

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 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 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU**

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 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	8
4. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH ORAZ INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA	8
5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8
6. DOTACJE RZĄDOWE	9
7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	9
8. PRZYCHODY FINANSOWE	9
9. KOSZTY FINANSOWE	9
10. DYWIDENDY	9
11. WYCENA BILANSOWA AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	10
12. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY	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	19
20. KAPITAŁ ZAPASOWY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ	19
21. POZOSTAŁE KAPITAŁY	19
22. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE, INNE ZOBOWIĄZANIA ORAZ ZOBOWIĄZANIA PRACOWNICZE	20
23. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	20
24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	21
25. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	22
26. SPRAWY SĄDOWE	22
27. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	24
28. TRANSAKCJE Z AKCJONARIUSZAMI SPÓŁKI	25
29. INSTRUMENTY FINANSOWE	25
30. WYNAGRODZENIA WYŚSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ	26
31. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ	26
32. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	27
33. OBLIGACJE (AKTYWA WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU)	29
34. AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	30
35. SKUTKI PANDEMII COVID-19	31
36. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU	31

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 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
	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019
dane dotyczące sprawozdania finansowego				
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	273	316	61	73
Pozostałe przychody operacyjne	3 681	925	829	215
Przychody finansowe	31	25	7	6
Zysk/Strata brutto	2 767	-51	623	-12
Zysk/Strata netto ogółem	2 153	-46	485	-11
Zysk/Strata netto dla akcjonariuszy	2 153	-46	485	-11
Całkowity dochód netto	2 153	-46	485	-11
Całkowity dochód netto dla akcjonariuszy	2 153	-46	485	-11
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 455	-591	553	-137
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 702	-47	-608	-11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	325	386	73	90
Przepływy pieniężne netto, razem	78	-252	18	-58
Zysk/Strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	0,1546	-0,0033	0,0348	-0,0008

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
Aktywa razem	21 567	19 583	4 764	4 599
Zobowiązania razem	2 386	2 555	527	600
Zobowiązania długoterminowe	334	367	74	86
Zobowiązania krótkoterminowe	2 052	2 188	453	514
Kapitał własny	19 181	17 028	4 237	3 999
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 075	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)	1,3777	1,2231	0,3043	0,2872

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 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 - 4,4420 PLN, a w okresie porównawczym - 4,3086 PLN,

- pozycje dotyczące Sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy; kurs ten wyniósł na dzień 30 września 2020 roku - 4,5268 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 30 września 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- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019	01.07.2020- 30.09.2020	01.07.2019- 30.09.2019
Działalność kontynuowana					
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	1	273	316	105	125
Koszt własny podstawowej działalności operacyjnej	2	-50	-42	-12	-5
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży		223	273	186	120
Koszty sprzedaży	3	0	0	0	0
Koszty ogólnego Zarządu	3	-712	-774	-245	-277
Zysk / Strata ze sprzedaży		-489	-501	-59	-157
Pozostałe przychody operacyjne	5	3 681	925	61	32
Pozostałe koszty operacyjne	7	-130	-6	-1	0
Zysk /Strata z działalności operacyjnej		3 061	418	1	-125
Przychody finansowe	8	31	25	7	8
Koszty finansowe	9	-324	-494	-106	-122
Zysk /Strata przed opodatkowaniem		2 767	-51	-98	-239
Podatek dochodowy bieżący	12	0	0	0	0
Podatek dochodowy odroczoney	12	-614	5	-32	40
Zysk /Strata netto z działalności kontynuowanej		2 153	-46	-130	-199
Zysk /Strata netto z działalności zaniechanej		0	0	0	0
Zysk /Strata netto		2 153	-46	-130	-199
Suma całkowitych dochodów netto		2 153	-46	-130	-199
Zysk/Strata netto na 1 akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego	13				
- podstawowy		0,1546	-0,0033	-0,0093	-0,0143
- rozwodniony		0,1546	-0,0033	-0,0093	-0,0143
Inne składniki całkowitych dochodów		0	0	0	0
Suma całkowitych dochodów netto		2 153	-46	-130	-199
Suma całkowitych dochodów netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego					
- podstawowy		0,1546	-0,0033	-0,0093	-0,0143
- rozwodniony		0,1546	-0,0033	-0,0093	-0,0143

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Aktywa	Nota	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa trwałe		19 316	17 502	16 929
Rzeczowe aktywa trwałe	14	5	8	9
Prawo do użytkowania (leasing)	15	135	270	315
Aktywa finansowe	17	16 186	14 034	13 419
Należności handlowe i pozostałe	18	1 178	764	655
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12	1 812	2 426	2 531
Aktywa obrotowe		2 251	2 081	2 287
Aktywa finansowe	17	1 801	1 275	1 368
Należności handlowe i pozostałe	18	372	806	918
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		78	0	0
Aktywa razem		21 567	19 583	19 216
Kapitał własny i zobowiązania				
Kapitał własny		19 181	17 028	16 754
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego		19 181	17 028	16 754
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:		-45 751	-47 904	-48 178
- z lat ubiegłych		-47 903	-48 131	-48 132
- z bieżącego okresu		2 153	227	-46
Akcje/udziały własne		-468	-468	-468
Zobowiązania długoterminowe		334	367	628
Zobowiązania finansowe	23	334	367	628
Zobowiązania krótkoterminowe		2 052	2 188	1 834
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	857	890	882
Zobowiązania handlowe i pozostałe	22	176	531	529
Zobowiązania finansowe	23	1 019	767	423
Pasywa razem		21 567	19 583	19 216

Magna Polonia S.A.**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 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	2 153	0	2 153
30.09.2020	13 922	20 056	17 889	13 533	-45 751	-468	19 181

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	-46	0	-46
Zaokrąglenia	0	0	0	0	-1	0	-1
30.09.2019	13 922	20 056	17 889	13 533	-48 178	-468	16 754

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019	01.07.2020- 30.09.2020	01.07.2019- 30.09.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/Strata przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	2 767	-51	-98	-239
Korekty razem	56	-1 417	-10	36
Amortyzacja	143	154	46	48
Przychody z odsetek	-273	-274	-94	-94
Koszty odsetek	41	51	15	11
Zysk/strata ze sprzedaży majątku trwałego	0	-832	0	0
Wycena aktywów finansowych	21	-42	-11	-31
Odpis aktualizujący kapitał oraz naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	100	235	24	46
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	169	169	57	56
Rozwiązanie odpisu aktualizującego pożyczkę	0	-3	0	0
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu - spłata na podstawie kompensaty	-149	0	-50	0
Zmiana stanu zobowiązań finansowych - obligacje własne	0	-875	0	0
Pozostałe korekty	4	0	3	0
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym	2 823	-1 468	-108	-203
Zmiana stanu należności handlowych oraz pozostałych należności	20	930	45	-1
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	-388	-53	-71	9
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	2 455	-591	-134	-195
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 455	-591	-134	-195
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Odsetki otrzymane	8	81	1	0
Wpływy z wykupu aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	0	188	0	-1
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	0	448	0	0
Spłata udzielonej pożyczki	638	65	323	49
Wydatki na nabycie majątku trwałego	-5	0	0	0
Udzielenie pożyczki	-943	-829	-682	-247
Wydatki na nabycie udziałów i akcji w spółkach zależnych	-2 400	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 702	-47	-358	-199
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	441	445	400	389
Spłaty kredytów i pożyczek	-116	-59	-100	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	325	386	300	389
Przepływy pieniężne netto razem	78	-252	-192	-5
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	0	252	270	5
Środki pieniężne na koniec okresu	78	0	78	0

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 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- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Odsetki, dyskonto od nabytych obligacji	169	175	57	58
Odsetki od udzielonych pożyczek	104	99	37	36
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	42	11	31
Razem	273	316	105	125

Struktura geograficzna przychodów

Spółka działa na jednym obszarze geograficznym jakim jest terytorium Polski.

Informacje dotyczą:

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 i odsetki od udzielanych pożyczek.

2. KOSZT WŁASNY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji	0	29	0	0
Koszty odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek	29	13	12	5
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	21	0	0	0
Razem	50	42	12	5

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

3. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Amortyzacja, w tym:	143	154	46	48
<i>Amortyzacja prawa do użytkowania</i>	135	60	45	15
Zużycie materiałów i energii	25	26	11	11
Usługi obce	239	236	92	90
Podatki i opłaty	8	9	2	1
Koszty pracownicze	293	339	94	123
Inne koszty rodzajowe	4	10	0	4
Razem koszty według rodzaju	712	774	245	277
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-712	-774	-245	-277
Razem koszty sprzedanych produktów, usług	0	0	0	0
Razem koszt własny sprzedaży	0	0	0	0

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

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

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Zarząd	1	1	1	1
Pracownicy	1	1	1	1
Konsultanci zewnętrzni	0	1	0	1
Razem zatrudnieni	2	3	2	3

Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:

Wynagrodzenia	290	322	94	120
Składki na ubezpieczenie społeczne	3	7	0	3
Inne świadczenia pracownicze	0	1	0	0
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	0	9	0	0
Razem koszty zatrudnienia	293	339	94	123

5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Zysk ze zbycia środków trwałych	0	832	0	0
<i>Przychody ze zbycia środków trwałych</i>	0	2 350	0	0
<i>Wartość sprzedanych środków trwałych</i>	0	-1 518	0	0
Przychody z tytułu sprzedaży wierzytelności	3 448	0	0	0
Spisane przedawnione zobowiązania	0	23	0	0
Podnajem powierzchni	95	55	31	31
Rozwiązanie rezerw z lat ubiegłych	0	5	0	0
Zwrot kosztów sądowych	136	9	29	0
Przychody z refaktur	2	0	1	0
Pozostałe	0	1	0	1
Razem	3 681	925	61	32

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

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 26. Warunkiem zawieszającym ww. umowę jest uprawomocnienie się wyroku sądu zasądzającego przedmiotową wierzytelność. Cena sprzedaży została określona na 1,5 mln EUR przy czym rozłożona jest na ratę w wysokości 800 tys. EUR płatną po zawarciu umowy oraz dodatkowe raty w łącznej wysokości 700 tys. 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 bilansowy Spółka otrzymała zapłatę, zgodnie z umową w kwocie 800 tys. EUR.

6. DOTACJE RZĄDOWE

Nie wystąpiły.

7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Odpis aktualizujący należności	0	6	0	0
Koszty usług prawnych związanych ze sprzedażą wierzytelności	128	0	0	0
Koszty refaktur	2	0	1	0
Razem	130	6	1	0

8. PRZYCHODY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Rozwiązanie odpisu aktualizującego obligacje	0	0	0	0
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należność z tytułu pożyczki	0	3	0	0
Odsetki od poręczenia pożyczki	22	22	7	8
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	9	0	0	0
Razem	31	25	7	8

9. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Koszty odsetek z tytułu leasingu finansowego	12	9	3	7
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0	3	13	4
Rezerwa na koszty odsetek ustawowych od zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	26	26	9	9
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od udzielonej pożyczki	73	96	24	29
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od obligacji	169	169	57	57
Odpis aktualizujący inwestycje w pożyczki udzielone	27	139	0	16
Dodatkowe świadczenie za przedłużenie terminu wykupu obligacji	0	48	0	0
Koszt odsetek budżetowych	4	4	0	0
Koszt odsetek dla kontrahentów	12	0	0	0
Pozostałe	1	0	0	0
Razem	324	494	106	122

10. DYWIDENDY

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

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

Wycena bilansowa instrumentów finansowych do wartości godziwej wynosi -21 tys. PLN. W okresie porównawczym wycena wynosiła 42 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w nocie 17.2.

12. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019
	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność
Podatek bieżący	0	0	0	0
Podatek odroczony	0	-614	0	5
Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu	0	-614	0	5
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	0	2 767	0	-51
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	0	2 767	0	-51
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	0	526	0	-10
Efektywna stawka podatkowa	0%	19%	0%	19%
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	-62	0	-66
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	0	68	0	15
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	0	6	0	4
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów przejściowo (wyłączone z podstawy opodatkowania)	0	106	0	112
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	0	-49	0	-125
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	0	-595	0	0
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	0	0	0	70
Podatek bieżący	0	0	0	0
Podatek odroczony w rachunku zysku i strat	0	-614	0	5
Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu	0	-614	0	5

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 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 30.09.2020	Na dzień 31.12.2019	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Rezerwy na koszty	1	8	-7
Rezerwa na koszty spraw sądowych	154	149	5
Trwała utrata wartości aktywów finansowych	5 994	5 994	0
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	940	936	4
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	13	7	6
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	785	753	32
Odpis aktualizujący pożyczki	539	520	19
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	6	7	-1
Strata podatkowa	1 047	1654	-607
Wycena bilansowa środków na rachunkach walutowych	0	0	0
Pozostałe	0	10	-10
Razem	9 479	10 038	-559
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki			
Naliczone a nie otrzymane odsetki	402	348	54
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu	-2	-3	1
Razem	400	345	55
Prezentacja w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, z tego:	1 812	2 426	-614

			Wpływ na wynik finansowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 479	10 038	-559
Odpis aktualizujący Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-7 267	-7 267	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	400	345	55
Razem			-614

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 30 września 2020 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 9 479 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 400 tys. PLN. Po kompensacie, z uwzględnieniem odpisu na aktywo, Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 1 812 tys. PLN.

W prezentowanym okresie Spółka rozwiązała utworzone aktywo z tytułu strat podatkowych w wysokości 264 tys. PLN, ze względu na przekroczenie okresu w którym możliwe jest odliczenie strat. Dodatkowo w prezentowanym okresie Spółka dokonała korekt lat ubiegłych mających wpływ na obniżenie aktywa o -277 tys. PLN.

Spółka uważa, że tworzenie aktywa z tytułu strat podatkowych jest uzasadnione. Spółka wskazuje bowiem na wysokie prawdopodobieństwo otrzymania odszkodowania od Emitel S.A. 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 26 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 30 września 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:

<i>Zysk/Strata</i>	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019
Zysk/Strata netto danego roku dla celów wyliczenia zysku/straty na jedną akcję akcjonariuszy	2 153	-46
Wyłączenie zysku/straty na działalności zaniechanej	-	-
Zysk/Strata netto z działalności kontynuowanej dla celów wyliczenia zysku/straty na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	2 153	-46

<i>Liczba akcji</i>	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019
Średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję (w tys. sztuk)	13 921 975	13 921 975

<i>Działalność kontynuowana</i>	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019
Zysk/Strata wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającej na jedną akcję	2 153	-46
Zysk/Strata wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionej przypadającej na jedną akcję	2 153	-46
Podstawowy Zysk/Strata przypadająca na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,1546	-0,0033

<i>Działalność zaniechana</i>	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019
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 1 stycznia 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 30 września 2020	0	65	456	170	0	691
Na dzień 1 stycznia 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 grudnia 2019	0	60	456	170	0	686
Na dzień 1 stycznia 2019	2 258	60	456	170	0	2 944
Zwiększenia	0	0	0	6	0	6
zakup bezpośredni	0	0	0	6	0	6
Zmniejszenia	-2 258	0	0	0	0	-2 258
z tytułu sprzedaży	-2 258	0	0	0	0	-2 258
Na dzień 30 września 2019	0	60	456	176	0	692

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 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 1 stycznia 2020	0	-55	-456	-167	0	-678
Zwiększenia	0	-7	0	-1	0	-8
amortyzacja za rok	0	-7	0	-1	0	-8
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2020	0	-62	-456	-168	0	-686
Na dzień 1 stycznia 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 grudnia 2019	0	-55	-456	-167	0	-678
Na dzień 1 stycznia 2019	-665	-57	-456	-151	0	-1 329
Zwiększenia	-75	-3	0	-16	0	-94
amortyzacja za rok	-75	-3	0	-16	0	-94
Zmniejszenia	740	0	0	0	0	740
z tytułu sprzedaży	740	0	0	0	0	740
Na dzień 30 września 2019	0	-60	-456	-167	0	-683
WARTOŚĆ NETTO						
Na dzień 30 września 2020	0	3	0	2	0	5
Na dzień 31 grudnia 2019	0	5	0	3	0	8
Na dzień 30 września 2019	0	0	0	9	0	9

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 1 stycznia 2020	375
Zwiększenia	0
zwiększenie z tytułu zawartych umów leasingu (wpływ zastosowania MSSF 16)	0
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 września 2020	375
Na dzień 1 stycznia 2019	0
Zwiększenia	375
zwiększenie z tytułu zawartych umów leasingu (wpływ zastosowania MSSF 16)	375
Zmniejszenia	0
Na dzień 31 grudnia 2019	375
Na dzień 1 stycznia 2019	0
Zwiększenia	375
zwiększenie z tytułu zawartych umów leasingu (wpływ zastosowania MSSF 16)	375
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 września 2019	375

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

	Budynki i lokale
UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI	
Na dzień 1 stycznia 2020	-105
Zwiększenia	-135
amortyzacja za rok	-135
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 września 2020	-240
Na dzień 1 stycznia 2019	0
Zwiększenia	-105
amortyzacja za rok	-105
Zmniejszenia	0
Na dzień 31 grudnia 2019	-105
Na dzień 1 stycznia 2019	0
Zwiększenia	-60
amortyzacja za rok	-60
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 września 2019	-60
WARTOŚĆ NETTO	
Na dzień 30 września 2020	135
Na dzień 31 grudnia 2019	270
Na dzień 30 września 2019	315

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

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych (udziały, akcje)	12 733	10 333	9 838
Aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	3 997	4 018	4 030
- aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych (udziały, akcje)	3 303	3 303	3 303
- pozostałe akcje	694	715	727
Aktywa wyceniane według zamortyzowanego kosztu	1 257	958	919
- obligacje	0	0	203
- udzielone pożyczki	1 257	958	716
Razem	17 987	15 309	14 787
- długoterminowe	16 186	14 034	13 419
- krótkoterminowe	1 801	1 275	1 368

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

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 utraty wartości	Metoda konsolidacji
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	Warszawa	100,0%	100,0%	5	pełna
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp.K.	Warszawa	99,0%	99,0%	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	

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
Slede Sp. z o.o.	Warszawa	29,6%	29,6%	2 400	Metoda Praw Własności
Razem				17 270	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				4 537	
- w tym przypadający na bieżący okres				0	
Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu				12 733	

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 2,4 tys. PLN. Udziały te zostały pokryte przez Spółkę wkładem pieniężnym w kwocie 2,4 tys. 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.

W dniu 16 września 2020 roku podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym.

17.2. AKCJE

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 31.12.2019	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019
Akcje	0	1	1
Wycena akcji do wartości godziwej	0	-1	-1
Akcje razem	0	0	0
Instrumenty pochodne	715	685	685
Wycena instrumentu pochodnego	-21	30	42
Instrumenty pochodne razem	694	715	727
Stan na koniec okresu	694	715	727

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

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 30.09.2020
BNY *	0	0	169	0	0	-169	0
Razem, w tym:	0	0	169	0	0	-169	0
Kapitał	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki	0	0	169	0	0	-169	0
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0

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

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 30.09.2019
Corponet	466	0	6	-188	-81	0	203
BNY *	0	0	169	0	0	-169	0
Razem, w tym:	466	0	175	-188	-81	-169	203
Kapitał **	343	0	0	-188	0	0	155
Odsetki **	123	0	175	0	-81	-169	48
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	203

* 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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

17.4. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	0	13	70	-2	0	-80	1
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	0	20	3	-1	0	-21	1
Corponet Sp. z o.o. ***	685	115	22	-45	0	-1	776
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	273	0	4	-270	-7	0	0
Slede Sp. z o.o.	0	56	1	0	0	0	57
Smart Lease Sp. z o.o.	0	320	1	-320	-1	0	0
Osoba fizyczna	0	385	3	0	0	0	388
Osoba fizyczna	0	34	0	0	0	0	34
Razem, w tym:	958	943	104	-638	-8	-102	1 257
Kapitał	934	943	0	-638	0	-27	1 212
Odsetki	24	0	104	0	-8	-75	45
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	150
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	1 107

* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA o łącznej kwocie 2 715 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 80 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 122 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 21 tys. PLN na naliczone odsetki i kapitał przypada na okres bieżący

*** Korekta naliczonych odsetek z lat ubiegłych

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

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 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 30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA *	4	51	83	-5	0	-133	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	80	16	3	0	0	-99	0
Corponet Sp. z o.o.	0	562	14	-60	0	0	516
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	200	0	0	0	0	200
Razem, w tym:	84	829	100	-65	0	-232	716
Kapitał	72	582	0	-65	0	-136	700
Odsetki	12	0	100	0	0	-96	16
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	278
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	438

* 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 133 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 99 tys. PLN

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 30 września 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

Pożyczkobiorca	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota kapitału pozostała do spłaty
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.*	2 844	2 236
Magna Inwestycje Sp. z o.o.**	109	106
Corponet Sp. z o.o.	885	735
Slede Sp. z o.o.	56	56
Osoba fizyczna	385	385
Osoba fizyczna	34	34
	4 313	3 552

* Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 2 235 tys. PLN

** Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 105 tys. PLN

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 114 tys. PLN upływają 31 grudnia 2023 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 30 tys. PLN upływają 31 grudnia 2022 roku.

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

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 475 tys. PLN upływają 31 lipca 2021 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 346 tys. PLN upływają 30 czerwca 2021 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 2 584 tys. PLN upływają 31 grudnia 2020 roku.

18. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Należności handlowe nieprzeterminowane	0	7	0
Należności handlowe przeterminowane, lecz ściągalne, w tym:	31	3	6
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	15	1	1
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne od 30 do 90 dni	7	0	0
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne od 90 do 180 dni	0	1	0
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne powyżej 180 dni	9	1	5
Razem należności handlowe, w tym:	31	10	6
długoterminowe	0	0	0
krótkoterminowe	31	10	6

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

Należności pozostałe, w tym:	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Należności od pracowników	115	45	16
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	4	7	6
Należność z tytułu poręczenia pożyczki	685	663	655
Należność z tytułu sprzedaży lokalu	692	840	890
Należności z tytułu sprzedanych udziałów	5	5	0
Zaliczki na dostawy	18	0	0
Razem pozostałe należności, w tym:	1 519	1 560	1 567
długoterminowe	1 178	764	655
krótkoterminowe	341	796	912
Należności handlowe i pozostałe razem, w tym:	1 550	1 570	1 573
długoterminowe	1 178	764	655
krótkoterminowe	372	806	918

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 30 września 2020 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie zidentyfikowała konieczności ujęcia odpisów aktualizujących wyżej wspomnianego 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.

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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

22. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE, INNE ZOBOWIĄZANIA ORAZ ZOBOWIĄZANIA PRACOWNICZE

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni	52	9	15
Zobowiązania przeterminowane wymagalne do 30 dni	15	10	9
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 30 do 90 dni	18	111	6
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 90 dni do 180 dni	3	17	50
Zobowiązania przeterminowane wymagalne powyżej 180 dni	55	312	415
Koszty niezafakturowane	6	44	6
Razem zobowiązania handlowe	149	503	501
Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego)	7	8	8
Zobowiązania z tytułu kaucji	20	20	20
Razem zobowiązania, w tym:	176	531	529
długoterminowe	0	0	0
krótkoterminowe	176	531	529

23. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	145	280	325
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 208	854	726
Razem, w tym:	1 353	1 134	1 051
długoterminowe	334	367	628
krótkoterminowe	1 019	767	423

23.A ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

W okresie bieżącym Spółka nie wyemitowała żadnych obligacji.

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2019	Emisja obligacji	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

Zgodnie z umową sprzedaży lokalu z dnia 13 czerwca 2019 roku, nabywający zobowiązał się do zapłaty posiadanych przez Spółkę zobowiązań w kwocie 875 tys. PLN, na które składają się między innymi; wartość emisyjna obligacji wraz z należnymi odsetkami oraz dodatkowym świadczeniem za przesunięcie terminu wykupu (875 tys. PLN)

Seria	Bilans otwarcia 01.01.2019	Emisja obligacji	Odsetki naliczone	Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2019
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

Zgodnie z umową sprzedaży lokalu z dnia 13 czerwca 2019 roku, nabywający zobowiązał się do zapłaty posiadanych przez Spółkę zobowiązań w kwocie 875 tys. PLN, na które składają się między innymi; wartość emisyjna obligacji wraz z należnymi odsetkami oraz dodatkowym świadczeniem za przesunięcie terminu wykupu (875 tys. PLN)

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

23.B KREDYTY I POŻYCZKI

Pożyczkodawca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Kwota otrzymanej pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	854	341	29	-16	0	0	1 208
Optigis S.A. (dawniej Imagis S.A.)	0	100	0	-100	0	0	0
Razem, w tym:	854	441	29	-116	0	0	1 208
Kapitał	813	441	0	-116	0	0	1 138
Odsetki	41	0	29	0	0	0	70
długoterminowe	270	-	-	-	-	-	334
krótkoterminowe	584	-	-	-	-	-	874

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 30 września 2019 roku Spółka dokonała spłaty części otrzymanych pożyczek w kwocie 59 tys. PLN. Dodatkowo zaciągnęła nowe pożyczki w kwocie 445 tys. PLN. Saldo zobowiązań z tytułu pożyczek na dzień bilansowy wynosi 726 tys. PLN, w tym kapitał - 694 tys. PLN, a odsetki - 32 tys. PLN. Kwota odsetek przypadających na bieżący okres wynosi 13 tys. PLN.

23.C ZOBOWIĄZANIE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego poniżej 30 dni	17	17	17
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego od 30 do 90 dni	50	50	50
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego do 90 do 180 dni	50	50	50
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego od 180 do 360 dni	32	98	98
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego powyżej 360 dni	0	81	132
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	149	296	347
Przyszły koszt odsetkowy	4	16	22
Minimalne opłaty leasingowe ogółem, w tym:	145	280	325
długoterminowe	0	97	193
krótkoterminowe	145	183	184

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

24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21	79	73
z tytułu wynagrodzeń	27	29	24
z tytułu rezerwy na urlopy	0	0	9
z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	809	782	776
Razem	857	890	882

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

W III kwartale 2013 roku Spółka utworzyła rezerwę w wysokości 500 tys. PLN w związku ze złożonym przez Pana Jarosława Mikosa pozew 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 30 września 2020 roku w kwocie 309 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. Na rozprawie w dniu 7 października 2020 roku przesłuchano strony. Sąd Okręgowy w Warszawie wyznaczył kolejny termin rozprawy na 21 stycznia 2021 roku.

POZEW O ZAPŁATĘ WNIESIONY PRZEZ EMITEL S.A. 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 S.A. (dawniej Emitel Sp. z o.o.). Pozew Emitel S.A 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 S.A. 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 S.A. DOCHODZONEJ NA 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 26 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 9 miesięcy zakończonych 30 września 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. Na rozprawie w dniu 7 października 2020 roku przesłuchano strony. Sąd Okręgowy w Warszawie wyznaczył kolejny termin rozprawy na 21 stycznia 2021 roku.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

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

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 S.A. 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 S.A. 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 S.A. 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 S.A. 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 rok, 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 S.A. 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.

POZEW O ZAPŁATĘ WNIESIONY PRZEZ EMITEL S.A. 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 S.A. w całości oraz zasądający od Emitel S.A. 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 PLN 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 liczone 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 liczone 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.

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

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

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. W dniu 29 czerwca 2020 roku Sąd wydał wyrok, w którym umorzył postępowanie co do kwoty 10.800 PLN, z uwagi na cofnięcie pozwu przez Powoda (Pozwanego Wzajemnego), tj. Sputnik 1 FIZAN co do wskazanej kwoty. Sąd oddalił powództwo główne w całości. Zasądził od Sputnik I FIZAN na rzecz Magna Polonia SA kwotę 198.998,04 PLN z odsetkami ustawowymi od dnia 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty i obciążył w całości Sputnik 1 FIAN kosztami procesu, w tym kosztami zastępstwa procesowego. Wyrok jest nieprawomocny.

27. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

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

	Przychody finansowe - odsetki w okresie			
	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019	01.07.2020- 30.09.2020	01.07.2019- 30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	3	3	1	1
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	70	83	25	28
Corponet Sp. z o.o.	44	41	15	15
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	4	0	0	0
Slede Sp. z o.o.	1	0	1	0
Razem jednostki powiązane	122	127	42	44

	Koszty finansowe - odsetki w okresie			
	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019	01.07.2020- 30.09.2020	01.07.2019- 30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	29	13	12	5
Razem jednostki powiązane	29	13	12	5

	Należności handlowe i pozostałe		
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	9	5	5
Corponet Sp. z o.o.	685	660	655
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	1	1	0
Razem jednostki powiązane	695	666	660

	Należności od podmiotów powiązanych z tytułu pożyczek i obligacji		
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	124	101	99
Corponet Sp. z o.o.	776	685	718
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	2 716	2 635	2 607

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	273	200
Slede Sp. z o.o.	57	0	0
Razem jednostki powiązane	3 673	3 694	3 624

Zobowiązania z tytułu emisji obligacji, udzielenia pożyczek

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	1 208	854	525
Optigis S.A (dawniej Imagis S.A)	0	0	200
Razem jednostki powiązane	1 208	854	725

Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych handlowe i pozostałe

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	0	1	1
Corponet Sp. z o.o.	1	0	0
Razem jednostki powiązane	1	1	1

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.

	Wartość bilansowa		
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa finansowe	2 885	2 528	2 492
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2 885	2 528	2 492
- należności handlowe i pozostałe należności	1 550	1 570*	1 573*
- obligacje	0	0	203
- udzielone pożyczki	1 257	958	716
- środki pieniężne	78	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	16 730	14 351	13 868
- udziały	16 036	13 636	13 141
- akcje	694	715	727

* Dokonano korekty na dzień bilansowy w porównaniu z opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi. Na dzień 31 grudnia 2019 roku wartość należności i pozostałych należności wycenianych według zamortyzowanego kosztu wynosiła 59, po dokonaniu korekty wartość należności wynosi 1 570, na dzień 30 września 2019 roku wartość należności wynosiła 28, po korekcie wartość należności wynosi 1 573.

	Wartość bilansowa		
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Zobowiązania	2 386	2 555	2 462
Zobowiązania wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2 386	2 555	2 462
- zobowiązania z tytułu leasingu	145	280	325
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 208	854	726
- zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania oraz zobowiązania pracownicze	1 033	1 421	1 411

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

30. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ

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

	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019
Zarząd	270	278	90	98
Rada Nadzorcza	15	20	4	8
Razem	285	298	94	106

31. TRANSAKcje CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKA

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 30 września 2020 roku

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

32. 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	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
6.	Slede Sp.z o.o.	Warszawa	działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych	stowarzyszona	48 000	2 400	0	2 400	x	29,6	29,6	0	0
Razem						52 122	-36 086	16 036					

Magna Polonia S.A.
Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

32. AKCJE I UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH (kontynuacja)

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Przychody netto ze sprzedaży/ Przychody 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	Rezerwy	Wynik finansowy z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Zobowiązania krótkoterminowe	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Polskie Sieci Cyfrowe Sp. z o.o.	293	53	665	0	27	104	669	626	1 500	0	0	0	0	-927	53	43	43	0
2.	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	-11	0	0	0	0	6	-129	5	0	0	0	0	-123	-11	135	116	19
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	853	144	6 771	0	24	0	6 771	4 042	100	0	33 508	0	0	-29 710	144	2 729	2 707	22
4.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp.K	121	77	16 296	0	884	0	16 637	14 235	5	0	2 484	9 631	0	2 038	77	2 402	402	2 000
5.	Agroimmoinvest Sp. z o.o.	61	54	7 576	0	541	0	30 600	28 495	12 877	0	18 613	0	0	-3 049	54	2 105	2 105	0
6.	Slede Sp. z o.o.	270	319	174	0	70	6	9 059	8 951	8 105	0	168	0	1 270	-273	-319	108	0	108

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

33. 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	943	0,00%
2.	BNY Sp. z o.o.	B	2017-04-22	1 000	1 000	0	539	0,00%
Razem				2 650	2 650	0	1 482	

Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku

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

34. 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	0,47	-	-
2.	RUBICON	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	2,00	-	-
3.	08OCTAVA	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,96	-	-
4.	BBIDEVNFI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	3,56	-	-
5.	MDI ENERGY	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	3,86	-	-
6.	KCI	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,69	-	-
7.	KREZUS	Warszawa	Działalność inwestycyjna	1	0,56	-	-
RAZEM					12,10		

*) 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 do 30 września 2020 roku

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

35. SKUTKI PANDEMII COVID-19

Na sytuację Emitenta i Grupy Kapitałowej może mieć wpływ pandemia COVID-19. W jej kontekście w ocenie Zarządu działalność operacyjna Spółki nie jest zagrożona. Działalność Spółki prowadzona jest bez większych zakłóceń, pomimo wdrożenia zasad pracy zdalnej i zobowiązania pracowników do ograniczenia bezpośrednich kontaktów z innymi osobami do minimum. Z uwagi jednak na rozprzestrzenienie się koronawirusa, mogą się pojawić opóźnienia wynikające m.in. z ograniczenia dostępności pracowników, współpracy z innym instytucjami w normalnym trybie, co może skutkować opóźnieniami planowanych działań, transakcji oraz płatności. Ponadto należy zaznaczyć, że istnieje ryzyko, że w następstwie pandemii koronawirusa i jej ewentualnego przedłużania się dojdzie do odczuwalnego spadku ogólnej koniunktury gospodarczej, a w konsekwencji spadku popytu na produkty spółek zależnych, m.in. spółki Emapa S.A. Osłabienie koniunktury może również w szczególnym stopniu dotyczyć branż, do których spółki z GK Magna Polonia kierują swoje produkty, jak na przykład branża transportowa. Należy także brać pod uwagę ewentualne dodatkowe koszty związane z możliwymi ograniczeniami w pracy oraz zwolnieniami chorobowymi pracowników. Wszystkie powyższe ryzyka mogą mieć negatywny wpływ na przychody i wyniki spółek Grupy Kapitałowej.

Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację związaną z rozwojem pandemii i w ocenie Zarządu na chwilę obecną sytuacja ta nie ma wpływu na zagrożenie kontynuacji działalności Spółki.

36. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po dniu 30 września 2020 roku nie wystąpiły żadne zdarzenia.

Warszawa, dnia 27 listopada 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.

.....