

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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



MAGNA POLONIA S.A.

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2020 ROKU**

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

Spis treści	Strona
I. WYBRANE DANE FINANSOWE	2
II. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	5
4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	6
III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	7
1. PRZYCHODY Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7
2. KOSZT WŁASNY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7
3. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	7
4. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH ORAZ INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONE PRZEZ EMITENTA	8
5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8
6. DOTACJE RZĄDOWE	8
7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8
8. PRZYCHODY FINANSOWE	9
9. KOSZTY FINANSOWE	9
10. DYWIDENDY	9
11. WYCENA BILANSOWA AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	9
12. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY	10
13. ZYSK/STRATA PRZYPADAJĄCA NA JEDNĄ AKCJĘ	12
14. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	12
15. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)	13
16. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA	14
17. AKTYWA FINANSOWE	14
18. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE	18
19. KAPITAŁ AKCYJNY	18
20. KAPITAŁ ZAPASOWY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ	18
21. POZOSTAŁE KAPITAŁY	19
22. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE, INNE ZOBOWIĄZANIA ORAZ ZOBOWIĄZANIA PRACOWNICZE	19
23. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	19
24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	21
25. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	21
26. SPRAWY SĄDOWE	22
27. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	24
28. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI	25
29. INSTRUMENTY FINANSOWE	25
30. NOTA OBJAŚNIAJĄCA DO RACHUNKU PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	25
31. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ	25
32. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ	25
33. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	26
34. OBLIGACJE (AKTYWA WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU)	28
35. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	29
36. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU	30

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 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
	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2019-31.03.2019
dane dotyczące sprawozdania finansowego				
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	90	91	20	21
Pozostałe przychody operacyjne	3 581	13	815	3
Przychody finansowe	23	10	5	2
Zysk/Strata* brutto	3 298	-350	750	-81
Zysk/Strata* netto ogółem	2 388	-284	543	-66
Zysk/Strata* netto dla akcjonariuszy	2 388	-284	543	-66
Całkowity dochód netto	2 388	-284	543	-66
Całkowity dochód netto dla akcjonariuszy	2 388	-284	543	-66
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 948	-250	671	-58
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 383	-21	-542	-5
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	22	19	5	4
Przepływy pieniężne netto, razem	587	-252	134	-59
Zysk/Strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)*	0,1715	-0,0204	0,0390	-0,0047

MAGNA POLONIA S.A.	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2020	31.12.2019
Aktywa razem	21 668	19 583	4 760	4 599
Zobowiązania razem	2 251	2 555	494	600
Zobowiązania długoterminowe	344	367	76	86
Zobowiązania krótkoterminowe	1 907	2 188	419	514
Kapitał własny	19 416	17 028	4 265	3 999
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 058	3 269
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)**	1,39	1,22	0,31	0,29

* 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 - 4,3963 PLN, a w okresie porównawczym - 4,2978 PLN,
- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 31 marca 2020 roku - 4,5523 PLN; na dzień 31 grudnia 2019 roku - 4,2585 PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

II. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Działalność kontynuowana			
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	1	90	91
Koszt własny podstawowej działalności operacyjnej	2	-9	-20
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży		81	71
Koszty sprzedaży	3	0	0
Koszty ogólnego Zarządu	3	-273	-203
Zysk / Strata ze sprzedaży		-192	-132
Pozostałe przychody operacyjne	5	3 581	13
Pozostałe koszty operacyjne	7	-1	0
Zysk /Strata z działalności operacyjnej		3 389	-119
Przychody finansowe	8	23	10
Koszty finansowe	9	-115	-241
Zysk /Strata przed opodatkowaniem		3 298	-350
Podatek dochodowy bieżący	12	0	0
Podatek dochodowy odroczoney	12	-910	66
Zysk /Strata netto z działalności kontynuowanej		2 388	-284
Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej		0	0
Zysk /Strata netto		2 388	-284
Suma całkowitych dochodów netto		2 388	-284
Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego			
- podstawowy		0,1715	-0,0204
- rozwodniony		0,1715	-0,0204
Inne składniki całkowitych dochodów		0	0
Suma całkowitych dochodów netto		2 388	-284
Suma całkowitych dochodów netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego			
- podstawowy		0,1715	-0,0204
- rozwodniony		0,1715	-0,0204

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Aktywa trwałe		19 435	17 502	18 160
Rzeczowe aktywa trwałe	14	12	8	1 569
Prawo do użytkowania (leasing)	15	225	270	0
Aktywa finansowe	17	14 018	14 034	13 358
Należności handlowe i pozostałe	18	3 663	764	640
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12	1 516	2 426	2 593
Aktywa obrotowe		2 233	2 081	981
Aktywa finansowe	17	1 269	1 275	930
Należności handlowe i pozostałe	18	377	806	51
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		587	0	0
Aktywa przeznaczone do zbycia	13			
Aktywa razem		21 668	19 583	19 141
Kapitał własny i zobowiązania				
Kapitał własny		19 416	17 028	16 517
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego		19 416	17 028	16 517
Kapitał akcyjny	19	13 922	13 922	13 922
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	20	20 056	20 056	20 056
Kapitał rezerwowy	21	17 889	17 889	17 889
Kapitał zapasowy	21	13 533	13 533	13 533
Zyski zatrzymane, w tym:		-45 516	-47 904	-48 415
- z lat ubiegłych		-47 903	-48 131	-48 131
- z bieżącego okresu		2 388	227	-284
Akcje/udziały własne		-468	-468	-468
Zobowiązania długoterminowe		344	367	0
Zobowiązania finansowe	23	344	367	0
Zobowiązania krótkoterminowe		1 907	2 188	2 624
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	910	890	872
Zobowiązania handlowe i pozostałe	22	220	531	542
Zobowiązania finansowe	23	777	767	1 210
Pasywa razem		21 667	19 583	19 141

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

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 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
01.01.2020	13 922	20 056	17 889	13 533	-47 904	-468	17 028
Suma całkowitych dochodów	0	0	0	0	2 388	0	2 388
31.03.2020	13 922	20 056	17 889	13 533	-45 516	-468	19 416

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
01.01.2019	13 922	20 056	17 889	13 533	-48 131	-468	16 801
Suma całkowitych dochodów	0	0	0	0	227	0	227
31.12.2019	13 922	20 056	17 889	13 533	-47 904	-468	17 028

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
01.01.2019	13 922	20 056	17 889	13 533	-48 131	-468	16 801
Suma całkowitych dochodów	0	0	0	0	-284	0	-284
31.03.2019	13 922	20 056	17 889	13 533	-48 415	-468	16 517

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	3 298	-350
Korekty razem	10	173
Amortyzacja	46	45
Przychody z odsetek	-90	-89
Koszty odsetek	14	20
Wycena aktywów finansowych	0	-2
Odpis aktualizujący kapitał oraz naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	33	147
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	56	55
Rozwiązanie odpisu aktualizującego pożyczkę	0	-3
Zmiana stanu aktywów z tytułu prawa do użytkowania	-50	0
Pozostałe korekty	1	0
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	3 308	-177
Zmiana stanu należności handlowych oraz pozostałych należności	-69	-24
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	-291	-49
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	2 948	-250
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 948	-250
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Odsetki otrzymane	0	81
Wpływy z wykupu aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	0	169
Wpływ udzielonej pożyczki	45	3
Wydatki na nabycie majątku trwałego	-5	0
Udzielenie pożyczki	-23	-274
Wydatki na nabycie udziałów i akcji w spółkach zależnych	-2 400	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 383	-21
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	38	28
Splaty kredytów i pożyczek	-16	-9
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	22	19
Przepływy pieniężne netto razem	587	-252
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	0	252
Zaokrąglenia	0	0
Środki pieniężne na koniec okresu	587	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

III. DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Odsetki, dyskonto od nabytych obligacji	56	58
Odsetki od udzielonych pożyczek	34	31
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	2
Razem	90	91

Struktura geograficzna przychodów

Spółka działa na jednym obszarze geograficznym jakim jest terytorium Polski.

Informacje dotyczące głównych klientów

W okresie bieżącym oraz w okresie porównawczym Spółka nie zidentyfikowała kluczowych odbiorców.

1.A WYNIK Z TYTUŁU SPRZEDAŻY AKTYWÓW FINANSOWYCH

W bieżącym okresie oraz w okresie porównawczym Spółka nie dokonała sprzedaży aktywów finansowych.

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

2. KOSZT WŁASNY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	0	16
Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek	9	4
Razem	9	20

3. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Amortyzacja, w tym:	46	45
<i>Amortyzacja prawa do użytkowania</i>	45	0
Zużycie materiałów i energii	8	7
Usługi obce	115	40
Podatki i opłaty	0	1
Koszty pracownicze	100	107
Inne koszty rodzajowe	4	3
Razem koszty według rodzaju	273	203
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-273	-203
Razem koszty sprzedanych produktów, usług	0	0
Wartość sprzedanych towarów	0	0
Razem koszt własny sprzedaży	0	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

4. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH ORAZ INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONE PRZEZ EMITENTA

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

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
<u>Liczba pracowników:</u>		
Zarząd	1	1
Pracownicy	1	1
Konsultanci zewnętrzni	0	1
Razem zatrudnieni	2	3
<u>Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:</u>		
Wynagrodzenia	98	96
Składki na ubezpieczenie społeczne	2	1
Inne świadczenia pracownicze	0	1
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	0	9
Razem koszty zatrudnienia	100	107

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Przychody z tytułu sprzedaży wierzytelności	3 448	0
Podnajem powierzchni	32	2
Rozwiązanie rezerw z lat ubiegłych	0	2
Zwrot kosztów sądowych	100	9
Przychody z refaktur	1	0
Razem	3 581	13

W dniu 28 lutego 2020 roku Magna Polonia S.A. zawarła ze spółką Fidera Master SCSp RAIF z siedzibą w Luksemburgu, warunkową umowę sprzedaży dochodzonej na drodze sądowej części wierzytelności Spółki wobec Emitel S.A. Szczegóły sprawy sądowej zostały opisane w nocie 25. Warunkiem zawieszającym ww. umowę jest uprawomocnienie się wyroku sądu zasądzającego przedmiotową wierzytelność. Cena sprzedaży została określona na 1.500.000 EUR przy czym rozłożona jest na ratę w wysokości 800.000 EUR płatną po zawarciu umowy oraz dodatkowe raty w łącznej wysokości 700.000 EUR płatne w przypadku zajścia określonych zdarzeń. Wartość wierzytelności, którą otrzyma nabywca, zależna jest od poziomu i wartości rozstrzygnięcia przedmiotowego sporu między Magna Polonia S.A. a Emitel S.A. Na dzień bilasowy Spółka otrzymała zapłatę, zgodnie z umową w kwocie 800.000 EUR.

6. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Koszty refaktur	1	0
Razem	1	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

8. PRZYCHODY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należność z tytułu pożyczki	0	3
Odsetki od poręczenia pożyczki	7	7
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	16	0
	23	10

9. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	5	0
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0	4
Rezerwa na koszty odsetek ustawowych od zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	9	8
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od udzielonej pożyczki	0	39
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od obligacji	56	55
Odpis aktualizujący inwestycje w pożyczki udzielone	33	108
Dodatkowe świadczenie za przedłużenie terminu wykupu obligacji	1	24
Koszt odsetek budżetowych	0	3
Pozostałe	11	0
Razem	115	241

10. DYWIDENDY

W prezentowanym okresie i w okresie porównawczym Spółka nie wypłacała dywidendy.

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

Wycena bilansowa instrumentów finansowych do wartości godziwej w okresie porównawczym wynosiła -1 tys. PLN. W okresie bieżącym wycena była poniżej 1 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w notcie 16.2.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

12. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność
Podatek bieżący	0	0	0	0
Podatek odroczony	0	-910	0	66
Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu	0	-910	0	66
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	0	3 298	0	-350
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	0	3 298	0	-350
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	0	627	0	-67
Efektywna stawka podatkowa	0%	19%	0%	0%
Różnice między zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność
Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	0	-23	0	-19
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	0	8	0	15
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	0	2	0	1
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów przejściowo (wyłączone z podstawy opodatkowania)	0	36	0	60
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	0	-20	0	-12
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	0	-630	0	0
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	0	0	0	22
Podatek bieżący	0	0	0	0
Podatek odroczony w rachunku zysku i strat	0	-910	0	66
Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu	0	-910	0	66

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

Podatek odroczony - działalność kontynuowana

	Bilans		Sprawozdanie z całkowitych dochodów
	Na dzień 31.03.2020	Na dzień 31.12.2019	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Rezerwy na koszty	7	8	-1
Rezerwa na koszty spraw sądowych	151	149	2
Trwała utrata wartości aktywów finansowych	5 995	5 994	1
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	935	936	-1
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	9	7	2
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	764	753	11
Odpis aktualizujący pożyczki	526	520	6
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	6	7	-1
Strata podatkowa	748	1654	-906
Wycena bilansowa środków na rachunkach walutowych	-5	0	-5
Pozostałe	10	10	0
Razem	9 146	10 038	-892
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Naliczone a nie otrzymane odsetki	366	348	18
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu	-3	-3	0
Razem	363	345	18
Prezentacja w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, z tego:	1 516	2 426	-910

			Wpływ na wynik finansowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 146	10 038	-892
Odpis aktualizujący Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-7 267	-7 267	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	363	345	18
Razem			-910

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 1 274 tys. PLN.

Aktywo z tytułu podatku odroczonego na dzień 31 marca 2020 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 9 146 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 363 tys. PLN. Po kompensacie, z uwzględnieniem odpisu na aktywo, Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 1 516 tys. PLN.

Spółka uważa, że tworzenie aktywa z tytułu strat podatkowych jest uzasadnione. Spółka wskazuje bowiem na wysokie prawdopodobieństwo otrzymania odszkodowania od Emitel Sp. z o.o. z tytułu popełnienia przez tę spółkę czynu nieuczciwej konkurencji, które to odszkodowanie - szacowane przez Emitenta na kwotę 185 mln PLN - jest obecnie przedmiotem procesu sądowego przed Sądem Okręgowym w Warszawie, opisanego w nocie 25 sprawozdania finansowego. W sprawie zamknięto etap przeprowadzania dowodów osobowych, sąd dokonał wyboru biegłego sądowego do spraw wyceny przedsiębiorstw który sporządza opinię nt. wysokości szkody poniesionej przez Magna Polonia S.A.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

13. ZYSK/STRATA PRZYPADAJĄCA NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk/Strata* podstawowa przypadająca na jedną akcję obliczona została jako iloraz zysku/straty* netto przypadającej na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego.

Wyliczenie podstawowego zysku/straty* na jedną akcję przypadającej na jedną akcję zostało oparte na następujących informacjach:

Zysk/Strata* podstawowa przypadająca na jedną akcję obliczona została jako iloraz zysku/straty* netto przypadającej na akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego.

Wyliczenie podstawowego zysku/straty* na jedną akcję przypadającej na jedną akcję zostało oparte na następujących informacjach:

<i>Zysk/Strata</i>	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Zysk/Strata netto danego roku dla celów wyliczenia zysku/straty na jedną akcję akcjonariuszy	2 388	-284
Wylączenie zysku/straty* na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej dla celów wyliczenia zysku/straty na jedną akcję, po wylączeniu wyniku na działalności zaniechanej	2 388	-284

<i>Liczba akcji</i>	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję (w tys. sztuk)	13 922	13 922

<i>Działalność kontynuowana</i>	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Zysk/Strata wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającej na jedną akcję	2 388	-284
Zysk/Strata wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionej przypadającej na jedną akcję	2 388	-284
Podstawowy Zysk/Strata przypadająca na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,17	-0,02

<i>Działalność zaniechana</i>	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Podstawowy Zysk/Strata przypadająca na jedną akcję z działalności zaniechanej	0,00	0,00

14. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Na dzień 01.01.2020	0	60	456	170	0	686
Zwiększenia	0	5	0	0	0	5
zakup bezpośredni	0	5	0	0	0	5
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31.03.2020	0	65	456	170	0	691
Na dzień 01.01.2019	2 258	60	456	170	0	2 944
Zwiększenia	0	6	0	0	0	6
zakup bezpośredni	0	6	0	0	0	6
Zmniejszenia	-2 258	-6	0	0	0	-2 264
z tytułu sprzedaży	-2 258	0	0	0	0	-2 258
z tytułu likwidacji	0	-6	0	0	0	-6
Na dzień 31.12.2019	0	60	456	170	0	686
Na dzień 01.01.2019	2 258	60	456	170	0	2 944
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31.03.2019	2 258	60	456	170	0	2 944

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

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI						
Na dzień 01.01.2020	0	-55	-456	-167	0	-678
Zwiększenia	0	-1	0	0	0	-1
amortyzacja za rok	0	-1	0	0	0	-1
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31.03.2020	0	-56	-456	-167	0	-679
Na dzień 01.01.2019	-665	-57	-456	-151	0	-1 329
Zwiększenia	-75	-4	0	-16	0	-95
amortyzacja za rok	-75	-3	0	-16	0	-94
Zmniejszenia	740	6	0	0	0	746
z tytułu sprzedaży	740	0	0	0	0	740
z tytułu likwidacji	0	6	0	0	0	6
Na dzień 31.12.2019	0	-55	-456	-167	0	-678
Na dzień 01.01.2019	-665	-57	-456	-151	0	-1 329
Zwiększenia	-38	-1	0	-6	0	-45
amortyzacja za rok	-38	-1	0	-6	0	-45
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31.03.2019	-703	-58	-456	-157	0	-1 374
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 31.03.2020	0	9	0	3	0	12
Na dzień 01.01.2019	1 593	3	0	19	0	1 615
Na dzień 31.03.2019	1 555	2	0	12	0	1 569

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

15. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)

	Budynki i lokale
WARTOŚĆ BRUTTO	
Na dzień 01.01.2020	375
Zwiększenia	0
zwiększenie z tytułu zawartych umów leasingu (wpływ zastosowania MSSF 16)	0
Zmniejszenia	0
Na dzień 31.03.2020	375
Na dzień 31.12.2019	375
Na dzień 31.03.2019	0
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI	
Na dzień 01.01.2020	-105
Zwiększenia	-45
amortyzacja za rok	-45
Zmniejszenia	0
Na dzień 31.03.2020	-150
Na dzień 31.12.2019	-105
Na dzień 31.03.2019	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

WARTOŚĆ NETTO	Budynki i lokale
Na dzień 31.03.2020	225
Na dzień 31.12.2019	270
Na dzień 31.03.2019	0

Spółka na podstawie umowy najmu, zawartej w dniu 13 czerwca 2019 roku, wynajmuje lokal biurowy oraz dwa miejsca postojowe w garażu usytuowanym w kondygnacji podziemnej budynku w Warszawie przy ulicy Grzybowskiej 4. Miesięczna opłata za wynajem wynosi 16 tys. PLN.

Umowa została zawarta na okres 2 lat od dnia wydania przedmiotu najmu z 2 miesięcznym okresem wypowiedzenia.

16. AKTYWA PRZEZNACZONE DO ZBYCIA

W okresie bieżącym oraz w okresie porównawczym Spółka nie dokonała żadnej transakcji kupna - sprzedaży dotyczącej aktywów przeznaczonych do zbycia.

17. AKTYWA FINANSOWE

	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych (udziały, akcje)	10 333	10 333	0
Aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	4 019	4 018	13 827
- aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych (udziały, akcje)	3 303	3 303	13 141
- pozostałe akcje	716	715	686
Aktywa wyceniane według zamortyzowanego kosztu	935	958	461
- obligacje	0	0	218
- udzielone pożyczki	935	958	243
Razem	15 287	15 309	14 288
- krótkoterminowe	1 269	1 275	1 275
- długoterminowe	14 018	14 034	14 034

17.1. AKTYWA FINANSOWE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

17.1.A JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nazwa spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów/ akcji	Procent posiadanych głosów	Cena nabycia bez odpisów z tytułu utruty 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	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

17.1.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
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	Warszawa	30,1%	30,1%	14 375	Metoda Praw Własności
Razem				14 870	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				4 537	
- w tym przypadający na bieżący okres				0	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				10 333	

W dniu 9 marca 2020 roku Spółka objęła udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Slede Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, to jest 48.000 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.400.000,00 PLN. Udziały te zostały pokryte przez Spółkę wkładem pieniężnym w kwocie 2.400.000,00 PLN.

Łączna wartość wkładów pieniężnych wnoszonych przez Spółkę do Slede Sp. z o.o. stanowi ponad 10% wartości kapitałów własnych Spółki, stąd transakcja stanowi dla Spółki przeniesienie własności aktywów o znaczącej wartości.

Na dzień bilansowy podwyższenie kapitału nie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym. Udziały w cenie nabycia zostały zaprezentowane w sprawozdaniu jako należności długoterminowe.

17.2. AKCJE

	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.12.2019	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
Akcje	0	1	2
Wycena akcji do wartości godziwej	0	-1	-2
Akcje razem	0	0	0
Instrumenty pochodne	716	685	685
Wycena instrumentu pochodnego	0	31	1
Instrumenty pochodne razem	716	716	686
Stan na koniec okresu	716	716	686

17.3. OBLIGACJE

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2020	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2020
BNY*	0	0	56	0	0	-56	0
Razem, w tym:	0	0	56	0	0	-56	0
Kapitał	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki	0	0	56	0	0	-56	0
Długoterminowe	0	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	0	-	-	-	-	-	0

* Decyzją Zarządu na dzień bilansowy dokonano odpisu aktualizującego naliczone odsetki od obligacji wymemitowane przez Spółkę BNY.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2019	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2019
Corponet	466	0	9	-188	-82	-205	0
BNY *	0	0	225	0	0	-225	0
Razem, w tym:	466	0	234	-188	-82	-430	0
Kapitał**	343	0	0	-188	0	-155	0
Odsetki**	123	0	234	0	-82	-275	0
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0

* Decyzją Zarządu na dzień bilansowy dokonano odpisu aktualizującego naliczone odsetki od obligacji wymemitowane przez Spółkę BNY.

** Dokonano korekty bilansu otwarcia podziału pożyczek na kapitał i odsetki. Kapitał + 44, odsetki -44.

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2019	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2019
Corponet	466	0	2	-169	-81	0	218
BNY *	0	0	56	0	0	-56	0
Razem, w tym:	466	0	58	-169	-81	-56	218
Kapitał**	343	0	0	-169	0	0	174
Odsetki**	123	0	58	0	-81	-56	44
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0

* Decyzją Zarządu na dzień bilansowy dokonano odpisu aktualizującego naliczone odsetki od obligacji wymemitowane przez Spółkę BNY.

** Dokonano korekty bilansu otwarcia podziału pożyczek na kapitał i odsetki. Kapitał + 44, odsetki -44.

17.4. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	0	3	23	0	0	-26	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	0	6	1	0	0	-7	0
Corponet Sp. z o.o.	685	8	7	-45	0	-2***	653
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	273	0	3	0	0	0	276
Slede Sp. z o.o.	0	6	0	0	0	0	6
Razem, w tym:	958	23	34	-45	0	-35	935
Kapitał	934	23	0	-45	0	-9	903
Odsetki	24	0	34	0	0	-26	32
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	382
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	553

* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA o łącznej kwocie 2 661 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 26 tys. PLN na naliczone odsetki i kapitał przypada na okres bieżący.

** Dodatkowo dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. o łącznej kwocie 109 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 7 tys. PLN na naliczone odsetki i kapitał przypada na okres bieżący.

*** Korekta naliczonych odsetek z lat ubiegłych.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2019	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	4	52	111	-5	0	-162	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	80	17	4	0	0	-101	0
Corponet Sp. z o.o.	0	570	20	-110	0	205	685
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	270	3	0	0	0	273
Razem, w tym:	84	909	138	-115	0	-58	958
Kapitał	72	1 114	0	-115	0	-137	934
Odsetki	12	0	138	0	0	-126	24
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	398
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	590

* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA o łącznej kwocie 2 737 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 162 tys. na naliczone odsetki i kapitał przypada na okres bieżący.

** Dodatkowo dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. o łącznej kwocie 101 tys. PLN.

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2019	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	4	26	27	-3	0	-54	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	80	8	1	0	0	-89	0
Corponet Sp. z o.o.	0	240	3	0	0	0	243
Razem, w tym:	84	274	31	-3	0	-143	243
Kapitał	72	274	0	-3	0	-107	236
Odsetki	12	0	31	0	0	-36	7
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	243

* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA o łącznej kwocie 2 528 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 54 tys. na naliczone odsetki i kapitał przypada na okres bieżący.

** Dodatkowo dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. o łącznej kwocie 89 tys. PLN.

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 31 marca 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Pożyczkobiorca	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota kapitału pozostała do spłaty
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.*	2 826	2 228
Magna Inwestycje Sp. z o.o.**	149	93
Corponet Sp. z o.o.	779	628
Slede Sp. z o.o.	6	6
Agroimmoinvest Sp. z o.o.***	270	270
	4 030	3 225

* Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 2 228 tys. PLN.

** Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 93 tys. PLN.

*** Po dniu bilansowym Agroimmoinvest Sp. z o.o. spłaciła w całości pożyczkę

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 347 tys. PLN upływają 30 czerwca 2021 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 3 tys. PLN upływają 31 grudnia 2021 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 9 tys. PLN upływają 31 grudnia 2022 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 8 tys. PLN upływają 31 grudnia 2023 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 2 858 tys. PLN upływają 31 grudnia 2020 roku.

18. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Należności handlowe nieprzeterminowane	40	7	1
Należności handlowe przeterminowane, lecz ściągalne, w tym:	6	3	10
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	1	1	10
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne od 30 do 90 dni	0	0	0
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne od 90 do 180 dni	0	1	0
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne powyżej 180 dni	5	1	0
Razem należności handlowe, w tym:	46	10	11
krótkoterminowe	46	10	11
długoterminowe	0	0	0
Należności pozostałe, w tym:			
Należności od pracowników	115	45	17
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	12	7	23
Należność z tytułu poręczenia pożyczki	670	663	640
Należność z tytułu sprzedaży lokalu	791	840	0
Należności z tytułu sprzedanych udziałów	5	5	0
Należności z tytułu objęcia udziałów (brak rejestracji w KRS)	2 400	0	0
Razem pozostałe należności, w tym:	3 993	1 560	680
krótkoterminowe	331	796	40
długoterminowe	3 663	764	640
Należności handlowe i pozostałe razem, w tym:	4 039	1 570	691
krótkoterminowe	377	806	51
długoterminowe	3 663	764	640

Spółka na bieżąco, zgodnie z MSSF 9, dokonuje analizy ryzyka i przewidywanych strat, które powodowałyby konieczność ujmowania kosztów w wyniku finansowym jako utratę wartości aktywów finansowych. Na dzień 31 marca 2020 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie zidentyfikowała konieczności ujęcia odpisów aktualizujących wyżej wspomniane aktywa.

Struktura walutowa należności handlowych - całość w walucie PLN.

19. 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.

20. 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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

21. 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.

22. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE, INNE ZOBOWIĄZANIA ORAZ ZOBOWIĄZANIA PRACOWNICZE

	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni	19	9	40
Zobowiązania przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	0	10	9
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 30 do 90 dni	3	111	25
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 90 dni do 180 dni	59	16	25
Zobowiązania przeterminowane wymagalne powyżej 180 dni	70	312	412
Koszty niezafakturowane (m.in. za sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie)	41	44	28
Razem zobowiązania handlowe	192	502	539
Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego)	8	8	0
Zobowiązania z tytułu kaucji	20	20	0
Pozostałe zobowiązania	0	0	3
Razem zobowiązania, w tym:	220	530	542
krótkoterminowe	220	530	542
długoterminowe	0	0	0

23. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	236	280	0
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	0	861
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	885	854	349
Razem, w tym:	1 121	1 134	1 210
krótkoterminowe	777	767	1 210
długoterminowe	344	367	0

23.A ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

W okresie bieżącym Spółka nie wyemitowała żadnych obligacji.

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2019	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2019
T	845	0	30	0	0	0	-875	0
Razem	845	0	30	0	0	0	-875	0
krótkoterminowe	845	0	30	0	0	0	-875	0
Kapitał	800	0	0	0	0	0	-800	0
Odsetki	45	0	30	0	0	0	-75	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

Zgodnie z umową sprzedaży lokalu z dnia 13 czerwca 2019 roku, nabywający zobowiązał się do zapłaty posiadanych przez Spółkę zobowiązań, na które składają się między innymi; wartość emisyjna obligacji wraz z należnymi odsetkami oraz dodatkowym świadczeniem za przesunięcie terminu wykupu.

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2019	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2019
T	800	0	61	0	0	0	0	861
Razem	800	0	61	0	0	0	0	861
krótkoterminowe	800	0	61	0	0	0	0	861
Kapitał	800	0	0	0	0	0	0	800
Odsetki	0	0	61	0	0	0	0	61

W dniu 28 grudnia 2018 roku Spółka zawarła porozumienie o zmianie terminu wykupu obligacji. Termin wykupu obligacji T został przesunięty z 31 grudnia 2018 roku na 30 kwietnia 2019 roku. Zgodnie z zawartym porozumieniem Spółka zobowiązana jest uiszczyć na rzecz Obligatoryusza dodatkowe świadczenie w kwocie 8 tys. PLN za każdy rozpoczęty miesiąc kalendarzowy do dnia spłaty obligacji wraz z odsetkami.

23.B KREDYTY I POŻYCZKI

Pożyczkodawca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Kwota otrzymanej pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.03.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	854	38	9	-16	0	0	885
Razem, w tym:	854	38	9	-16	0	0	885
Kapitał	813	38	0	-16	0	0	835
Odsetki	41	0	9	0	0	0	50
Długoterminowe	270	-	-	-	-	-	590
Krótkoterminowe	584	-	-	-	-	-	295

Pożyczkodawca	Bilans otwarcia 01.01.2019	Kwota otrzymanej pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	327	575	22	-70	0	0	854
Razem, w tym:	327	575	22	-70	0	0	854
Kapitał	308	575	0	-70	0	0	813
Odsetki	19	0	22	0	0	0	41
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	270
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	584

Na 31 marca 2019 roku Spółka dokonała spłaty części otrzymanych pożyczek w kwocie 9 tys. PLN. Dodatkowo zaciągnęła nowe pożyczki w kwocie 28 tys. PLN. Saldo zobowiązań z tytułu pożyczek na dzień bilansowy wynosi 349 tys. PLN, w tym kapitał - 326 tys. PLN, a odsetki - 23 tys. PLN. Kwota odsetek przypadających na bieżący okres wynosi 4 tys. PLN.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

23.C ZOBOWIĄZANIE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego poniżej 30 dni	17	17	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego od 30 do 90 dni	50	50	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego do 90 do 180 dni	50	50	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego od 180 do 360 dni	98	98	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego powyżej 360 dni	32	81	0
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	247	296	0
Przyszły koszt odsetkowy	11	16	0
Minimalne opłaty leasingowe ogółem, w tym:	236	280	0
krótkoterminowe	187	183	0
długoterminowe	49	97	0

Zobowiązania z tytułu leasingu dotyczą umowy najmu lokalu zawartej w dniu 13 czerwca 2019 roku.

24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	91	79	42
z tytułu wynagrodzeń	26	29	21
z tytułu rezerwy na urlopy	0	0	9
z tytułu rezerwy na premie	0	0	43
z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	793	782	757
Razem	910	890	872

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarosława Mikosa pozwem sądowym przeciw Spółce tytułem wynagrodzenia typu "success fee" na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 1 sierpnia 2011 roku. Rezerwa została zaprezentowana w pozycji bilansu "Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych". 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 2020 roku w kwocie 293 tys. PLN.

25. 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. Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN na to zobowiązanie. W dniu 27 grudnia 2017 roku Sąd Apelacyjny wydał wyrok, w którym uchylił wyrok Sądu I instancji i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania. Sąd Okręgowy w Warszawie na rozprawie w dniu 4 grudnia 2018 roku wyznaczył terminy rozpraw na kolejne miesiące w celu przeprowadzenia dowodów z przesłuchania świadków. Najbliższa rozprawa odbędzie się 13 listopada 2019 roku. Sąd Okręgowy na rozprawie w dniu 13 listopada 2019 roku odroczył rozprawę bez wyznaczenia nowego terminu.

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. (obecnie Emitel S.A.). 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.

SPRZEDAŻ CZĘŚCI WIERZYTELNOŚCI WOBEC EMITEL SA DOCHODZONEJ W DRODZE SĄDOWEJ

W dniu 28 lutego 2020 roku Magna Polonia S.A. zawarła ze spółką Fidera Master SCSp RAIF z siedzibą w Luksemburgu warunkową umowę sprzedaży części wierzytelności Spółki wobec Emitel S.A. dochodzonej w drodze sądowej (postępowanie sądowe opisane w nocie 25 sprawozdania). Warunkiem zawieszającym ww. umowy jest uprawomocnienie się wyroku zasądającego przedmiotową wierzytelność. Cena sprzedaży została określona na 1.500.000 EUR przy czym rozłożona jest na ratę w wysokości 800.000 EUR płatną po zawarciu umowy, która wpłynęła do Spółki w marcu 2020 roku oraz dodatkowe raty w łącznej wysokości 700.000 EUR płatne w przypadku zajścia określonych zdarzeń. Wartość wierzytelności, którą otrzyma Fidera Master SCSp RAIF, zależna jest od poziomu i wartości rozstrzygnięcia przedmiotowego sporu między Spółką a Emitel S.A. Środki finansowe uzyskane w wyniku zawarcia ww. umowy stanowią dodatkowe wsparcie finansowe Spółki w zakresie sporu sądowego prowadzonego przez Spółkę przeciwko Emitel S.A.

26. SPRAWY SĄDOWE

INFORMACJA O POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI SPÓŁKI

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2020 roku Magna Polonia S.A. była 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 S.A. 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 S.A. 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 S.A. a Jarosławem Mikosem w dniu 1 sierpnia 2011 roku. Magna Polonia S.A. kwestionuje w całości żądanie pozwu. W dniu 2 grudnia 2015 roku Sąd wydał wyrok zasądający od Magna Polonia S.A. 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. Na rozprawie apelacyjnej w dniu 27 grudnia 2017 roku Sąd Apelacyjny wydał wyrok, w którym uchylił wyrok Sądu I instancji i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania. Sąd Okręgowy w Warszawie na rozprawie w dniu 4 grudnia 2018 roku wyznaczył terminy rozpraw na kolejne miesiące w celu przeprowadzenia dowodów z przesłuchania świadków. W dniu 13 listopada 2019 roku odbyła się rozprawa, na którą nie stawili się ani świadek, ani powód. Sąd odroczył rozprawę bez wyznaczania terminu.

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 roku 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 roku o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j.: Dz. U. 2003 r., 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 ze świadczeniem usług radiodfuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

W sprawie zamknięto etap przeprowadzania dowodów osobowych (przesłuchania świadków i przedstawicieli Stron) i przeprowadzono dowód z opinii biegłego do spraw wyceny przedsiębiorstw m.in. na okoliczność wysokości szkody poniesionej przez Magna Polonia. Na obecnym etapie postępowania Strony oczekują wyznaczenia przez Sąd terminu rozprawy końcowej.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

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

W dniu 18 listopada 2015 roku Magna Polonia S.A. 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 S.A., 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. W dniu 8 października 2019 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok oddalający powództwo Emitel Sp. z o.o. w całości oraz zasądający od Emitel Sp. z o.o. na rzecz Magna Polonia S.A. zwrot kosztów procesu w kwocie 7 tys. PLN. Wyrok jest nieprawomocny. W Sądzie II instancji nie wyznaczono jeszcze terminu rozprawy.

POZEW O ZAPŁATĘ KWOTY 782.880,90 ZŁ WNIESIONY PRZEZ MAGNA POLONIA S.A. PRZECIWKO SPUTNIK 1 FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY AKTYWÓW NIEPUBLICZNYCH (SPUTNIK 1 FIZAN)

W dniu 17 sierpnia 2018 roku Magna Polonia S.A. (powód) wniosła do Sądu Okręgowego w Poznaniu przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych (pozwany) pozew o zapłatę kwoty 782.880,90 PLN wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi od dnia 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty, a także kwotę 17.004,00 PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Pozew przeciwko Sputnik FIZAN został wniesiony wobec braku zapłaty przez Sputnik na rzecz Magna Polonia S.A. ceny sprzedaży akcji spółki Awbud S.A. Prawo sprzedaży 133.400 akcji spółki Awbud S.A. za łączną cenę 1.107.220,00 PLN zostało zagwarantowane w umowie opcji zawartej dnia 5 marca 2014 roku, a obowiązek wykonania tej umowy przez Sputnik 1 FIZAN oraz zapłaty ww. ceny za akcje wynika wprost z umowy sprzedaży akcji zawartej na skutek prawomocnego wyroku Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 2 lutego 2016 roku (sygn. akt XVI GC 200/15) oraz wyroku Sądu Apelacyjnego w Warszawie z dnia 22 listopada 2017 roku (sygn. akt VII ACa 254/17). W dniu 1 października 2018 roku Sąd wydał nakaz zapłaty przeciwko Sputnik 1 FIZAN, nakazujący aby pozwany zapłacił na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 782.880,90 PLN wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi od dnia 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty, a także kwotę 17.004,00 PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Pozwany wniósł zarzuty od nakazu zapłaty, sprawa została przekazana do rozpoznania w postępowaniu cywilnym przed Sądem Okręgowym w Warszawie. Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony. W dniu 28 czerwca 2019 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok, którym utrzymał w całości w mocy nakaz zapłaty wydany na rzecz Magna Polonia S.A. przeciwko Sputnik 1 FIZAN. Wyrok z dnia 28 czerwca 2019 roku jest nieprawomocny. W sądzie II instancji nie wyznaczono jeszcze terminu rozprawy.

POZEW WNIESIONY PRZEZ SPUTNIK 1 FIZAN PRZECIWKO MAGNA POLONIA S.A. O ZAPŁATĘ KWOTY 73.378,00 ZŁ ORAZ POZEW WZAJEMNY WNIESIONY PRZEZ MAGNA POLONIA S.A. PRZECIWKO SPUTNIK 1 FIZAN O ZAPŁATĘ KWOTY 198.998,04 ZŁ

W dniu 19 kwietnia 2018 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie wydał nakaz zapłaty przeciwko Magna Polonia S.A. nakazując aby pozwany zapłacił na rzecz powoda, tj. Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych kwotę 73.378,00 PLN wraz z odsetkami w wysokości ustawowej za opóźnienie od kwoty 73.378,00 PLN od dnia 6 lutego 2018 roku do dnia zapłaty oraz kwotę 4.535,00 PLN tytułem kosztów procesu w tym kwotę 3.600,00 PLN tytułem zastępstwa procesowego. Pismem z dnia 4 lipca 2018 roku pozwana Magna Polonia S.A. wniosła do sądu sprzeciw od ww. nakazu zapłaty oraz złożyła przeciwko Sputnik 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych pozew wzajemny o zapłatę kwoty 198.998,04 PLN wraz z odsetkami od daty 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty oraz zasądzenie od Sputnik na rzecz Magna Polonia S.A. kosztów procesu obejmujących zwrot opłaty sądowej od pozwu wzajemnego oraz zwrot kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniu wywołanym pozewem wzajemnym. Pozew wzajemny złożony przeciwko Sputnik 1 FIZAN dotyczy roszczenia odszkodowawczego jakie posiada Magna Polonia S.A. na kwotę 256.299,58 PLN z tytułu nienależytego wykonania umowy w związku z nieterminowym wykonaniem przez Sputnik 1 FIZAN obowiązku zakupu od Magna Polonia S.A. akcji spółki Awbud S.A. po określonej cenie.

Zdaniem Zarządu pozew wzajemny Magna Polonia S.A. wobec Sputnik 1 FIZAN o zapłatę odszkodowania jest w pełni uzasadniony. Zdaniem Zarządu zgłoszone w tym postępowaniu przez Sputnik 1 FIZAN roszczenie o zwrot przez Magna Polonia S.A. kwoty 73.378,00 PLN (która to kwota została zapłacona przez Sputnik 1 FIZAN na rachunek Magna Polonia S.A. w grudniu 2017 roku i częściowo została potrącona z ww. wierzytelnością o zapłatę odszkodowania) jest bezzasadne. W dniu 28 października 2019 roku odbyła się rozprawa na której przesłuchano świadków, Sąd odroczył rozprawę bez wyznaczania terminu.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

27. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Przychody finansowe - odsetki w okresie	
	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	1	1
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	23	27
Corponet Sp. z o.o.	7	10
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	3	0
Razem jednostki powiązane	34	38

	Koszty finansowe - odsetki w okresie	
	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	9	4
Razem jednostki powiązane	9	4

	Należności handlowe i pozostałe		
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	6	5	5
Corponet Sp. z o.o.	670	660	640
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	1	1	1
Razem jednostki powiązane	677	666	646

	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	109	101	89
Corponet Sp. z o.o.	654	685	458
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	2 661	2 635	2 528
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	276	276	0
Slede Sp. z o.o.	6	0	0
Razem jednostki powiązane	3 706	3 697	3 075

	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek		
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	885	854	349
Razem jednostki powiązane	885	854	349

	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe		
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	1	1	0
Corponet Sp. z o.o.	2	0	0
Razem jednostki powiązane	3	1	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

28. TRANSAKcje Z AKcjonariuszami Spółki

W okresie bieżącym oraz w okresie porównawczym nie wystąpiły transakcje z akcjonariuszami Spółki.

29. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka dokonała analizy klas instrumentów finansowych, na podstawie której stwierdzono, że wartość bilansowa instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa		
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	1 695	1 020	512
- należności handlowe i pozostałe należności	173	62	51
- obligacje	0	0	218
- udzielone pożyczki	935	958	243
- środki pieniężne	587	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	14 352	14 351	13 827
- udziały	13 636	13 636	13 141
- akcje	716	715	686

Zobowiązania	Wartość bilansowa		
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Zobowiązania wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2 251	2 555	2 624
- zobowiązania z tytułu leasingu	236	280	0
- zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	0	861
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	885	854	349
- zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania oraz zobowiązania pracownicze	1 130	1 421	1 414

30. NOTA OBJAŚNIAJĄCA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

Zmiana stanu należności, w tym:	01.01.2020- 31.03.2020
- wynikająca z bilansu	-2 470
- w rachunku przepływów pieniężnych	-69
Różnica, w tym z tytułu:	-2 401
- wydatki na nabycie udziałów w podwyższonym kapitale w spółkach zależnych (brak rejestracji w KRS)	-2 400

31. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

	Za okres	Za okres
	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
Zarząd	90	90
Rada Nadzorcza	4	0
Razem	94	90

32. TRANSAKcje CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ

W bieżącym okresie nie wystąpiły transakcje Spółki z członkami Rady Nadzorczej, członkami Zarządu oraz z kluczowymi członkami kadry kierowniczej.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

33. 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 posiadania 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	0	495	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 Inwestycje Sp. z o.o. Sp.K	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	99	5	0	5	x	99,0	99,0	0	0
5.	Agroimmoinwest Sp. z o.o.	Warszawa	działalność związana ze sprzedażą, kupnem nieruchomości	stowarzyszona	3 877	14 375	-4 537	9 838	x	30,10	30,10	0	0
Razem						49 722	-36 086	13 636					

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

33. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Przychody netto ze sprzedaży/P rzychody finansowe	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	Z aktualizacji wyceny	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	70	-8	629	0	28	104	636	565	1 500	0	0	0	-927	-8	71	71	0
2.	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	-4	0	0	0	0	7	-121	5	0	0	0	-122	-4	128	122	6
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	272	26	37	0	22	0	6 597	3 924	100	0	33 508	0	-29 710	26	2 673	2 660	13
4.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp.K	59	-45	5 266	0	1 150	0	5 567	3 175	5	0	2 484	0	731	-45	2 392	392	2 000
5.	Agroimmoinvest Sp. z o.o.	27	23	7 824	0	533	0	30 848	28 464	12 877	0	18 613	0	-3 049	23	2 384	2 384	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

34. OBLIGACJE (AKTYWA WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU)

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.	BNY Sp. z o.o.	A	2017-04-22	1 650	1 650	0	873	0,00%
2.	BNY Sp. z o.o.	B	2017-04-22	1 000	1 000	0	497	0,00%
Razem				2 650	2 650	0	1 370	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

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

35. 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*)	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów) w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1.	SOHO DEVELOPMENT	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,55	-	-
2.	RUBICON	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,50	-	-
3.	08OCTAVA	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,79	-	-
4.	BBIDEVNFI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	3,41	-	-
5.	MDI ENERGY	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	2,42	-	-
6.	KCI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,37	-	-
7.	KREZUS	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,56	-	-
RAZEM					8,60		

*) 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 do 31 marca 2020 roku

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

36. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W dniu 15 kwietnia 2020 roku Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. dokoptowała do swojego składu Pana Mirosława Skryckiego na funkcję członka Rady Nadzorczej.

W dniu 20 maja 2020 roku Rada Nadzorcza powołała Zarząd na nową kadencję ze skutkiem od dnia odbycia walnego zgromadzenia Spółki, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku powierzając funkcję Prezesa Zarządu Panu Mirosławowi Janisiewiczowi.

W dniu 27 maja 2020 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za 2019 rok, podjęło uchwałę o przeznaczeniu zysku za 2019 rok oraz podjęło uchwały o udzieleniu absolutorium wszystkim członkom Rady Nadzorczej i Zarządu sprawującym funkcję w 2019 roku.

Warszawa, dnia 28 maja 2020 roku

MAGNA POLONIA S.A.

Mirosław Janisiewicz - Prezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Pawlak - Kierownik Zespołu Księgowego
FIGURES Kancelaria Rachunkowa Sp. z o.o.

.....