

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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



MAGNA POLONIA

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO 31 MARCA 2017 ROKU**

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

| Spis treści | Strona |
|---|----------|
| I. WYBRANE DANE FINANSOWE | 2 |
| II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE | 3 |
| 1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | 3 |
| 2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 4 |
| 3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 5 |
| 4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH | 6 |
| III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 7 |
| 1. PRZYCHODY | 7 |
| 2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | 7 |
| 3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH | 8 |
| 4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 8 |
| 5. DOTACJE RZĄDOWE | 8 |
| 6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 8 |
| 7. PRZYCHODY FINANSOWE | 8 |
| 8. KOSZTY FINANSOWE | 9 |
| 9. DYWIDENDY | 9 |
| 10. WYCENA BILANSOWA AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY | 9 |
| 11. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY | 9 |
| 12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 11 |
| 13. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA | 12 |
| 14. AKTYWA FINANSOWE | 12 |
| 15. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE | 16 |
| 16. KAPITAŁ AKCYJNY | 16 |
| 17. KAPITAŁ ZAPASOWY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ | 16 |
| 18. POZOSTAŁE KAPITAŁY | 16 |
| 19. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE | 16 |
| 20. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | 17 |
| 21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH | 18 |
| 22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE | 18 |
| 23. SPRAWY SĄDOWE | 19 |
| 24. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI | 20 |
| 25. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI | 21 |
| 26. INSTRUMENTY FINANSOWE | 22 |
| 27. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ | 22 |
| 28. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ | 23 |
| 31. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH | 24 |
| 31. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja) | 25 |
| 32. OBLIGACJE (INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI) | 26 |
| 33. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY | 27 |
| 34. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU | 28 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 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 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 |
| dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 270 | 291 | 63 | 67 |
| Zysk/Strata* brutto | -532 | -937 | -124 | -215 |
| Zysk/Strata* netto ogółem | -430 | -776 | -100 | -178 |
| Całkowity dochód netto | -430 | -776 | -100 | -178 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -340 | -849 | -79 | -195 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 187 | 2 049 | 44 | 470 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 143 | -696 | 33 | -160 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | -10 | 504 | -2 | 116 |
| Zysk/Strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)* | -0,03 | -0,06 | -0,01 | -0,01 |
| | | | | |
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2017 | 31.12.2016 |
| Aktywa razem | 24 245 | 24 691 | 5 746 | 5 581 |
| Zobowiązania razem | 2 099 | 2 115 | 497 | 478 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 099 | 2 115 | 497 | 478 |
| Kapitał własny | 22 146 | 22 576 | 5 248 | 5 103 |
| Kapitał akcyjny | 13 922 | 13 922 | 3 299 | 3 147 |
| Liczba akcji (w sztukach) | 13 921 975 | 13 921 975 | 13 921 975 | 13 921 975 |
| Średnioważona liczba akcji (w sztukach) | 13 921 975 | 13 921 975 | 13 921 975 | 13 921 975 |
| Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)** | 1,59 | 1,62 | 0,38 | 0,37 |

* Zysk/Strata* podstawowa na jedną akcję obliczona została jako iloraz straty netto przypadającej na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego. Średnia ważona liczba akcji w okresie bieżącym wynosiła 13 921 975 oraz w okresie porównawczym wynosiła 13 921 975.

** Wartość 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 w okresie bieżącym - 4,2891 PLN, a w okresie porównawczym - 4,3559 PLN.

- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 31 marca 2017 roku - 4,2198 PLN; na dzień 31 grudnia 2016 roku - 4,4240 PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

II. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| <i>Działalność kontynuowana</i> | Nota | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 |
|---|------|---------------------------|---------------------------|
| Przychody | | | |
| Przychody z tytułu odsetek i dyskonta | 1A | 181 | 289 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 4 | 87 | 2 |
| Przychody finansowe | 7 | 2 | 0 |
| Przychody netto, razem | | 270 | 291 |
| Koszty | | | |
| Wynagrodzenia | 3 | -162 | -298 |
| Pozostałe koszty administracyjne | 2 | -274 | -838 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 6 | -8 | 0 |
| Koszty finansowe | 8 | -101 | -17 |
| Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy | 10 | -257 | 0 |
| Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych | 1.B | 0 | -75 |
| Koszty operacyjne, razem | | -802 | -1 228 |
| Zysk/Strata przed opodatkowaniem | | -532 | -937 |
| Podatek dochodowy | 11 | 102 | 161 |
| Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej | | -430 | -776 |
| Zysk/Strata netto | | -430 | -776 |
| Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego | | | |
| - podstawowy | | -0,03 | -0,06 |
| - rozwodniony | | -0,03 | -0,06 |
| Inne składniki całkowitego dochodu | | 0 | 0 |
| Całkowity dochód netto | | -430 | -776 |
| Całkowity dochód netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego | | | |
| - podstawowy | | -0,03 | -0,06 |
| - rozwodniony | | -0,03 | -0,06 |

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe****za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku**

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

2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| Aktywa | Nota | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktywa trwałe | | 15 380 | 15 544 | 35 270 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 12 | 2 102 | 2 368 | 2 797 |
| Aktywa finansowe | 14 | 11 973 | 11 973 | 31 427 |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego | 11 | 1 305 | 1 203 | 1 046 |
| Aktywa obrotowe | | 8 865 | 9 147 | 16 785 |
| Aktywa finansowe | 14 | 8 713 | 8 965 | 16 177 |
| Należności handlowe i pozostałe | 15 | 139 | 159 | 103 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 13 | 23 | 505 |
| Aktywa razem | | 24 245 | 24 691 | 52 055 |
| Kapitał własny i zobowiązania | | | | |
| Kapitał własny | | 22 146 | 22 576 | 50 290 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego | | 22 146 | 22 576 | 50 290 |
| Kapitał akcyjny | 16 | 13 922 | 13 922 | 13 922 |
| Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | 17 | 20 056 | 20 056 | 20 056 |
| Kapitał rezerwowy | 18 | 17 889 | 17 889 | 17 889 |
| Kapitał zapasowy | 18 | 13 533 | 13 533 | 13 533 |
| Zyski zatrzymane, w tym: | | -42 786 | -42 356 | -15 110 |
| - z lat ubiegłych | | -42 356 | -14 334 | -14 334 |
| - z bieżącego okresu | | -430 | -28 022 | -776 |
| Akcje/udziały własne | | -468 | -468 | 0 |
| Zobowiązania długoterminowe | | 0 | 0 | 0 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | | 2 099 | 2 115 | 1 765 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 21 | 941 | 954 | 759 |
| Zobowiązania handlowe i pozostałe | 19 | 437 | 497 | 470 |
| Zobowiązania finansowe | 20 | 721 | 664 | 536 |
| Pasywa razem | | 24 245 | 24 691 | 52 055 |

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe**

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym | Kapitał akcyjny | Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał rezerwowy | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Akcje własne | Razem |
|---|-----------------|---|-------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|
| 01.01.2017 | 13 922 | 20 056 | 17 889 | 13 533 | -42 356 | -468 | 22 576 |
| Całkowity dochód | 0 | 0 | 0 | 0 | -430 | 0 | -430 |
| 31.03.2017 | 13 922 | 20 056 | 17 889 | 13 533 | -42 786 | -468 | 22 146 |

| Wyszczególnienie zmian w kapitale własnym | Kapitał akcyjny | Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał rezerwowy | Kapitał zapasowy | Zyski zatrzymane | Akcje własne | Razem |
|---|-----------------|---|-------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|
| 01.01.2016 | 13 922 | 20 056 | 17 889 | 13 533 | -14 334 | 0 | 51 066 |
| Całkowity dochód | 0 | 0 | 0 | 0 | -28 022 | 0 | -28 022 |
| Nabycie akcji własnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -468 | -468 |
| 31.12.2016 | 13 922 | 20 056 | 17 889 | 13 533 | -42 356 | -468 | 22 576 |

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe****za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku**

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

4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

| <i>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i> | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych | -532 | -937 |
| Korekty razem | 246 | -68 |
| Amortyzacja | 107 | 133 |
| Przychody z odsetek | -180 | -289 |
| Koszty odsetek | 9 | 13 |
| Zysk/strata z działalności inwestycyjnej | 0 | 75 |
| Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego | 67 | 0 |
| Wycena aktywów finansowych | 257 | 0 |
| Odpis aktualizujący udzieloną pożyczkę oraz naliczone odsetki od udzielonej pożyczki | 25 | 0 |
| Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje | 57 | 0 |
| Spisanie nierozliczonego zobowiązania wobec leasingodawcy (cesja leasingu) | -152 | 0 |
| Korekta zobowiązania z tytułu leasingu | 57 | 0 |
| Pozostałe korekty | -1 | 0 |
| Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym | -286 | -1 005 |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | 20 | -8 |
| Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań | -74 | 164 |
| Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej | -340 | -849 |
| Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -340 | -849 |
| Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| Odsetki otrzymane | 0 | 167 |
| Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych | 100 | 1 700 |
| Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego | 92 | 0 |
| Wpływ udzielonej pożyczki | 0 | 314 |
| Wydatki na nabycie aktywów finansowych | 0 | -100 |
| Udzielenie pożyczki | -5 | -32 |
| Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 187 | 2 049 |
| Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek | 190 | 0 |
| Splaty kredytów i pożyczek | 0 | -210 |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0 | -400 |
| Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | -44 | -48 |
| Odsetki zapłacone | -3 | -38 |
| Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej | 143 | -696 |
| Różnica z zaokrąglenia | 0 | 1 |
| Przeptywy pieniężne netto razem | -10 | 504 |
| Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej | 23 | 0 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 13 | 505 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY

1A. PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Odsetki i dyskonto od nabytych obligacji | 70 | 128 |
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 111 | 161 |
| Razem | 181 | 289 |

1B. WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH

W bieżącym okresie Spółka nie dokonała sprzedaży aktywów finansowych.

W okresie porównawczym Spółka nie dokonała sprzedaży aktywów finansowych. Dnia 17 marca 2016 roku Spółka przeniosła wszelkie prawa z obligacji Emitenta QRL na Spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w zamian za udzieloną pożyczkę w kwocie 2 460 tys. PLN. Operacja przeniesienia obligacji wygenerowała dyskonto w kwocie -75 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.

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

2. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Amortyzacja | 107 | 133 |
| Zużycie materiałów i energii | 7 | 22 |
| Usługi obce | 139 | 606 |
| Podatki i opłaty | 2 | 66 |
| Koszty pracownicze | 162 | 298 |
| Inne koszty rodzajowe | 19 | 11 |
| Razem | 436 | 1 136 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

3. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

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

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <u>Liczba pracowników:</u> | | |
| Zarząd | 1 | 2 |
| Pracownicy | 1 | 1 |
| Konsultanci zewnętrzni | 1 | 1 |
| Razem zatrudnieni | 3 | 4 |

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Wynagrodzenia | 115 | 215 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | 4 | 17 |
| Inne świadczenia pracownicze | 1 | 3 |
| Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych | 42 | 63 |
| Razem koszty zatrudnienia | 162 | 298 |

4. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Zbycie niefinansowych aktywów trwałych (cesja leasing): | 85 | 0 |
| <i>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i> | 92 | 0 |
| <i>Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych</i> | -159 | 0 |
| <i>Spisanie nierozliczonego zobowiązania wobec leasingodawcy (cesja leasingu)</i> | 152 | 0 |
| Podnajem powierzchni | 2 | 2 |
| Razem | 87 | 2 |

5. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

6. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Niewykorzystana część ubezpieczenia komunikacyjnego | 8 | 0 |
| Razem | 8 | 0 |

7. PRZYCHODY FINANSOWE

W prezentowanym okresie przychody finansowe stanowią wartość spisanej nadpłaty z tytułu odsetek od obligacji w kwocie 2 tys. PLN.

W okresie porównawczym przychody finansowe nie wystąpiły.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

8. KOSZTY FINANSOWE

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji | 5 | 4 |
| Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek | 1 | 2 |
| Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego | 3 | 7 |
| Rezerwa na koszty odsetek ustawowych od zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu | 9 | 0 |
| Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od udzielonej pożyczki | 25 | 0 |
| Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od obligacji | 56 | 0 |
| Koszt odsetek budżetowych | 1 | 0 |
| Pozostałe | 1 | 4 |
| Razem | 101 | 17 |

9. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie Spółka nie wypłacała dywidendy.

10. WYCENA BILANSOWA AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

Wycena bilansowa instrumentów finansowych do wartości godziwej wynosi -257 tys. PLN za kwartał w okresie bieżącym. W okresie porównawczym wycena wynosiła 0 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w nocie 14.4.

11. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Podatek bieżący | 0 | 0 |
| Podatek odroczony | 102 | 161 |
| Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu | 102 | 161 |
| Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej | -532 | -937 |
| Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej | 0 | 0 |
| Zysk/Strata przed opodatkowaniem | -532 | -937 |
| Obowiązująca stawka podatkowa | 19% | 19% |
| Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej | -101 | -178 |
| Różnice między zyskiem(stratą) brutto a podstawą opodatkowania | | |
| Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania) | -63 | -89 |
| Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania) | 0 | 87 |
| Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów trwale (wyłączone z podstawy opodatkowania) | 2 | 1 |
| Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów przejściowo (wyłączone z podstawy opodatkowania) | 102 | 91 |
| Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania) | -47 | -45 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

| | | |
|---|------------|------------|
| Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie | 107 | 133 |
| Podatek bieżący | 0 | 0 |
| Podatek odroczony w rachunku zysku i strat | 102 | 161 |
| Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu | 102 | 161 |

Podatek odroczony - działalność kontynuowana

| | Bilans | | Sprawozdanie z całkowitych dochodów |
|--|------------------------|------------------------|---|
| | Na dzień 31.03.2017 | Na dzień 31.12.2016 | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki | | | |
| Rezerwy na koszty | 37 | 37 | 0 |
| Rezerwa na urlopy | 1 | 1 | 0 |
| Rezerwa na koszty spraw sądowych | 131 | 129 | 2 |
| Trwała utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | 6 088 | 6 088 | 0 |
| Trwała utrata wartości aktywów przeznaczonych do zbycia | | 0 | 0 |
| Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik | 193 | 144 | 49 |
| Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek | 3 | 1 | 2 |
| Odpis aktualizujący należności wartość naliczonych odsetek | 41 | 41 | 0 |
| Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje | 643 | 632 | 11 |
| Odpis aktualizujący pożyczki | 408 | 403 | 5 |
| Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia | 11 | 10 | 1 |
| Strata podatkowa | 1 398 | 1351 | 47 |
| Pozostałe | 10 | 10 | 0 |
| Razem | 8 964 | 8 847 | 117 |

| | Na dzień | Na dzień | Za okres |
|--|------------|------------|---------------------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 01.01.2017- 31.03.2017 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki | | | |
| Naliczone a nie otrzymane odsetki | 473 | 438 | 35 |
| Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu | -52 | -32 | -20 |
| Razem | 421 | 406 | 15 |

| | | | |
|--|--------------|--------------|------------|
| Prezentacja w bilansie, z tego: | 1 305 | 1 203 | 102 |
|--|--------------|--------------|------------|

| | | | Wpływ na wynik finansowy |
|---|--------|--------|--------------------------------|
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 8 964 | 8 847 | 117 |
| Odpis aktualizujący Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego | -7 238 | -7 238 | 0 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 421 | 406 | 15 |
| Razem | | | 102 |

Ze względu na małe prawdopodobieństwo wykorzystania aktywa z tytułu podatku odroczonego dla różnicy przejściowej wynikającej z trwałej utraty wartości udziałów w Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu na aktywo w kwocie 5 993 tys PLN.

Spółka podjęła decyzję również o dokonaniu odpisu aktywa wynikającego z utworzonych odpisów aktualizujących na inwestycję w postaci udzielonej pożyczki oraz inwestycję w obligację. Łączna kwota odpisu to 1 035 tys. PLN.

Dodatkowo dokonano odpisu na aktywo w kwocie 210 tys. PLN. Stanowiącej 1/5 straty roku ubiegłego oraz strat lat ubiegłych.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

Aktywo z tytułu podatku odroczonego na dzień 31 marca 2017 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 8 964 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 421 tys. PLN. Po kompensacie, z uwzględnieniem odpisu na aktywo, Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 1 305 tys. PLN.

12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

| | Grunty, budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|-----------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------|
| WARTOŚĆ BRUTTO | | | | | | |
| 01.01.2016 | 2 258 | 78 | 1 450 | 172 | 0 | 3 958 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | -70 | 0 | 0 | -70 |
| Na dzień 31.12.2016 | 2 258 | 78 | 1 380 | 172 | 0 | 3 888 |
| Na dzień 01.01.2017 | 2 258 | 78 | 1 380 | 172 | 0 | 3 888 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | -555 | 0 | 0 | -555 |
| z tytułu sprzedaży | 0 | 0 | -555 | 0 | 0 | -555 |
| Na dzień 31.03.2017 | 2 258 | 78 | 825 | 172 | 0 | 3 333 |

| | Grunty, budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|--------|
| UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI | | | | | | |
| 01.01.2016 | -212 | -48 | -690 | -77 | 0 | -1 027 |
| Zwiększenia | -151 | -14 | -337 | -28 | 0 | -530 |
| amortyzacja za rok | -151 | -14 | -337 | -28 | 0 | -530 |
| Zmniejszenia | -1 | 0 | 38 | 0 | 0 | 37 |
| zaokrąglenie | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| z tytułu sprzedaży | 0 | 0 | 38 | 0 | 0 | 38 |
| Na dzień 31.12.2016 | -364 | -62 | -989 | -105 | 0 | -1 520 |
| Na dzień 01.01.2017 | -364 | -62 | -989 | -105 | 0 | -1 520 |
| Zwiększenia | -38 | -3 | -60 | -6 | 0 | -107 |
| amortyzacja za rok | -38 | -3 | -60 | -6 | 0 | -107 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 396 | 0 | 0 | 396 |
| z tytułu sprzedaży | 0 | 0 | 396 | 0 | 0 | 396 |
| Na dzień 31.03.2017 | -402 | -65 | -653 | -111 | 0 | -1 231 |

WARTOŚĆ NETTO

| | Grunty, budynki i budowle | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Razem |
|---------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------|
| Na dzień 01.01.2017 | 1 894 | 16 | 391 | 67 | 0 | 2 368 |
| w tym w leasingu | 0 | 0 | 391 | 0 | 0 | 391 |
| Na dzień 31.03.2017 | 1 856 | 13 | 172 | 61 | 0 | 2 102 |
| w tym w leasingu | 0 | 0 | 172 | 0 | 0 | 172 |

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

13. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

W okresie bieżącym Spółka nie dokonała żadnej transakcji kupna - sprzedaży dotyczącej aktyw przeznaczonych do zbycia.

14. AKTYWA FINANSOWE

| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych | 3 303 | 3 303 | 31 427 |
| Aktywa dostępne do sprzedaży | 8 670 | 8 670 | 0 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | 1 056 | 1 142 | 5 213 |
| Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy | 87 | 344 | 1 168 |
| Udzielone pożyczki | 7 570 | 7 479 | 9 796 |
| Razem | 20 686 | 20 938 | 47 604 |
| krótkoterminowe | 8 713 | 8 965 | 16 177 |
| długoterminowe | 11 973 | 11 973 | 31 427 |

14.1. AKTYWA FINANSOWE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

14.1.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 | 100,0% | 100,0% | 5 | pełna |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | Warszawa | 100,0% | 100,0% | 5 | pełna |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | Warszawa | 100,0% | 100,0% | 34 842 | pełna |
| Razem | | | | 34 852 | |
| Odpis aktualizujący wartość udziałów | | | | 31 549 | |
| w tym przypadający na bieżący okres | | | | 0 | |
| Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu | | | | 3 303 | |

W związku z dokonanymi w Magna Inwestycje Sp.z o.o. S.K.A odpisami aktualizującymi wartość inwestycji, dokonano odpisu aktualizującego wartość inwestycji w udziałach Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. Odpis wartości udziałów oszacowany został do poziomu kapitałów własnych Magna Inwestycje Sp z o.o. S.K.A. wykazanych na dzień 31 grudnia 2016 roku i wynosi 31 549 tys. PLN. W bieżącym okresie sprawozdawczym odpis ten nie podlegał aktualizacji.

14.1.B. JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

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

Zarząd podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizującego posiadanych udziałów spółki Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. ze względu na ponoszone przez spółkę w każdym okresie sprawozdawczym straty.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

14.2. AKTYWA DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Wartość aktywów finansowych w pozostałych jednostkach wynosi poniżej 8 670 tys. PLN i stanowi udziały posiadane w Spółce Inplus Sp. z o.o.

14.3. AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

| Obligatariusz | Bilans otwarcia 01.01.2017 | Zakup obligacji - wartość emisyjna | Odsetki naliczone/ Dyskonto | Wykup obligacji - wartość emisyjna | Splata odsetek/ dyskonta | Inne | Bilans zamknięcia 31.03.2017 |
|---------------------|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------|------------------------------|
| Corponet | 1 142 | 0 | 14 | -100 | 0 | 0 | 1 056 |
| BNY* | 0 | 0 | 56 | 0 | 0 | -56 | 0 |
| Razem, w tym | 1 142 | 0 | 70 | -100 | 0 | -56 | 1 056 |
| Kapitał | 1 000 | 0 | 0 | -100 | 0 | 0 | 900 |
| Odsetki | 142 | 0 | 70 | 0 | 0 | -56 | 156 |

* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego naliczonych odsetek od obligacji wyemitowanych przez Spółkę BNY.

| Obligatariusz | Bilans otwarcia 01.01.2016 | Zakup obligacji - wartość emisyjna | Odsetki naliczone/ Dyskonto | Wykup obligacji - wartość emisyjna | Splata odsetek/ dyskonta | Inne | Bilans zamknięcia 31.12.2016 |
|--------------------------|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|
| QRL Investments * | 2 498 | 0 | 37 | 0 | 0 | -2 535 | 0 |
| Corponet | 1 342 | 160 | 63 | -400 | -23 | 0 | 1 142 |
| Inplus | 493 | 0 | 22 | 0 | -25 | -490 | 0 |
| BNY ** | 3 194 | 0 | 236 | -105 | 0 | -3 325 | 0 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 1 705 | 0 | 7 | -1 700 | -12 | 0 | 0 |
| Razem, w tym | 9 232 | 160 | 365 | -2 205 | -60 | -6 350 | 1 142 |
| Kapitał | 8 425 | 160 | 0 | -2 205 | 0 | -5 380 | 1 000 |
| Odsetki i dyskonto | 807 | 0 | 365 | 0 | -60 | -970 | 142 |

* Dnia 17 marca 2016 roku Spółka przeniosła wszelkie prawa z obligacji Emitenta QRL na Spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w zamian za udzieloną pożyczkę w kwocie 2 460 tys. PLN. Operacja przeniesienia obligacji wygenerowała dyskonto w kwocie -75 tys. PLN.

** Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego w pełnej wysokości inwestycji w obligacje wymemitowane przez Spółkę BNY. Odpis obejmuje zarówno kapitał, jak i naliczone odsetki na dzień bilansowy.

14.4. AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY

| | Za okres 01.01.2017- 31.03.2017 | Za okres 01.01.2016- 31.03.2016 |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Akcje | 0 | 488 |
| Wycena akcji do wartości godziwej | 0 | 225 |
| Akcje razem | 0 | 713 |
| Instrumenty pochodne | 344 | 680 |
| Wycena instrumentu pochodnego | -257 | -225 |
| Instrumenty pochodne razem | 87 | 455 |
| stan na koniec okresu | 87 | 1 168 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

14.5. UDZIELONE POŻYCZKI

| Pożyczkobiorca | Bilans otwarcia 01.01.2017 | Udzielenie pożyczki | Odsetki naliczone | Splata pożyczki | Splata odsetek | Inne | Bilans zamknięcia 31.03.2017 |
|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA * | 0 | 0 | 25 | 0 | 0 | -25 | 0 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 49 | 5 | 1 | 0 | 0 | 0 | 55 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 |
| Roman Karkosik | 1 809 | 0 | 18 | 0 | 0 | 0 | 1 827 |
| Mirosław Janisiewicz | 5 615 | 0 | 67 | 0 | 0 | 0 | 5 682 |
| Razem, w tym | 7 479 | 5 | 111 | 0 | 0 | -25 | 7 570 |
| Kapitał** | 6 243 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 248 |
| Odsetki** | 1 236 | 0 | 111 | 0 | 0 | -25 | 1 322 |

* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego naliczone odsetki od pożyczek o łącznej wartości nominalnej 2 039 tys. i

** Dokonano korekty bilansu otwarcia podziału udzielonych pożyczek na kapitał i odsetki. Kapitał +281, odsetki -281

| Pożyczkobiorca | Bilans otwarcia 01.01.2016 | Udzielenie pożyczki | Odsetki naliczone | Splata pożyczki | Splata odsetek | Inne | Bilans zamknięcia 31.12.2016 |
|------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| Elpol Telekom | 118 | 0 | 0 | 0 | -118 | 0 | 0 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA | 0 | 105 | 84 | -526 | 0 | 337 | 0 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 16 | 30 | 3 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 50 | 6 | 1 | -50 | -1 | 0 | 6 |
| Roman Karkosik * | 1 809 | 0 | 197 | 0 | 0 | -197 | 1 809 |
| Mirosław Janisiewicz** | 5 617 | 0 | 298 | -264 | -36 | 0 | 5 615 |
| Inne | 1 | 50 | 1 | -50 | -1 | -1 | 0 |
| Razem, w tym | 7 611 | 191 | 584 | -890 | -156 | 139 | 7 479 |
| Kapitał | 6 522 | 191 | 0 | -890 | 0 | 139 | 5 962 |
| Odsetki | 1 089 | 0 | 584 | 0 | -156 | 0 | 1 517 |

* Dnia 24 kwietnia 2013 roku Spółka udzieliła pożyczki Panu Romanowi Karkosikowi na kwotę 1,5 mln PLN oprocentowanej 13% w skali roku. W związku z brakiem zwrotu pożyczki w ustalonym terminie Spółka wniosła do sądu sprawę o zwrot tej pożyczki. Zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 24 czerwca 2015 roku dokonano odpisu aktualizującego wartość naliczonych odsetek do dnia 31 maja 2014 roku.

**Dnia 9 lipca 2014 roku Spółka zawarła umowę o udzielenie pożyczki z Panem Mirosławem Janisiewiczem. Kwota pożyczki wynosi 6,4 mln PLN. Dnia 25 sierpnia 2014 roku został zawarty aneks przedłużający termin spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2014 roku. Zgodnie z Uchwałą nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 1 grudnia 2014 roku termin spłaty pożyczki został przedłużony do 30 czerwca 2015 roku. Dnia 23 lipca 2015 roku został podpisany kolejny aneks do umowy pożyczki, na mocy którego termin spłaty pożyczki został wydłużony do 31 sierpnia 2015 roku. Dnia 1 marca 2016 roku na mocy kolejnego aneksu wydłużono termin spłaty pożyczki do 30 czerwca 2017 roku oraz dokonano zmiany oprocentowania pożyczki z 9% na WIBOR 6M+4%.

*** Dnia 17 marca 2016 roku Spółka przeniosła wszelkie prawa z obligacji Emitenta QRL na Spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w zamian za udzieloną pożyczkę w kwocie 2 460 tys. PLN. Dodatkowo pozycja Inne obejmuje odpis aktualizujący inwestycje w pożyczki udzielone Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. w kwocie 2 123 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe****za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku**

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

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 31 marca 2017 roku przedstawia poniższa tabela

| Pożyczkobiorca | Data udzielenia pożyczki | Termin wymagalności | Oprocentowanie | Forma udzielenia | Kwota udzielonej pożyczki | Kwota kapitału pozostała do spłaty |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------------------------|
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 06-10-2014 | 31-12-2015 | 8,20% | przelew | 5 | 5 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 10-03-2015 | 31-12-2015 | 8,20% | przelew | 5 | 5 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 08-09-2015 | 31-12-2016 | 8,00% | przelew | 7 | 5 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 20-01-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 20 | 20 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 03-03-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 7 | 7 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 22-09-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 3 | 3 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 2016-11-07 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 1 | 1 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 2017-02-20 | 31-12-2017 | 5,00% | przelew | 5 | 5 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.*** | 17-03-2016 | 31-03-2017 | 5,00% | przelew | 2 460 | 1 938 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | 15-06-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 20 | 20 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | 06-07-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 5 | 5 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | 20-07-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 43 | 43 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | 08-08-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 12 | 12 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | 01-09-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 20 | 20 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. | 07-11-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 1 | 1 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 07-11-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 1 | 1 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 30-11-2016 | 31-12-2016 | 5,00% | przelew | 5 | 5 |
| Roman Karkosik* | 24-04-2013 | 05-07-2014 | 13,00% | przelew | 1 500 | 1 500 |
| Mirostław Janisiewicz** | 09-07-2014 | 30-06-2017 | WIBOR 6M+4% | przelew | 6 400 | 4 691 |
| | | | | | 10 520 | 8 287 |

Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 2 039 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

15. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|---|------------|------------|------------|
| Należności handlowe | 2 | 2 | 0 |
| Należności pozostałe, w tym: | 137 | 158 | 103 |
| należności z tytułu podatku u źródła (nadpłata) | 0 | 0 | 41 |
| należności od pracowników | 20 | 22 | 20 |
| rozliczenia międzyokresowe kosztów | 47 | 41 | 41 |
| należność z tytułu zakupionych wierzytelności | 70 | 95 | 0 |
| pozostałe | 0 | 0 | 1 |
| Razem | 139 | 160 | 103 |

16. KAPITAŁ AKCYJNY

Kapitał akcyjny w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego nie uległ zmianie. Kapitał podstawowy dzieli się na 13 921 975 akcji o wartości nominalnej 1 PLN każda.

17. KAPITAŁ ZAPASOWY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ

Dnia 1 grudnia 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Magna Polonia S.A. podjęło uchwałę numer 9 w sprawie pokrycia straty poniesionej w poprzednich latach obrotowych w kwocie 67.601.440,47 PLN z kapitału zapasowego utworzonego z nadwyżek osiągniętych przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej.

18. POZOSTAŁE KAPITAŁY

Dnia 1 grudnia 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Magna Polonia S.A. podjęło uchwałę numer 10 w sprawie przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym kończącym się w dniu 30 września 2014 roku w kwocie 17.889.193,67 PLN na kapitał rezerwowy przeznaczony na sfinansowanie nabywania akcji własnych.

Dnia 1 grudnia 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Magna Polonia S.A. podjęło uchwałę numer 8 w sprawie skupu akcji własnych. Przedmiotem nabycia mogą być wyłącznie akcje w pełni pokryte. Spółka może nabyć nie więcej niż 2.784.395 akcji za cenę nie niższą niż 1,00 PLN i nie wyższą niż 6,42 PLN. Łączna kwota nabycia powiększona o koszty nabycia nie może przekroczyć kwoty wysokości kapitału rezerwowego utworzonego w tym celu.

W dniu 5 kwietnia 2016 roku została ogłoszona oferta skupu akcji własnych przez Spółkę w ramach pierwszej transzy skupu akcji własnych, zgodnie z Uchwałami Zarządu nr 01/04/2016 i 02/04/2016 podjętymi w dniu 4 kwietnia 2016 roku. W ramach pierwszej transzy skupu Spółka nabyła łącznie 180 000 akcji własnych w transakcjach zawartych poza rynkiem regulowanym za pośrednictwem domu maklerskiego (Bank Zachodni WBK S.A.) i rozliczonych przez KDPW S.A. w dniu 27 kwietnia 2016 roku Stosownie do przyjętych założeń programu skupu akcji własnych Spółki, akcje zostały nabyte w celu umorzenia. Wszystkie akcje w ramach pierwszej transzy programu nabyte zostały po tej samej cenie, tj. za 2,60 PLN za jedną akcję.

19. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE I POZOSTAŁE

| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|--|------------|------------|------------|
| Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni | 5 | 56 | 169 |
| Zobowiązania przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni | 29 | 87 | 54 |
| Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 30 do 90 dni | 65 | 27 | 91 |
| Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 90 dni do 180 dni | 29 | 45 | 83 |
| Zobowiązania przeterminowane wymagalne powyżej 180 dni | 281 | 236 | 31 |
| Koszty niezafakturowane (m.in. za sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie) | 5 | 36 | 0 |
| Razem zobowiązania handlowe | 414 | 487 | 428 |
| Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego) | 22 | 10 | 40 |
| Pozostałe zobowiązania | 0 | 0 | 2 |
| Razem zobowiązania pozostałe | 0 | 10 | 42 |
| Razem zobowiązania | 436 | 497 | 470 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

20. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|--|------------|------------|------------|
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 193 | 332 | 536 |
| Zobowiązania z tytułu emisji obligacji | 337 | 332 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 191 | 0 | 0 |
| Razem, w tym | 721 | 664 | 536 |
| krótkoterminowe | 721 | 664 | 536 |
| długoterminowe | 0 | 0 | 0 |

20 A. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

| Seria | Bilans otwarcia 01.01.2017 | Zakup obligacji - wartość emisyjna | Odsetki naliczone | Dyskonto | Wykup obligacji - wartość emisyjna | Splata odsetek/dyskonta | Inne | Bilans zamknięcia 31.03.2017 |
|-----------------|----------------------------|------------------------------------|-------------------|----------|------------------------------------|-------------------------|----------|------------------------------|
| S | 332 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 337 |
| Razem | 332 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 337 |
| krótkoterminowe | 332 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 337 |
| Kapitał | 330 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 330 |
| Odsetki | 2 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |

| Seria | Bilans otwarcia 01.01.2016 | Zakup obligacji - wartość emisyjna | Odsetki naliczone | Dyskonto | Wykup obligacji - wartość emisyjna | Splata odsetek/dyskonta | Inne | Bilans zamknięcia 31.12.2016 |
|-----------------|----------------------------|------------------------------------|-------------------|----------|------------------------------------|-------------------------|----------|------------------------------|
| P | 417 | 0 | 4 | 0 | -400 | -21 | 0 | 0 |
| S | 0 | 330 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 332 |
| Razem | 417 | 330 | 6 | 0 | -400 | -21 | 0 | 332 |
| krótkoterminowe | 417 | 330 | 6 | 0 | -400 | -21 | 0 | 332 |
| Kapitał | 400 | 330 | 0 | 0 | -400 | 0 | 0 | 330 |
| Odsetki | 17 | 0 | 6 | 0 | 0 | -21 | 0 | 2 |

20 B. KREDYTY I POŻYCZKI

W I kwartale 2017 roku Spółka otrzymała pożyczki od Magna Polonia Sp. z o.o. na łączną kwotę 190 tys. PLN.

Na dzień bilansowy kwota naliczonych odsetek od pożyczek wynosiła 1 tys. PLN.

20 C. ZOBOWIĄZANIE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|---|------------|------------|------------|
| Nie dłużej niż 1 rok | 193 | 332 | 536 |
| Od 1 roku do 5 lat | 0 | 0 | 0 |
| Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych | 193 | 332 | 536 |
| Przyszły koszt odsetkowy | 4 | 10 | 15 |
| Minimalne opłaty leasingowe ogółem | 197 | 342 | 551 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
|---|------------|------------|------------|
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 50 | 81 | 47 |
| z tytułu wynagrodzeń | 198 | 188 | 54 |
| z tytułu rezerwy na urlopy | 4 | 4 | 12 |
| z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu | 689 | 681 | 646 |
| Razem | 941 | 954 | 759 |

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarosława Mikosa pozewm 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". W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarosława Mikosa kwotę 500 tys. PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 13 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee. Spółka utworzyła rezerwę na ustawowe odsetki naliczone na dzień 31 marca 2017 roku w kwocie 189 041,10 PLN.

22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

POZEW O ZAPŁATĘ WNIESIONY PRZEZ JAROSŁAWA MIKOSA PRZECIWKO MAGNA POLONIA S.A.

Magna Polonia S.A. jest stroną postępowania sądowego przed Sądem Okręgowym w Warszawie, XXI Wydział Pracy o zapłatę wynagrodzenia w wysokości 500 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Jarosław Mikos (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarosława Mikosa kwotę 500 tys. PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 13 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee oraz kwotę 30 tys. PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Wyrok jest nieprawomocny, Spółka złożyła apelację od wyroku. Termin rozprawy apelacyjnej został wyznaczony na 14 czerwca 2017 roku. Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN na to zobowiązanie oraz na odsetki.

POZEW O ZAPŁATĘ WNIESIONY PRZEZ EMITEL SP. Z O.O. PRZECIWKO MAGNA POLONIA S.A.

W ostatnim kwartale 2015 roku Magna Polonia S.A. otrzymała pozew o zapłatę kwoty 2 100 tys. PLN. powiększonej o odsetki ustawowe od daty doręczenia pozwu, z tytułu kary umownej za naruszenie umowy o zachowanie poufności zawartej pomiędzy Magna Polonia S.A. i Emitel Sp. z o.o. Pozew Emitel Sp. z o.o. jest w ocenie Zarządu w całości bezzasadny, Spółka złożyła odpowiedź na pozew do Sądu, w której w całości kwestionuje żądanie pozwu. Spółka prowadzi już postępowanie sądowe przeciwko Emitel Sp. z o.o. o zapłatę kwoty 185 mln PLN z tytułu naruszenia przez Emitel umowy o zachowanie poufności, które toczy się przed Sądem Okręgowym w Warszawie (sygn. akt XVI GC 2042/13). Postępowanie to Spółka wszczęła w grudniu 2013 roku, a kwota roszczenia Magna Polonia S.A. wielokrotnie przewyższa żądanie zgłoszone przez Emitel. W świetle roszczeń Spółki wobec Emitel zgłoszonych w tym postępowaniu (sygn. akt XVI GC 2042/13), w szczególności zgromadzonych w toku tego postępowania dowodów, żądanie zgłoszone przez Emitel jest całkowicie bezzasadne i w ocenie Spółki nie ma podstaw do tworzenia rezerwy na poczet tego zobowiązania.

ZABEZPIECZENIE POŻYCZKI UDZIELONEJ CORPONET

W dniu 30 sierpnia 2016 roku Magna Polonia S.A. udzieliła poręczenia spółce Corponet Sp. z o.o. do umowy pożyczki w wysokości 525 tys. PLN zawartej przez Corponet dnia 30 sierpnia 2016 roku. Zabezpieczeniem umowy pożyczki jest weksel własny in blanco wystawiony przez Corponet sp. z o.o., poręczony przez Magna Polonia S.A. do maksymalnej kwoty 590 tys. PLN. W dniu 30 marca br. Spółka otrzymała nakaz zapłaty solidarnie ze spółką Corponet Sp. z o.o. kwoty 575 tys. PLN wraz z ustawowymi odsetkami maksymalnymi za opóźnienie od 4 marca 2017r. oraz kosztami postępowania w kwocie 14 tys. PLN z tytułu poręczenia udzielonego do ww. umowy pożyczki zawartej przez Corponet. Nakaz zapłaty jest prawomocny. W porozumieniu z pożyczkodawcą termin spłaty został przesunięty do dnia 31 maja 2017 roku.

HIPOTEKA NA NIERUCHOMOŚCI

W dniu 23 listopada 2016 roku Magna Polonia S.A. wyemitowała 33 zabezpieczone obligacje imienne serii S o wartości nominalnej 10 tys. PLN każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 330 tys. PLN. Zabezpieczeniem spłaty obligacji jest hipoteka do kwoty 750 tys. PLN ustanowiona przez Magna Polonia S.A. na nieruchomości lokalowej w Warszawie, przy ul. Grzybowskiej 4/96, a administratorem hipoteki jest spółka BWH S Bartkowiak Wojciechowski Hatupczak Springer Sp. jawna.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

23. SPRAWY SĄDOWE

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

W 2017 roku Magna Polonia S.A. oraz jednostki od niej zależne były stroną następujących postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Jarosława Mikosa przeciwko Magna Polonia S.A.

W dniu 6 września 2013 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XXI Wydział Pracy odpis pozwu o zapłatę wynagrodzenia w wysokości 500 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. W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia na rzecz Jarosława Mikosa kwotę 500 tys. PLN z ustawowymi odsetkami od dnia 13 maja 2013 roku do dnia zapłaty tytułem wynagrodzenia typu success fee oraz kwotę 30 tys. PLN złotych tytułem zwrotu kosztów procesu. Wyrok jest nieprawomocny, Spółka złożyła apelację od wyroku. Termin rozprawy apelacyjnej nie został jeszcze wyznaczony.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia S.A. 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 wspólnikiem spółki pod firmą INFO-TV-OPERATOR sp. z o.o., w ramach której Emitel Sp. z o.o. naruszyła ciężące na niej zobowiązanie do zachowania poufności, dopuszczając się przy tym czynu nieuczciwej konkurencji. Dochodzone pozwem roszczenia obejmują, w zależności od rozpatrywanej podstawy prawnej dochodzonych ewentualnie roszczeń: 1. wartość roszczenia o zapłatę kar umownych z tytułu naruszenia umowy o zachowaniu poufności z dnia 1 grudnia 2011 roku w łącznej kwocie 2 100 tys. PLN oraz wartość dalszego odszkodowania szacowanego na 185 mln PLN; 2. wartość uzyskanych przez EMITEL Sp. z o.o. korzyści uzyskanych w związku z niewykonaniem ciężących na tej spółce ustawowych obowiązków wynikających z art. 72(1) § 1 i 2 Ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. 1964 r., nr 16, poz. 93 z późn. zm.); 3. wartość odszkodowania oraz bezpodstawnie uzyskanych przez EMITEL Sp. z o.o. korzyści z tytułu popełnienia czynu nieuczciwej konkurencji, o którym mowa w art. 11 ust. 1 i 4 Ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j.: Dz. U. 2003r., nr 153, poz. 1503 z późn. zm.). Spółka zastrzegła w złożonym w dniu 6 grudnia 2013 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 radiodifuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia S.A. przeciwko Romanowi Karkosikowi

W dniu 11 września 2014 roku Magna Polonia złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie, I Wydział Cywilny pozew o zapłatę kwoty w wysokości 1 500 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Magna Polonia S.A. (powód) oraz Roman Karkosik (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Romanowi Karkosikowi, Magna Polonia dochodzi zapłaty kwoty głównej 1 500 tys. PLN powiększonej o odsetki w wysokości 13% w skali roku od kwoty 1 500 tys. PLN od dnia 24 kwietnia 2013 roku do dnia zapłaty, tytułem zwrotu pożyczki jaka została udzielona pozwanemu w dniu 24 kwietnia 2013 roku W dniu 26 czerwca 2015 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok, w którym: (1) zasądził na rzecz Magna Polonia S.A. od pozwanego Romana Karkosika kwotę 1 500 tys. PLN wraz z ustawowymi odsetkami od dni 31 maja 2014 roku do dnia zapłaty; (2) oddalił powództwo w pozostałym zakresie; (3) zasądził od pozwanego Romana Karkosika na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 82 tys. PLN kosztów procesu, w tym 7 tys. PLN tytułem kosztów zastępstwa procesowego. Wyrok jest nieprawomocny. Zarówno Spółka jak i pozwany Roman Karkosik złożyli apelację od wyroku. Termin rozprawy apelacyjnej został wyznaczony na 31 maja 2017 roku.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

Pozew o nakazanie złożenia oświadczenia woli wniesiony przez Magna Polonia S.A. przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych

W dniu 4 marca 2015 roku Magna Polonia złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy pozew o zobowiązanie pozwanego, tj. Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych, do złożenia oświadczenia woli, którego treścią jest nabycie od Magna Polonia S.A. 133 400 akcji zwykłych na okaziciela spółki pod firmą Awbud S.A. za łączną cenę 1 107 220,00 PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Magna Polonia S.A. (powód) oraz Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Sputnik 1 FIZAN, Magna Polonia żąda wykonania prawa sprzedaży akcji Awbud, które to prawo sprzedaży zostało udzielone Magna Polonia przez Sputnik 1 FIZAN na mocy porozumienia zawartego dnia 5 marca 2014 roku. W związku ze spełnieniem się warunków określonych w tym porozumieniu, Magna Polonia SA złożyła Sputnik 1 FIZAN pisemne oświadczenie o wykonaniu prawa sprzedaży akcji Awbud SA za łączną cenę 1 107 220,00 PLN, jednak Sputnik 1 FIZAN nie zawarł umowy na podstawie ww. porozumienia. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

W dniu 2 lutego 2016 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok zobowiązujący Sputnik 1 FIZAN do złożenia oświadczenia woli, którego treścią jest nabycie 133 400 akcji spółki Awbud S.A. za łączną cenę 1 107 220,00 PLN oraz zasądzający na rzecz Magna Polonia kwotę 62 578,00 PLN tytułem zwrotu kosztów postępowania. Wyrok jest nieprawomocny, pozwany złożył apelację od wyroku. Termin rozprawy apelacyjnej nie został jeszcze wyznaczony.

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

W dniu 18 listopada 2015 roku Magna Polonia otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy odpis pozwu o zapłatę kwoty w wysokości 2 100 tys. PLN. Stronami przedmiotowego postępowania są Emitel Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (powód) oraz Magna Polonia S.A. (pozwany). W pozwie złożonym przeciwko Magna Polonia, powód dochodzi zapłaty kwoty 2 100 tys. PLN powiększonej o odsetki ustawowe od daty doręczenia pozwu, z tytułu kary umownej za naruszenie umowy o zachowanie poufności zawartej pomiędzy Magna Polonia S.A. i Emitel Sp. z o.o. w dniu 1 grudnia 2011 roku.

Magna Polonia kwestionuje w całości żądanie pozwu.

Pozew o zapłatę wniesiony przez Magna Polonia SA przeciwko T-Mobile Polska S.A., Orange Polska S.A., Polkomtel Sp. z o.o. oraz P4 Sp. z o.o.

W dniu 26 listopada 2016 roku Spółka skierowała do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew o zapłatę kwoty 617 777 tys. PLN (sześćset siedemnaście milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych) wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 11 grudnia 2013 roku do dnia zapłaty przeciwko następującym podmiotom, jako dłużnikom solidarnym: (1) T-Mobile Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, (2) Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, (3) Polkomtel sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, oraz (4) P4 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w związku z popełnieniem przez ww. spółki deliktu w postaci praktyki ograniczającej konkurencję i w konsekwencji wyrządzeniem Spółce szkody, co uzasadnia dochodzenie przez Spółkę ww. roszczeń. Pozew dotyczy roszczeń, o których była mowa w: raporcie bieżącym Spółki nr 48/2013 z dnia 24 września 2013 roku, raporcie bieżącym Spółki nr 54/2013 z dnia 26 listopada 2013 roku oraz raporcie bieżącym Spółki nr 57/2013 z dnia 12 grudnia 2013 roku.

24. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

| | Przychody finansowe - odsetki w okresie | | Koszty finansowe - odsetki w okresie | |
|----------------------------------|---|---------------------------|--|---------------------------|
| | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A | 25 | 5 | 0 | 81 |
| Corponet Sp. z o.o. | 14 | 16 | 0 | 0 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Razem jednostki powiązane | 40 | 22 | 1 | 81 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

| | Należności handlowe i pozostałe | | |
|----------------------------------|---------------------------------|------------|------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
| Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. | 1 | 0 | 0 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 3 | 2 | 1 |
| Razem jednostki powiązane | 4 | 2 | 1 |

| | Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji | | |
|----------------------------------|---|--------------|--------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 55 | 49 | 44 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o.S.K.A | 2 148 | 2 123 | 2 470 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 6 | 6 | 0 |
| Corponet Sp. z o.o. | 1 056 | 1 144 | 1 459 |
| Razem jednostki powiązane | 3 265 | 3 322 | 3 973 |

| | Zobowiązania z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek | | |
|----------------------------------|---|------------|------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
| Magna Polonia Sp. z o.o. | 191 | 6 | 0 |
| Razem jednostki powiązane | 191 | 6 | 0 |

| | Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe | | |
|----------------------------------|---|------------|------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2016 |
| Magna Sp. z o.o.S.K.A | 2 | 2 | 3 |
| Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 0 | 1 | 0 |
| Razem jednostki powiązane | 2 | 3 | 3 |

25. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI

Spółka posiada wierzytelność w postaci pożyczki udzielonej członkowi Zarządu Spółki. Kwota pożyczki wynosi 6 400 tys. PLN, oprocentowanie wynosi WIBOR 6M+4%, termin spłaty pożyczki przypada na dzień 30 czerwca 2017 roku. Na dzień bilansowy kwota kapitału pozostała do spłaty to 4 692 tys PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

26. INSTRUMENTY FINANSOWE

| | Wartość bilansowa | | Wartość godziwa | |
|--|-------------------|------------|-----------------|------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2017 | 31.12.2016 |
| Aktywa finansowe | | | | |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | 8 670 | 8 670 | 8 670 | 8 670 |
| Aktywa w jednostkach podporządkowanych | 3 303 | 3 303 | 3 303 | 3 303 |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | 1 056 | 1 142 | 1 056 | 1 142 |
| Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy | 87 | 344 | 87 | 344 |
| Udzielone pożyczki | 7 570 | 7 479 | 7 570 | 7 479 |
| Należności handlowe i pozostałe należności | 139 | 159 | 139 | 159 |
| Środki pieniężne | 13 | 23 | 13 | 23 |

| | Wartość bilansowa | | Wartość godziwa | |
|--|-------------------|------------|-----------------|------------|
| | 31.03.2017 | 31.12.2016 | 31.03.2017 | 31.12.2016 |
| Zobowiązania finansowe | | | | |
| Zobowiązania z tytułu leasingu | 193 | 332 | 193 | 332 |
| Zobowiązania z tytułu emisji obligacji | 337 | 332 | 337 | 332 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 191 | 0 | 191 | 0 |
| Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania | 1 378 | 1 451 | 1 378 | 1 451 |

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły żadne znaczące koncentracje ryzyka kredytowego w odniesieniu do składników aktywów finansowych, które w innym przypadku byłyby wyceniane po koszcie zamortyzowanym, a są wyceniane w wartości godziwej. Wyżej wykazana wartość bilansowa odzwierciedla maksymalne narażenie Funduszu na ryzyko kredytowe z tytułu takich aktywów finansowych.

27. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

| | Za okres | Za okres |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 |
| Zarząd | | |
| Mirosław Janisiewicz | 90 | 90 |
| Tom Ruhan | 0 | 36 |
| Razem | 90 | 126 |

Dnia 23 września 2016 roku Pan Tom Ruhan złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

| Prokurenci | |
|-------------------|--------------|
| Edyta Słomska | 42 63 |
| Razem | 42 63 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

| | Za okres | Za okres |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.01.2017- 31.03.2017 | 01.01.2016- 31.03.2016 |
| Rada Nadzorcza | | |
| Miroslaw Skrycki | 1 | 9 |
| Miroslaw Barszcz | 0 | 6 |
| Cezary Gregorczyk | 0 | 6 |
| Boguslaw Piwowar | 1 | 6 |
| Przemyslaw Wipler | 1 | 6 |
| Marian Szotucha | 1 | 0 |
| Piotr Brudnicki | 1 | 0 |
| Razem | 5 | 33 |

Dnia 27 kwietnia 2016 roku rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożył Pan Miroslaw Barszcz.

Zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki dnia 28 kwietnia 2016 roku powołano na Członka Rady Nadzorczej Pana Mariana Szotucha.

Zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki dnia 16 grudnia 2016 roku powołano na Członka Rady Nadzorczej Pana Piotra Brudnickiego.

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

Kluczowe informacje zostały szczegółowo opisane w sprawozdaniu z działalności Zarządu GK Magna Polonia S.A. oraz zostały zaprezentowane w nocie 25 i nocie 29.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

31. 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. | Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. | Warszawa | działalność telekomunikacyjna | stowarzyszona | 4 950 | 495 | -495 | 0 | x | 33,00 | 33,0 | 0 | 0 |
| 2. | Magna Inwestycje Sp. z o.o. | Warszawa | spółka celowa prowadząca 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 |
| 3. | Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A. | Warszawa | spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną | zależna | 2 000 | 34 842 | -31 549 | 3 293 | x | 100,0 | 100,0 | 0 | 0 |
| 4. | Magna Polonia Sp. z o.o. | Warszawa | spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną | zależna | 100 | 5 | 0 | 5 | x | 100,0 | 100,0 | 0 | 0 |
| Razem | | | | | | 35 347 | -32 044 | 3 303 | 0 | X | X | 0 | 0 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

31. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)

| Lp. | Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej | Przychody netto ze sprzedaży | Zysk (strata) brutto | 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. | Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o. | 88 | -21 | 301 | 0 | 22 | 111 | 343 | 255 | 1 500 | 0 | 0 | 0 | -1 224 | -21 | 88 | 88 | 0 |
| 2. | Magna Inwestycje Sp. z o.o. | 0 | -6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | -62 | 5 | 0 | 0 | 0 | -61 | -6 | 63 | 63 | 0 |
| 3. | Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A. | 270 | 92 | 5 453 | 0 | 5 325 | 0 | 5 600 | 3 385 | 100 | 0 | 33 507 | 0 | -30 314 | 92 | 2 215 | 2 215 | 0 |
| 4. | Magna Polonia Sp. z o.o. | 0 | -1 | 1 764 | 0 | 1 555 | 0 | 1 764 | -558 | 5 | 0 | 0 | 0 | -562 | -1 | 2 322 | 322 | 2 000 |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

32. 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. | Corponet Sp. z o.o. | C | 2017-09-30 | 270 | 270 | 329 | 59 | 0,60% |
| 2. | Corponet Sp. z o.o. | D | 2017-09-30 | 300 | 300 | 355 | 55 | 0,65% |
| 3. | Corponet Sp. z o.o. | E | 2017-09-30 | 200 | 200 | 224 | 24 | 0,41% |
| 4. | Corponet Sp. z o.o. | G | 2017-09-30 | 30 | 30 | 40 | 10 | 0,07% |
| 6. | Corponet Sp. z o.o. | L | 2016-12-29 | 0 | 0 | 2 | 3 | 0,00% |
| 7. | Corponet Sp. z o.o. | M | 2017-01-27 | 100 | 100 | 106 | 5 | 0,19% |
| 8. | BNY Sp. z o.o. | A | 2017-04-22 | 1 695 | 1 695 | 0 | 412 | 0,00% |
| 9. | BNY Sp. z o.o. | B | 2017-04-22 | 1 000 | 1 000 | 0 | 221 | 0,00% |
| Razem | | | | 3 595 | 3 595 | 1 056 | 789 | |

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

33. 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 | SOHO DEVELOPMENT | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 1 | 1,70 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 2 | RUBICON | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 1 | 1,19 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 3 | 08OCTAVA | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 1 | 1,03 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 4 | BBIDEVNFI | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 1 | 0,87 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 5 | MDI ENERGY | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 1 | 3,90 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 6 | KCI | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 14 | 0,74 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 7 | KREZUS | Warszawa | Działalność inwestycyjna | 1 | 1,67 | 0,00% *) | 0,00% *) | - | - |
| 8 | INPLUS | Olsztyn | Działalność inwestycyjna | | 8 670 000,00 | 18,13% | 18,13% | | |
| RAZEM | | | | | 8 670 011,10 | | | | |

*) 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 2017 roku do 31 marca 2017 roku

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

34. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po dniu bilansowym Magna Polonia S.A. otrzymała od Corponet Sp. z o.o. środki w łącznej wysokości 64 tys. PLN tytułem wykupu obligacji wyemitowanych przez Corponet Sp. z o.o.

Po dniu bilansowym Zarząd Spółki podjął decyzję o opuszczeniu przez Spółkę z dniem 30 kwietnia 2017 roku Programu Wspierania Płynności akcji, a także o wypowiedzeniu umowy z animatorem Emitenta - Domem Maklerskim BOŚ S.A., która ulegnie rozwiązaniu z dniem 30 maja 2017 roku.

Warszawa, dnia 29 maja 2017 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.