 583	0	0

	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		Należności od podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe	
	31.03.2014	31.12.2012	31.03.2014	31.12.2012
Elterix S.A.	0	1 909	0	12
Romford Investments Sp. z o.o.*	0	297	0	1
Info-TV-Operator Sp. z o.o.*	0	0	5	74
Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	0	0	1	2
Razem jednostki powiązane	0	2 206	6	89
Rasting Limited	15 094	12 855	0	0
Razem akcjonariusze	15 094	12 855	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe	
	31.03.2014	31.12.2012	31.03.2014	31.12.2012
Elterix S.A.	0	0	0	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	0	210
Rasting Limited	437	0	0	374
Razem akcjonariusze	437	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.

24. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Należności Spółki od akcjonariuszy

Seria obligacji	Wartość nominalna pozostała do spłaty		Oprocentowanie*	Wartość nominalna spłacona w 2013 roku	Odsetki spłacone	Okres spłaty	Stan należności na 31.03.2014
AK	0	8,50%		0	0	-	53
AS	6 075	8,75%		0	0	-	7 808
Obligacje AU	130	10,50%		0	0	-	168
Obligacje AY	60	9,00%		0	0	-	74
Obligacje AZ	60	9,00%		0	0	-	73
Obligacje BA	4 350	24,00%		0	0	-	6 282
Obligacje AW	500	9,50%		0	0	-	636
Razem				0	0		15 094

*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 2013 roku 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. Zakup obligacji nastąpił za kwotę 592 tys. PLN. Odsetki naliczone od tych obligacji na dzień 31 marca 2014 roku wynoszą 136 tys. PLN. Szczegółowe informacje na temat odsetek i terminu wykupu prezentowane są w nocie 31.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

25. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Zarząd		
Mirostaw Janisiewicz	402	193
Jarostaw Mikos	80	0
Marcin Frączek	197	15
	679	208

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 Mirostaw Janisiewicz.

	Za okres 01.01.2013- 31.03.2014	Za okres 01.01.2012- 31.03.2012
Rada Nadzorcza		
Piotr Woźny*	6	6
Mirostaw Skrycki*	5	0
Tadeusz Pietka	5	6
Mirostaw Barszcz	5	6
Mirostaw Kryczka*	5	0
Sebastian Bogustawski*	5	0
Jacek Socha*	0	6
Kinga Stanisławska*	0	6
	31	30

*Pan Piotr Woźny pełnił funkcję członka Przewodniczącego Rady Nadzorczej do 23 września 2013 roku. Od 26 listopada 2013 roku Przewodniczącym Rady Nadzorczej jest Pan Mirostaw Skrycki. 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.

26. 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.

Pozostałe kluczowe informacje zostały szczegółowo opisane w sprawozdaniu z działalności Zarządu GK Magna Polonia S.A.

W dniu 7 marca 2014 roku Spółka zawarła z Prezesem Zarządu Mirostawem Janisiewiczem umowę nieodpłatnego nabycia 8 sztuk akcji Spółki w celu umorzenia.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

27. 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	8 371	3 562	9 080	19 215	25 781	66 009
nabycie	8 371	4 202	9 165	0	20 522	42 260
potrącenia	0	0	0	0	2 092	2 092
przekwalifikowanie z aktywów dostępnych do sprzedaży	0	0	0	19 215	0	19 215
aktualizacja wyceny	0	-640	-85	0	0	-725
należne odsetki	0	0	0	0	3 167	3 167
Zmniejszenia:	-19 220	0	-4 037	-43 846	-8 362	-75 465
sprzedaż/wykup	-5	0	-4 037	-30 611	-8 200	-42 853
przekwalifikowanie na aktywa przeznaczone do zbycia	-19 215	0	0	0	0	-19 215
aktualizacja wyceny	0	0	0	-13 235	0	-13 235
spłata odsetek	0	0	0	0	-162	-162
zaokrąglenia	0	0	0	0	0	0
Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego 31.03.2014	8 366	3 562	5 043	5 980	36 291	59 242

Szczegółowe informacje dotyczące zmian w portfelu inwestycyjnym zaprezentowane zostały w nocie 13.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

28. 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	0	-	-	8 366
wartość według ceny nabycia	0	-	-	8 762
wartość godziwa	0	-	-	8 366
wartość rynkowa	x	-	-	x
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach (zaklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia)				
wartość bilansowa	5 980	-	-	0
wartość wg ceny nabycia	72 059	-	-	0
wartość godziwa	5 980	-	-	0
wartość rynkowa	5 116	-	-	0
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży)				
wartość bilansowa	3 562	-	-	-
wartość wg ceny nabycia	4 202	-	-	-
wartość godziwa	3 562	-	-	-
wartość rynkowa	3 562	-	-	-
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych oraz instrumenty pochodne (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy)				
wartość bilansowa	3 121	-	1 100	822
wartość wg ceny nabycia	4 028	-	1 100	0
wartość godziwa	3 121	-	1 100	822
wartość rynkowa	3 121	-	0	822
Dłużne papiery wartościowe (zaklasyfikowane do portfela papierów wartościowych utrzymywanych do terminu wymagalności)				
wartość bilansowa	-	-	-	36 291
wartość wg ceny nabycia	-	-	-	30 327
wartość godziwa	-	-	-	36 291
wartość rynkowa	-	-	-	36 291
Razem				
wartość bilansowa	12 663	0	1 100	45 479
wartość wg ceny nabycia	80 289	0	1 100	39 089
wartość godziwa	12 663	0	1 100	45 479
wartość rynkowa	11 799	0	0	37 113

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

29. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

LP	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania	Liczba akcji/ udziałów	Wartość księgową akcji/ udziałów przed korektą	Korekta wartości księgowej akcji/ udziałów	Wartość bilansowa akcji/ udziałów	Wartość rynkowa (dla spółek notowanych)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji/ udziałów w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1	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	x	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
3	Inplus Sp.z o.o.	Olsztyn	doradztwo przy realizacji inwestycji liniowych, specjalizacja w pracach związanych z lokalizacją inwestycji, planowaniem przestrzennym oraz obsługą procesu pozyskania nieruchomości i ustalenia służebności gruntowych.	stowarzyszona	490	8 180	0	8 180	0	24,5	24,5	0	0
4	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	Warszawa	działalność m.in.w zakresie nabywania nieruchomości i pobierania pożytków z ich najmowania.	zależna	100	5	0	5	x	100,0	100,0	0	0
5	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	Wrocław	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	1 000	81	0	81	x	100,0	100,0	0	0
Razem						80 820	-66 475	14 345	0	X	X	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

29. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Przychody netto ze sprzedaży	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	Aktywa obrotowe	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe	Zapasy	Aktywa razem	Kapitał własny						Zobowiązania i rezerwy			
									Ogółem, w tym:						Ogółem, w tym:			
									Zakładowy	Należne wpłaty na kapitał zakładowy	Zapasowy	Rezerwowe	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
1	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.	65	-19	253	0	100	108	347	60	1 500	0	0	0	-1 421	-19	287	287	0
3	Inplus Sp.z o.o.	873	-63	1 973	0	1 429	192	4 816	1 546	200	846	533	30	-63	3 270	2 836	13	
4	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	0	5	0	0	0	5	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	0	0	47	0	0	0	47	47	50	0	1	0	-4	0	0	0	0

* Dane finansowe spółki Mediatel S.A. ze względu na brak danych na dzień publikacji, zostały zaprezentowane wg stanu na koniec poprzedniego kwartału, tj. na dzień 30 września 2013 roku.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

30. OBLIGACJE (INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI)

Lp.	Emitent	Nr serii	Termin wykupu	Wartość nominalna	Wartość w cenie nabycia	Wartość rynkowa	w tym należne odsetki/dyskonto	Udział w aktywach netto w %
1	Rasting Limited	AS	2014-07-31	6 075	6 075	7 808	1 733	12,00%
2	Rasting Limited	AK	2014-07-31	0	0	53	53	0,08%
3	Rasting Limited	AU	2014-07-31	130	130	169	39	0,26%
4	Rasting Limited	AY	2014-07-31	60	60	73	13	0,11%
5	Rasting Limited	AZ	2014-07-31	60	60	72	12	0,11%
6	Rasting Limited	BA	2014-07-31	4 350	4 350	6 282	1 932	9,65%
7	Rasting Limited	AW	2014-07-31	500	592	637	45	0,98%
8	Sunfall Investments Limited	F	2013-07-30	0	0	2	2	0,00%
9	Sunfall Investments Limited	G	2014-10-16	5 000	5 000	5 182	182	7,96%
10	CRX Holdings Limited	C	2014-07-31	5 000	5 000	6 665	1 665	10,24%
11	MVK Investments Limited	A	2012-12-31	0	0	2	2	0,00%
12	NTS S.A.	E	2015-02-17	1 000	1 000	1 002	2	1,54%
13	QRL Investments Limited	L	2014-06-06	3 400	3 400	3 655	255	5,62%
14	QRL Investments Limited	R	2015-03-13	200	200	201	1	0,31%
15	Corponet Sp. z o.o.	C	2014-07-15	350	350	362	12	0,56%
16	Corponet Sp. z o.o.	D	2014-08-08	300	300	310	10	0,48%
17	Kornas-Inwestycje Sp. z o.o.	A	2014-03-25	3 360	3 180	3 360	180	5,16%
18	Inplus Sp. z o.o.	G	2015-02-11	450	450	456	6	0,70%
Razem				30 235	30 147	36 291	6 144	46,42%

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

31. 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	0,48 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
2	SKYSTONE CAPITAL S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,02 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
3	MIDAS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	5	3,40 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
4	BBI DEVELOPMENT S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,68 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
5	KREZUS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	12,98 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
6	OCTAVA S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,83 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
7	BLACK LION FUND S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	1,27 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
8	RUBICON PARTNERS S.A.	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,37 PLN	0,00% *)	0,00% *)	-	-
9	PC GUARD S.A.	Poznań	Działalność w zakresie oprogramowania	2 171 707	3 561 599,48 PLN	7,07%	7,07%	-	-
RAZEM					3 561 620,51 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 31 marca 2014 roku

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

32. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Zgodnie z Komunikatem Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 27 marca 2014 roku, na podstawie uchwały Nr 1387/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 2 grudnia 2013 roku, akcje Spółki zakwalifikowane zostały do segmentu Lista Alertów i począwszy od sesji giełdowej w dniu 1 kwietnia 2014 roku akcje Spółki zostały przeniesione do notowań w systemie kursu jednolitego. Jednocześnie, w związku z zakończeniem procesu scalenia akcji Spółki, Spółka złożyła po dniu bilansowym wnioski do Zarządu GPW o przeprowadzenie ponownej weryfikacji akcji Spółki w celu zaniechania ich kwalifikacji do segmentu Lista Alertów.

W dniu 2 kwietnia 2014 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki zależnej wobec Magna Polonia SA, tj. Magna Inwestycje sp. z o.o. S.K.A. podwyższyło kapitał zakładowy spółki z kwoty 50.000,00 PLN do kwoty 100.000,00 PLN, to jest o kwotę 50.000,00 PLN, poprzez wyemitowanie 1.000 nowych, zwykłych akcji imiennych serii B o numerach od 0001 do 1000, o wartości nominalnej 50,00 PLN każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 50.000,00 PLN, które w całości zostały objęte w trybie subskrypcji prywatnej przez Magna Polonia SA za cenę emisyjną wyższą od ich wartości nominalnej wynoszącą 33.556,94 PLN za akcję, to jest wynoszącą łącznie 33.556.940,00 PLN (Akcje serii B).

W dniu 2 kwietnia 2014 roku doszło do zawarcia pomiędzy spółką Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. a Magna Polonia SA umowy objęcia Akcji serii B (Umowa objęcia akcji) oraz umowy wniesienia akcji i obligacji tytułem aportu, zgodnie z którą Magna Polonia SA tytułem pokrycia objętych Akcji serii B przeniosła na Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. własność następujących składników majątkowych, o łącznej wartości ustalonej na kwotę 33.556.944,77 PLN:

- a) 2 171 707 akcji w kapitale zakładowym spółki publicznej pod firmą "PC GUARD" SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Poznaniu, stanowiących 7,08% kapitału zakładowego tej spółki,
- b) 72 imienne, niezabezpieczone obligacje serii AS o numerach od 1 do 72, wyemitowane przez Rasting Limited, o łącznej wartości nominalnej 6.075 tys. PLN,
- c) 2 imienne, niezabezpieczone obligacje serii AU o numerach od 1 do 2, wyemitowane przez Rasting Limited, o łącznej wartości nominalnej 130 tys. PLN,
- d) 1 imienna, niezabezpieczona obligacja serii AY o numerze 1, wyemitowana przez Rasting Limited, o wartości nominalnej 60 tys. PLN,
- e) 1 imienna, niezabezpieczona obligacja serii AZ o numerze 1, wyemitowana przez Rasting Limited, o wartości nominalnej 60 tys. PLN,
- f) 1 imienna, niezabezpieczona obligacja serii BA o numerze 1, wyemitowana przez Rasting Limited, o wartości nominalnej 4.350 tys. PLN,
- g) 5 imiennych, niezabezpieczonych obligacji serii AW o numerach od 1 do 5, wyemitowanych przez Rasting Limited, o łącznej wartości nominalnej 500 tys. PLN,
- h) 35 imiennych, niezabezpieczonych obligacji serii L o numerach od 1 do 35, wyemitowanych przez QRL Investments Limited, o łącznej wartości nominalnej 3.400 tys. PLN,
- i) 5 imiennych, niezabezpieczonych obligacji serii G o numerach od 1 do 5, wyemitowanych przez Sunfall Investments Limited, o łącznej wartości nominalnej 5.000 tys. PLN,
- j) 5 imiennych, niezabezpieczonych obligacji serii C o numerach od 1 do 5, wyemitowanych przez CRX Holdings Limited, o łącznej wartości nominalnej 5.000 tys. PLN.

W dniu 28 kwietnia 2014 roku na rachunek bankowy Spółki wpłynęła od Emitel sp. z o.o. kwota 10.000 tys. PLN ("Kwota Zatrzymana") powiększona o narosłe odsetki, stanowiąca pozostałą część ceny sprzedaży za udziały Romford zgodnie z umową sprzedaży udziałów z dnia 24 kwietnia 2013 roku zawartą pomiędzy Magna Polonia SA i Emitel Sp z o.o.

Po dniu bilansowym Spółka dokonała zapłaty pozostałej części ceny zakupu udziałów Inplus Sp. z o.o., tj. kwoty w wysokości 7.790 tys. PLN w związku z czym zobowiązania Spółki z tego tytułu wynoszą 0 PLN.

Po dniu bilansowym spółka Kornas-Inwestycje sp. z o.o. dokonała wykupu wszystkich obligacji serii A (objętych przez Magna Polonia SA) wraz z należnymi odsetkami, na łączną kwotę 3.422 tys. PLN.

Warszawa, dnia 15 maja 2014 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Miroslaw Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2014 roku

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

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sandra Łosiak - Kierownik Zespołu Księgowego

FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....