

**Magna Polonia S.A.**

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe  
za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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 2021 ROKU**



# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

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

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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
	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
dane dotyczące sprawozdania finansowego				
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	286	273	63	61
Pozostałe przychody operacyjne	1 211	3 681	266	829
Przychody finansowe	47 797	31	10 485	7
Zysk brutto	29 637	2 769	6 501	623
Zysk netto ogółem	32 242	2 155	7 073	485
Zysk netto dla akcjonariuszy	32 242	2 155	7 073	485
Całkowity dochód netto	32 242	2 155	7 073	485
Całkowity dochód netto dla akcjonariuszy	32 242	2 155	7 073	485
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-689	2 455	-151	553
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	483	-2 702	106	-608
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	592	325	130	73
Przepływy pieniężne netto, razem	386	78	85	18
Zysk na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	2,32	0,15	0,51	0,03

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa razem	53 578	21 636	11 565	4 688
Zobowiązania razem	2 304	2 604	497	564
Zobowiązania długoterminowe	169	0	36	0
Zobowiązania krótkoterminowe	2 135	2 604	461	564
Kapitał własny	51 274	19 032	11 067	4 124
Kapitał akcyjny	13 922	13 922	3 005	3 017
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)	3,68	1,37	0,79	0,30

Zysk podstawowy na jedną akcję obliczony został jako iloraz zysku netto przypadającego 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 w okresie sprawozdawczym; kurs ten wyniósł w okresie bieżącym - 4,5585 PLN, a w okresie porównawczym - 4,4420 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 2021 roku - 4,6329 PLN; na dzień 31 grudnia 2020 roku - 4,6148 PLN.

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

### II. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

#### 1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2021- 30.09.2021	01.07.2020- 30.09.2020
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	1	286	273	98	105
Koszt własny podstawowej działalności operacyjnej	2	-17 092	-50	-4 766	-12
<b>Zysk / Strata brutto ze sprzedaży</b>		<b>-16 806</b>	<b>223</b>	<b>-4 668</b>	<b>93</b>
Koszty sprzedaży	3	0	0	0	0
Koszty ogólnego Zarządu	3	-1 169	-712	-398	-245
<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>		<b>-17 975</b>	<b>-489</b>	<b>-5 066</b>	<b>-152</b>
Pozostałe przychody operacyjne	5	1 211	3 681	1 109	61
Pozostałe koszty operacyjne	7	-670	-130	-215	-1
<b>Zysk / Strata z działalności operacyjnej</b>		<b>-17 434</b>	<b>3 062</b>	<b>-4 172</b>	<b>-92</b>
Przychody finansowe	8	47 797	31	190	7
Koszty finansowe	9	-726	-324	-144	-106
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>29 637</b>	<b>2 769</b>	<b>-4 126</b>	<b>-191</b>
Podatek dochodowy bieżący	12	-221	0	-178	0
Podatek dochodowy odroczony	12	2 826	-614	930	-32
<b>Zysk / Strata netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>32 242</b>	<b>2 155</b>	<b>-3 374</b>	<b>-223</b>
<b>Zysk / Strata netto z działalności zaniechanej</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk / Strata netto</b>		<b>32 242</b>	<b>2 155</b>	<b>-3 374</b>	<b>-223</b>
<b>Suma całkowitych dochodów netto</b>		<b>32 242</b>	<b>2 155</b>	<b>-3 374</b>	<b>-223</b>
<b>Zysk / Strata netto na jedną akcję przypadająca na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego</b>	13				
- podstawowy		2,32	0,15	-0,24	-0,01
- rozwodniony		2,32	0,15	-0,24	-0,01
Inne składniki całkowitych dochodów		0	0	0	0
<b>Suma całkowitych dochodów netto</b>		<b>32 242</b>	<b>2 155</b>	<b>-3 374</b>	<b>-223</b>
<b>Suma całkowitych dochodów netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie roku obrotowego</b>					
- podstawowy		2,32	0,15	-0,24	-0,01
- rozwodniony		2,32	0,15	-0,24	-0,01

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

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

**2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

Aktywa	Nota	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>47 620</b>	<b>19 347</b>	<b>19 316</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	14	1	4	5
Prawo do użytkowania (leasing)	15	443	90	135
Aktywa finansowe	17	42 236	17 013	16 186
Należności handlowe i pozostałe	18	1 010	1 136	1 178
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12	3 930	1 104	1 812
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>5 958</b>	<b>2 289</b>	<b>2 251</b>
Aktywa finansowe	17	967	1 814	1 801
Należności handlowe i pozostałe	18	4 583	453	372
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		408	22	78
<b>Aktywa razem</b>		<b>53 578</b>	<b>21 636</b>	<b>21 567</b>
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>				
<b>Kapitał własny</b>		<b>51 274</b>	<b>19 032</b>	<b>19 181</b>
<b>Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego</b>		<b>51 274</b>	<b>19 032</b>	<b>19 181</b>
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:		-13 658	-45 900	-45 751
- z lat ubiegłych		-45 900	-47 904	-47 903
- z bieżącego okresu		32 242	2 004	2 153
Akcje/udziały własne		-468	-468	-468
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>169</b>	<b>0</b>	<b>334</b>
Zobowiązania finansowe	23	169	0	334
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>2 135</b>	<b>2 604</b>	<b>2 052</b>
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	888	842	857
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		132	0	0
Zobowiązania handlowe i pozostałe	22	733	244	176
Zobowiązania finansowe	23	382	1 518	1 019
<b>Pasywa razem</b>		<b>53 578</b>	<b>21 636</b>	<b>21 567</b>

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

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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
01.01.2021	13 922	20 056	17 889	13 533	-45 900	-468	19 032
Suma całkowitych dochodów	0	0	0	0	32 242	0	32 242
30.09.2021	13 922	20 056	17 889	13 533	-13 658	-468	51 274

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	2 004	0	2 004
31.12.2020	13 922	20 056	17 889	13 533	-45 900	-468	19 032

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

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

### 4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2021- 30.09.2021	01.07.2020- 30.09.2020
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
Zysk/Strata przed opodatkowaniem skorygowany o wycenę bilansową środków pieniężnych	29 637	2 769	-4 126	-191
Korekty razem	-28 848	54	4 686	-10
Amortyzacja	145	143	45	46
Przychody z odsetek	-446	-273	-195	-94
Koszty odsetek	39	41	13	15
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	650	0	691	0
Wycena aktywów finansowych	16 417	21	4 074	-11
Odpis aktualizujący (aktualizacja) kapitał oraz naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	-104	100	48	24
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	168	169	56	57
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu - spłata na podstawie kompensaty	-149	-149	-50	-50
Przeniesienie akcji w związku z rozwiązaniem Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	-43 166	0	0	0
Przeniesienie należności z tytułu pożyczek otrzymanych w związku z rozwiązaniem Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	-474	0	0	0
Konfuzja zobowiązań z tytułu pożyczek otrzymanych w związku z rozwiązaniem Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	-1 937	0	0	0
Wycofanie wkładu w związku z rozwiązaniem Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	5	0	0	0
Pozostałe korekty	4	2	4	3
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym</b>	<b>789</b>	<b>2 823</b>	<b>560</b>	<b>-201</b>
Zmiana stanu należności handlowych oraz pozostałych należności	-1 924	20	-192	45
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań	535	-388	-194	22
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>	<b>-600</b>	<b>2 455</b>	<b>174</b>	<b>-134</b>
Zapłacony podatek dochodowy	-89	0	-89	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-689</b>	<b>2 455</b>	<b>85</b>	<b>-134</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
Odsetki otrzymane	32	8	11	1
Wpływy ze sprzedaży akcji	132	0	90	0
Spłata udzielonej pożyczki	326	638	154	323
Wydatki na nabycie majątku trwałego	-8	-5	0	0
Udzielenie pożyczki	-239	-943	-34	-682
Wydatki na nabycie udziałów i akcji w spółkach zależnych	0	-2 400	0	0
Wpływy z tytułu spłaty nabytej wierzytelności	240	0	0	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>483</b>	<b>-2 702</b>	<b>221</b>	<b>-358</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	592	441	100	400
Spłaty kredytów i pożyczek	0	-116	0	-100
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>592</b>	<b>325</b>	<b>100</b>	<b>300</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>386</b>	<b>78</b>	<b>406</b>	<b>-192</b>
Środki pieniężne na początek okresu łącznie ze środkami pieniężnymi przypisanymi do działalności zaniechanej	22	0	2	270
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>408</b>	<b>78</b>	<b>408</b>	<b>78</b>



# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Odsetki, dyskonto od nabytych obligacji	169	169	57	57
Odsetki od udzielonych pożyczek	117	104	41	37
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0	0	11
<b>Razem</b>	<b>286</b>	<b>273</b>	<b>98</b>	<b>105</b>

#### 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 dniu 14 lipca 2021 roku Spółka dokonała sprzedaży 3 mln akcji Optigis S.A. W wyniku przeprowadzonej transakcji Spółka uzyskała przychód w kwocie 2 250 tys. PLN. Koszt własny sprzedaży akcji wynosi 2 941 tys. PLN. Wynik na transakcji opiewa na kwotę -691 tys. PLN.

W dniu 19 lutego 2021 roku Syndyk masy upadłościowej PartnerBud S.A (dawniej: AWBUD S.A) powziął informację o ogłoszeniu żądania przymusowego wykupu akcji spółki. Dzień wykupu został ustalony na 26 lutego 2021 roku, cena wykupu wyniosła 1,08 PLN za jedną akcję. Akcje objęte wykupem zostały nabyte przez Akcjonariusza Większościowego spółkę MAJI Sp. z o.o. W związku z przymusowym wykupem akcji PartnerBud S.A Spółka uzyskała przychód w kwocie 42 tys. PLN. Koszt własny sprzedaży akcji wynosi 1 tys. PLN. Wynik na transakcji wynosi 41 tys. PLN.

W okresie porównawczym nie wystąpiły transakcje sprzedaży aktywów finansowych oraz transakcje przymusowego wykupu.

#### 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 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Odsetki z tytułu zaciągniętych pożyczek	25	29	1	12
Wynik z tytułu sprzedaży aktywów finansowych, w tym:	650	0	691	0
Przychody ze zbycia aktywów finansowych	2 292	0	2 250	0
Wartość sprzedanych aktywów finansowych	-2 942	0	-2 941	0
Wycena bilansowa aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	16 417	21	4 074	0
<b>Razem</b>	<b>17 092</b>	<b>50</b>	<b>4 766</b>	<b>12</b>

Spółka na koniec III kwartału 2021 roku posiada 41 047 096 sztuk akcji Optigis S.A, cena nabycia akcji wynosi 0,98 PLN/szt. Kurs zamknięcia akcji na rynku alternatywnym New Connect, na dzień 30 września 2021 roku, wynosi 0,58 PLN/szt.

Na dzień bilansowy dokonano wyceny akcji do wartości rynkowej, dokonując odpisu aktualizującego akcje Optigis S.A w kwocie 17 618 PLN. Dodatkowo zaktualizowano odpis aktualizujący opcje na akcje PartnerBud S.A (dawniej AWBUD S.A) w kwocie -1 PLN.

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

#### 3. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Amortyzacja, w tym:	145	143	45	46
<i>Amortyzacja prawa do użytkowania</i>	134	135	45	45
Zużycie materiałów i energii	26	25	11	11
Usługi obce	281	239	125	92
Podatki i opłaty	57	8	44	2
Koszty pracownicze	658	293	172	94
Inne koszty rodzajowe	2	4	1	0
<b>Razem koszty według rodzaju</b>	<b>1 169</b>	<b>712</b>	<b>398</b>	<b>245</b>
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 169	-712	-398	-245
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0	0	0	0
<b>Razem koszty sprzedanych produktów, usług</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Razem koszt własny sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 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 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Zarząd	1	1	1	1
Pracownicy	1	1	1	1
Konsultanci zewnętrzni	1	0	1	0
<b>Razem zatrudnieni</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>
<u>Spółka poniosła następujące koszty zatrudnienia:</u>				
Wynagrodzenia	493	290	95	94
Składki na ubezpieczenie społeczne	3	3	0	0
Wynagrodzenie konsultantów zewnętrznych	162	0	77	0
<b>Razem koszty zatrudnienia</b>	<b>658</b>	<b>293</b>	<b>172</b>	<b>94</b>

#### 5. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Przychody z tytułu sprzedaży wierzytelności	1 078	3 448	1 078	0
Wynik z tytułu otrzymanej spłaty od nabytych wierzytelności, w tym:	0	0	0	0
Przychody z tytułu otrzymanej spłaty od nabytych wierzytelności	240	0	0	0
Koszty - rozliczenie ceny zakupu nabytej wierzytelności	-240	0	0	0
Spisane przedawnione zobowiązania	4	0	0	0
Podnajem powierzchni	93	95	30	31
Rozwiązanie rezerw z lat ubiegłych	4	0	0	0
Zwrot kosztów sądowych	0	136	0	29
Przejęta wierzytelność w związku z rozwiązaniem Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp.K	29	0	0	0
Przychody z refaktur	3	2	1	1
<b>Razem</b>	<b>1 211</b>	<b>3 681</b>	<b>1 109</b>	<b>61</b>

W bieżącym okresie Optigis S.A. dokonał częściowej spłaty nabytych przez Emitenta wierzytelności. W wyniku przeprowadzonej transakcji Spółka uzyskała przychód w kwocie 240 tys. PLN. W transakcji rozliczono cenę zakupu w kwocie 240 tys. PLN. Wynik z tytułu spłaty przednio nabytych wierzytelności wynosi 0 PLN.

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

W związku z otrzymaniem przez Emitenta w dniu 13 lipca 2021 roku nieprawomocnego wyroku Sądu Okręgowego w sprawie z powództwa Spółki przeciwko EMITEL S.A. zasądzonego na rzecz Spółki kwotę 163 743 000,00 PLN wraz z odsetkami za opóźnienie od 3 października 2013 roku, spółka Fidera Master SCSp RAIF z siedzibą w Luksemburgu zgodnie z treścią warunkowej umowy sprzedaży części wierzytelności zawartej ze Spółką w dniu 28 lutego 2020 roku, przelała kolejną ratę ceny za część wierzytelności objętej wyżej wymienionym wyrokiem. Spółka do dnia 30 września 2021 roku otrzymała zapłatę w wysokości 1 050 tys. EUR (4 526 tys. PLN), z czego na okres sprawozdawczy przypada spłata w kwocie 250 tys. EUR (1 078 tys. PLN). W okresie porównawczym Spółka otrzymała zapłatę w wysokości 800 tys. EUR (3 448 tys. PLN). Na dzień bilansowy pozostałe raty ceny sprzedaży w łącznej wysokości 450 000 EUR będą realizowane przez Nabywcę w kolejnych etapach postępowania, w wyniku zaistnienia określonych zdarzeń procesowych.

W dniu 30 kwietnia 2021 roku Magna Polonia S.A. oraz Magna Inwestycje Sp. z o.o. jako Wspólnicy spółki Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K. podjęli Uchwałę nr 1 o rozwiązaniu spółki bez likwidacji oraz Uchwałę nr 3 w sprawie podziału majątku spółki po jej rozwiązaniu. Zgodnie z treścią Uchwały nr 3 Wspólnicy spółki postanowili dokonać podziału majątku spółki między Wspólników w proporcji odpowiadającej udziałom kapitałowym Wspólników w spółce, tj. w ten sposób, że 1% wartości majątku spółki przysługuje Magna Inwestycje Sp. z o.o., 99% wartości majątku przysługuje Magna Polonia S.A., a przekazanie majątku spółki przypadającego na rzecz Wspólników spółki nastąpiło w naturze w ten sposób, że spółka przeniosła na rzecz Magna Polonia S.A. prawa do całego majątku obejmującego 100% wartości majątku spółki, natomiast Magna Polonia S.A. dokonała na rzecz Magna Inwestycje Sp. z o.o. spłaty kwoty odpowiadającej 1% wartości majątku spółki.

W skład majątku spółki, podlegającego podziałowi między Wspólników, wchodzi:

- a) prawa udziałowe z 44 047 096 akcji w kapitale zakładowym spółki Optigis S.A. o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, inkorporowane pierwotnie w 2 odcinkach zbiorowych akcji, obejmujących 39 047 096 akcji J oraz 5 000 000 akcji serii K;
- b) wierzytelności w kwocie łącznej 1 092 tys. PLN wobec Optigis S.A. objęte Umową Restrukturyzacyjną z dnia 8 sierpnia 2018 roku wynikające pierwotnie z umowy o kredyt nieodnawialny nr WAR/3010/06/141/CB, zawarty pomiędzy BGŻ a spółką Calatrava Sp. z o.o. oraz umowy o przejęciu długu z dnia 5 września 2013 roku zawarty pomiędzy Optigis S.A. oraz BGŻ;
- c) wierzytelności w kwocie łącznej 3 905 tys. PLN wobec Optigis S.A. objęte Umową Restrukturyzacyjną z dnia 30 grudnia 2020 roku wynikające z układu przyjętego na zgromadzeniu wierzycieli w dniu 19 stycznia 2017 roku, który został zatwierdzony postanowieniem wydanym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy X wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych w dniu 28 marca 2017 roku;
- d) wierzytelności w łącznej kwocie 12 tys. PLN wobec osób fizycznych z tytułu wypłaconych zaliczek;
- e) wierzytelności w kwocie łącznej 4 477 tys. PLN wobec CG Finanse Sp. z o.o. przeniesione na spółkę na podstawie Umowy Datio in Solutum z dnia 30 grudnia 2020 roku zawartej z Optigis S.A., wynikające pierwotnie z Umowy pożyczki pieniężnej zawartej w dniu 5 czerwca 2014 roku pomiędzy Optigis S.A. jako pożyczkodawcą a CG Finanse Sp. z o.o. jako pożyczkobiorcą:
  - w kwocie 4 360 tys. PLN stanowiącej kapitał główny,
  - w kwocie 117 tys. PLN z tytułu odsetek;
- f) wierzytelność w kwocie łącznej 151 tys. PLN wobec Texas Recycling S.A. wynikająca z umowy pożyczki z dnia 23 lutego 2020 roku:
  - w kwocie 150 tys. PLN stanowiącej kapitał główny,
  - w kwocie 1 tys. PLN z tytułu odsetek;
- g) wierzytelność w kwocie łącznej 252 tys. PLN wobec Texas Recycling S.A. wynikająca z umowy pożyczki z dnia 2 lutego 2020 roku:
  - w kwocie 250 tys. PLN stanowiącej kapitał główny,
  - w kwocie 2 tys. PLN z tytułu odsetek;
- h) wierzytelności w kwocie łącznej 1 937 tys. PLN wobec Magna Polonia S.A. wynikająca z umów pożyczek z dnia 15 lutego 2017 roku, 25 kwietnia 2017 roku, 10 sierpnia 2018 roku, 14 lutego 2019 roku, 17 lipca 2019 roku, 8 października 2019 roku, 12 grudnia 2019 roku, 30 stycznia 2020 roku, 7 stycznia 2021 roku:
  - w kwocie 1 831 tys. PLN stanowiącej kapitał główny,
  - w kwocie 106 tys. PLN z tytułu odsetek;
- i) wierzytelność w kwocie łącznej 3 tys. PLN wobec Magna Inwestycje Sp. z o.o. wynikająca z umowy pożyczki z dnia 15 stycznia 2021 roku:
  - w kwocie 3 tys. PLN stanowiącej kapitał główny;
- j) wierzytelność w kwocie łącznej 13 tys. PLN wobec Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. wynikająca z umowy pożyczki z dnia 15 stycznia 2021 roku:
  - w kwocie 13 tys. PLN stanowiącej kapitał główny;
- k) wierzytelność w kwocie łącznej 7 tys. PLN wobec Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. wynikająca z umowy pożyczki z dnia 20 lutego 2017 roku:
  - w kwocie 6 tys. PLN stanowiącej kapitał główny,
  - w kwocie 1 tys. PLN z tytułu odsetek;
- l) wierzytelność w kwocie łącznej 51 tys. PLN wobec osoby fizycznej wynikająca z umowy pożyczki z dnia 30 grudnia 2020 roku:
  - w kwocie 50 tys. PLN stanowiącej kapitał główny,
  - w kwocie 1 tys. PLN z tytułu odsetek;
- m) środki pieniężne w kwocie 68 tys. PLN.

Ponadto Spółce przysługuje należność wobec Urzędu Skarbowego o zwrot naliczonego podatku VAT w wysokości 17 tys. PLN, która przysługuje Wspólnikom Spółki w częściach proporcjonalnych do ich udziału w zysku Spółki. Magna Polonia S.A. dokonała na rzecz Magna Inwestycje Sp. z o.o. spłaty gotówkowej w wysokości 403 tys. PLN która to kwota odpowiada 1% wartości majątku Spółki pomniejszonej o wartość składników wskazanych w pkt h) i m).

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

Na dzień 30 kwietnia 2021 roku wartość majątku otrzymanego w wyniku podziału pomiędzy Wspólników Spółki w wysokości 47 330 tys. PLN została zaprezentowana jako inne przychody finansowe, natomiast wartość majątku w postaci wierzytelności od osób fizycznych oraz należność od Urzędu Skarbowego w kwocie 29 tys. PLN została zaprezentowana jako pozostałe przychody operacyjne, natomiast spłata gotówkowa w wysokości 403 tys. PLN została zaprezentowana jako inne koszty finansowe.

#### 6. DOTACJE RZADOWE

Nie wystąpiły.

#### 7. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Koszty usług prawnych związanych z obsługą sporów sądowych	640	128	214	0
Koszty usług prawnych związane z przejęciem rozwiązanej spółki	22	0	0	0
Koszty refaktur	3	2	1	1
Wycofanie wkładu w związku z rozwiązaniem spółki	5	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>670</b>	<b>130</b>	<b>215</b>	<b>1</b>

#### 8. PRZYCHODY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należność z tytułu pożyczki	219	0	19	0
Wartość objętego majątku w związku z rozwiązaniem Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	47 330	0	0	0
Odsetki od poręczenia pożyczki	21	22	7	7
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	67	9	67	0
Odsetki od nabytej wierzytelności	160	0	97	0
<b>Razem</b>	<b>47 797</b>	<b>31</b>	<b>190</b>	<b>7</b>

#### 9. KOSZTY FINANSOWE

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Odsetki z tytułu leasingu finansowego	14	12	12	3
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0	0	0	13
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	81	73	33	24
Odpis aktualizujący wartość naliczonych odsetek od obligacji	168	169	56	57
Odpis aktualizujący inwestycje w pożyczki udzielone	34	27	34	0
Odsetki budżetowe	0	4	0	0
Odsetki dla kontrahentów	0	12	0	0
Spłata gotówkowa dla wspólnika w związku z objęciem całości majątku rozwiązanej spółki	403	0	0	0
Pozostałe	0	1	0	0
<b>Razem</b>	<b>726</b>	<b>324</b>	<b>144</b>	<b>106</b>

#### 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 2021 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 instrumentu pochodnego, opcji na akcje PartnerBud S.A (dawniej AWBUD S.A) do wartości godziwej wynosi -1tys. PLN. W okresie porównawczym wycena wynosiła -21 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w nocie 17.2. Wycena bilansowa akcji Optigis S.A do wartości godziwej wynosi 16 418 tys. PLN. Szczegółowe informacje dotyczące wyceny zaprezentowano w nocie 17.1A.

### 12. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020
	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność	Zyski kapitałowe	Pozostała działalność
Podatek bieżący	0	-221	0	0
Podatek odroczony	0	2 826	0	-614
<b>Obciążenia podatkowe wykazywane w wyniku finansowym bieżącego okresu</b>	<b>0</b>	<b>2 605</b>	<b>0</b>	<b>-614</b>
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności kontynuowanej	45 882	-16 245	0	2 767
Zysk/Strata przed opodatkowaniem (brutto) z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	45 882	-16 245	0	2 767
Obowiązująca stawka podatkowa	19%	19%	19%	19%
Teoretyczny podatek według obowiązującej stawki ustawowej	8 718	-3 087	0	526
<b>Różnice między zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania</b>				
Efekt podatkowy przychodów nie podlegających opodatkowaniu (wyłączone z podstawy opodatkowania)	-8 998	-134	0	-62
Efekt podatkowy przychodów podatkowych nie będących przychodami bilansowymi (włączone do podstawy opodatkowania)	0	579	0	68
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów (wyłączone z podstawy opodatkowania)	91	31	0	6
Efekt podatkowy kosztów nie zaliczanych do kosztów uzyskania przychodów przejściowo (wyłączone z podstawy opodatkowania)	4	3 188	0	106
Efekt podatkowy kosztów podatkowych nie stanowiących kosztów bilansowych (włączone do podstawy opodatkowania)	-14	-49	0	-49
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	0	-319	0	-595
Efekt podatkowy strat podatkowych poniesionych w okresie	199	0	0	0
Obciążenie podatkowe - podatek bieżący	0	209	0	0
Obciążenie podatkowe - podatek bieżący (korekta lat ubiegłych)	0	12	0	0
<b>Razem podatek bieżący wykazany w sprawozdaniu z pełnego dochodu</b>	<b>0</b>	<b>-221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Podatek odroczony w rachunku zysku i strat	0	2 826	0	-614
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym bieżącego okresu</b>	<b>0</b>	<b>2 605</b>	<b>0</b>	<b>-614</b>
Efektywna stawka podatkowa	0%	0%	0%	22,19%

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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 30.09.2021	Na dzień 31.12.2020	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021
<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki</b>			
Rezerwy na koszty	4	7	-3
Rezerwa na koszty spraw sądowych	159	162	-3
Trwała utrata wartości aktywów finansowych	5 833	5 833	0
Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej przez wynik	4 060	940	3 120
Rezerwa na naliczone odsetki od obligacji, zobowiązań, pożyczek	0	15	-15
Odpis aktualizujący inwestycje w obligacje	828	796	32
Odpis aktualizujący pożyczki	525	544	-19
Niezapłacone składki na ubezpieczenie społeczne i wynagrodzenia	6	0	6
Strata podatkowa	226	332	-106
Wycena bilansowa środków na rachunkach walutowych	1	0	1
Przeterminowane zobowiązania	0	0	0
Różnica między amortyzacją bilansową, a podatkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1	1	0
Nadwyżka zobowiązań z tytułu leasingu nad wartością bilansową środków trwałych w leasingu	1	1	0
<b>Razem</b>	<b>11 644</b>	<b>8 631</b>	<b>3 013</b>
<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składniki</b>			
Naliczone, a nieotrzymane odsetki	528	421	107
<b>Razem</b>	<b>528</b>	<b>421</b>	<b>107</b>
<b>Prezentacja w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, z tego:</b>	<b>3 930</b>	<b>1 104</b>	<b>2 826</b>
			<b>Wpływ na wynik finansowy</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 644	8 631	3 013
Odpis aktualizujący Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-7 186	-7 106	-80
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	528	421	107
<b>Razem</b>			<b>2 826</b>

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 5 833 tys. PLN.

Zarząd Spółki podjął również decyzję o dokonaniu odpisu aktywa wynikającego z utworzonych odpisów aktualizujących na inwestycję w postaci udzielonej pożyczki oraz inwestycję w obligację. Łączna kwota odpisu to 1 353 tys. PLN.

Aktywo z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2021 roku wynikające z różnic przejściowych ze źródeł opodatkowanych wynosi 11 644 tys. PLN, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 528 tys. PLN. Po kompensacie, z uwzględnieniem odpisu na aktywo, Spółka wykazuje w bilansie aktywo w wysokości 3 930 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 dniu 2 lipca 2021 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok w sprawie z powództwa Magna Polonia S.A. przeciwko spółce Emitel S.A. o zapłatę kwoty 185 mln PLN, w którym zasądził od Emitel S.A. na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 163 mln PLN wraz z odsetkami ustawowymi od 3 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku i ustawowymi odsetkami za opóźnienie od 1 stycznia 2016 roku do dnia zapłaty, które to odsetki na dzień wydania wyroku wynoszą 99 mln PLN. Ponadto Sąd stwierdził, że koszty procesu, w tym koszty zastępstwa procesowego w wysokości sześciokrotności stawki minimalnej ponosi w całości Emitel S.A. Sąd oddalił powództwo w pozostałej części. Wyrok jest nieprawomocny, zarówno Spółka jak i pozwany złożyli wniosek o sporządzenie uzasadnienia wyroku.

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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>	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
Zysk/Strata netto danego roku dla celów wyliczenia zysku/straty na jedną akcję akcjonariuszy	32 242	2 155
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	32 242	2 155
<i>Liczba akcji</i>	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
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>	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
Zysk/Strata wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającej na jedną akcję	32 242	2 155
Zysk/Strata wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionej przypadającej na jedną akcję	32 242	2 155
Podstawowy Zysk/Strata przypadająca na jedną akcję z działalności kontynuowanej	2,32	0,15
<i>Działalność zaniechana</i>	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
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
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>						
Na dzień 1 stycznia 2021	0	65	456	170	0	691
Zwiększenia	0	8	0	0	0	8
zakup bezpośredni	0	8	0	0	0	8
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2021	0	73	456	170	0	699
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 31 grudnia 2020	0	65	456	170	0	691
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

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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 trwale	Środki trwale w budowie	Razem
<b>UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI</b>						
Na dzień 1 stycznia 2021	0	-63	-456	-168	0	-687
Zwiększenia	0	-11	0	0	0	-11
amortyzacja za rok	0	-11	0	0	0	-11
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2021	0	-74	-456	-168	0	-698
Na dzień 1 stycznia 2020	0	-55	-456	-167	0	-678
Zwiększenia	0	-8	0	-1	0	-9
amortyzacja za rok	0	-8	0	-1	0	-9
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31 grudnia 2020	0	-63	-456	-168	0	-687
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
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>						
Na dzień 30 września 2021	0	-1	0	2	0	1
Na dzień 31 grudnia 2020	0	2	0	2	0	4
Na dzień 30 września 2020	0	3	0	2	0	5

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

#### **15. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)**

	Budynki i lokale
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>	
Na dzień 1 stycznia 2021	375
Zwiększenia	487
zwiększenie z tytułu przedłużenia umowy leasingu	487
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 września 2021	862
Na dzień 1 stycznia 2020	375
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Na dzień 31 grudnia 2020	375
Na dzień 1 stycznia 2020	375
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 września 2020	375



## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

	Budynki i lokale
<b>UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI</b>	
Na dzień 1 stycznia 2021	-285
<b>Zwiększenia</b>	-134
amortyzacja za rok	-134
<b>Zmniejszenia</b>	0
Na dzień 30 września 2021	-419
<b>Na dzień 1 stycznia 2020</b>	-105
<b>Zwiększenia</b>	-180
amortyzacja za rok	-180
<b>Zmniejszenia</b>	0
Na dzień 31 grudnia 2020	-285
<b>Na dzień 1 stycznia 2020</b>	-105
<b>Zwiększenia</b>	-135
amortyzacja za rok	-135
<b>Zmniejszenia</b>	0
Na dzień 30 września 2020	-240
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>	
Na dzień 30 września 2021	443
Na dzień 31 grudnia 2020	90
Na dzień 30 września 2020	135

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.

Zgodnie z umową z dniem 1 lipca 2021 roku umowa najmu lokalu uległa przedłużeniu na czas nieokreślony z zachowaniem 2-miesięcznego okresu 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**

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych (udziały, akcje)	12 733	12 733	12 733
Aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	28 641	4 840	3 997
- aktywa finansowe w jednostkach podporządkowanych (udziały, akcje)	27 948	4 146	3 303
- pozostałe akcje	693	694	694
Aktywa wyceniane według zamortyzowanego kosztu	1 829	1 254	1 257
- udzielone pożyczki	1 829	1 254	1 257
<b>Razem</b>	<b>43 203</b>	<b>18 827</b>	<b>17 987</b>
- długoterminowe	42 236	17 013	16 186
- krótkoterminowe	967	1 814	1 801

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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. S.K.A.	Warszawa	100,0%	100,0%	34 842	pełna
Optigis S.A.	Warszawa	61,76%	61,76%	40 226	pełna
<b>Razem</b>				<b>75 073</b>	
Odpis aktualizujący wartość udziałów/akcji				47 125	
- w tym przypadający na bieżący okres				16 418	
<b>Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu</b>				<b>27 948</b>	

W dniu 14 lipca 2021 roku Spółka dokonała sprzedaży 3 mln akcji Optigis S.A. W wyniku przeprowadzonej transakcji Spółka posiada 61,76% udziału w kapitale.

W dniu 30 kwietnia 2021 roku Spółka Magna Polonia S.A. zawarła ze spółką Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K. reprezentowaną przez komplementariusza spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. umowę o przeniesienie praw udziałowych do 39 047 096 akcji serii J oraz 5 000 000 akcji serii K o wartości nominalnej 0,10 PLN w kapitale zakładowym spółki Optigis S.A. Zgodnie z Uchwałą nr 3 podjętą w dniu 30 kwietnia 2021 roku, w sprawie podziału majątku spółki Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K. Wspólnicy postanowili dokonać podziału majątku spółki między Wspólników w ten sposób, że akcje przysługują Magna Polonia S.A. W wykonaniu Uchwały nr 3 Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K. przenosi na Magna Polonia S.A., a Magna Polonia S.A. nabywa na skutek podziału majątku spółki wszelkie prawa do akcji, tj. wszelkie prawa udziałowe spółki przysługujące jej jako akcjonariuszowi Optigis S.A.

##### 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
<b>Razem</b>				<b>17 270</b>	
Odpis aktualizujący wartość udziałów				4 537	
- w tym przypadający na bieżący okres				0	
<b>Wartość netto - po uwzględnieniu odpisu</b>				<b>12 733</b>	

#### 17.2. POZOSTAŁE AKCJE

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 31.12.2020	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020
Akcje	0	0	0
Akcje razem	0	0	0
Instrumenty pochodne	694	715	715
Wycena instrumentu pochodnego	-1	-21	-21
Instrumenty pochodne razem	693	694	694
Stan na koniec okresu	693	694	694

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

#### 17.3. OBLIGACJE

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2021	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2021
BNY *	0	0	168	0	0	-168	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-168</b>	<b>0</b>
Kapitał	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki	0	0	168	0	0	-168	0
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0

  

Obligatariusz	Bilans otwarcia 01.01.2020	Zakup obligacji - wartość emisyjna	Odsetki naliczone/ Dyskonto	Wykup obligacji - wartość emisyjna	Splata odsetek/ dyskonta	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2020
BNY *	0	0	226	0	0	-226	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-226</b>	<b>0</b>
Kapitał	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki	0	0	226	0	0	-226	0
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	0
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0

  

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
<b>Razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-169</b>	<b>0</b>
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.

#### 17.4. UDZIELONE POŻYCZKI

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2021	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2021
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. *	0	4	72	-63	-9	-4	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	0	0	2	-106	-21	125	0
Corponet Sp. z o.o.	769	5	21	-91	0	0	704
Slede Sp. z o.o.	57	0	1	-16	-1	0	41
Rodopass Sp. z o.o.	0	200	2	0	0	0	202
Osoba fizyczna ***	0	0	7	0	0	403	410
Osoba fizyczna ***	0	0	0	-50	-1	51	0
Osoba fizyczna	393	0	12	0	0	0	405
Osoba fizyczna	35	0	1	0	0	0	36
Osoba fizyczna	0	30	1	0	0	0	31
<b>Razem, w tym:</b>	<b>1 254</b>	<b>239</b>	<b>119</b>	<b>-326</b>	<b>-32</b>	<b>575</b>	<b>1 829</b>
Kapitał	1 195	239	0	-326	0	616	1 724
Odsetki	59	0	119	0	-32	-41	105
Długoterminowe	-	-	-	-	-	-	1 555
Krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	274

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

\* W bieżącym okresie, zgodnie z decyzją Zarządu, dokonano odpisu aktualizującego na kapitał oraz na naliczone odsetki w wysokości 117 tys. PLN od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. Dodatkowo w bieżącym okresie rozwiązano odpis aktualizujący na kapitał i naliczone odsetki w wysokości 93 tys. PLN, ze względu na dokonaną jak i planowaną, po dniu bilansowym spłatę we wspomnianej wysokości. Pozycja Inne obejmuje również przejęte w ramach podziału majątku Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K. pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami w wysokości 20 tys. PLN.

\*\* W bieżącym okresie naliczono odsetki w wysokości 2 tys. PLN oraz dokonano spłaty kapitału pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami w kwocie 127 tys. PLN. Dodatkowo w bieżącym okresie rozwiązano utworzony w okresach wcześniejszych, odpis aktualizujący na kapitał i naliczone odsetki w wysokości 125 tys. PLN, ze względu na dokonaną spłatę we wspomnianej wysokości.

\*\*\* W ramach podziału majątku Spółka otrzymała pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami o łącznej kwocie 454 tys. PLN, z czego kwota 403 tys. PLN była przedmiotem umowy pomiędzy spółką Texas Recycling S.A., a spółką Magna Inwestycje Sp. z o.o Sp. K., natomiast kwota 51 tys. PLN była przedmiotem umowy pomiędzy osobą fizyczną, a spółką Magna Inwestycje Sp. z o.o Sp. K.

W dniu 28 czerwca 2021 roku Spółka była stroną umowy przejęcia długu pomiędzy Texas Recycling S.A., a osobą fizyczną. W wyniku zawarcie umowy, pożyczka wraz z naliczonymi odsetkami została przejęta przez osobę fizyczną. W ramach umowy termin spłaty został przesunięty na 31 lipca 2022 roku.

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Spłata pożyczki	Spłata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. *	0	13	94	-2	0	-105	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. **	0	20	4	-1	0	-23	0
Corponet Sp. z o.o. ***	685	116	29	-60	0	***-1	769
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		385	8	0	0	0	393
Osoba fizyczna	0	34	1	0	0	0	35
<b>Razem, w tym:</b>	<b>958</b>	<b>944</b>	<b>142</b>	<b>-653</b>	<b>-8</b>	<b>-129</b>	<b>1 254</b>
Kapitał	934	944	0	-653	0	-30	1 195
Odsetki	24	0	142	0	-8	-99	59
<b>Długoterminowe</b>	-	-	-	-	-	-	<b>134</b>
<b>Krótkoterminowe</b>	-	-	-	-	-	-	<b>1 120</b>

\* Decyzją Zarządu dokonano odpisu aktualizującego kapitał i naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. o łącznej kwocie 2 763 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 105 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 126 tys. PLN, w tym kwota odpisu w wysokości 23 tys. PLN na naliczone odsetki i kapitał przypada na okres bieżący.

\*\*\*W pozycji Inne zaprezentowano korektę naliczonych odsetek z lat ubiegłych.

Pożyczkobiorca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Udzielenie pożyczki	Odsetki naliczone	Spłata pożyczki	Spłata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. *	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
<b>Razem, w tym:</b>	<b>958</b>	<b>943</b>	<b>104</b>	<b>-638</b>	<b>-8</b>	<b>-102</b>	<b>1 257</b>
Kapitał	934	943	0	-638	0	-27	1 212
Odsetki	24	0	104	0	-8	-75	45
<b>Długoterminowe</b>	-	-	-	-	-	-	<b>150</b>
<b>Krótkoterminowe</b>	-	-	-	-	-	-	<b>1 107</b>

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

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

\*\*\*W pozycji Inne zaprezentowano korektę naliczonych odsetek z lat ubiegłych.

Pożyczki udzielone przez Spółkę na dzień 30 września 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

Pożyczkobiorca	Kwota pożyczki objętej w związku z rozwiązaniem spółki	Kwota udzielonej pożyczki	Kwota kapitału pozostała do spłaty
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A.*	20	2 848	2 196
Magna Inwestycje Sp. z o.o.**	0	106	0
Corponet Sp. z o.o.	0	894	635
Slede Sp. z o.o.	0	56	40
Rodopass Sp. z o.o.	0	200	200
Osoba fizyczna	0	385	385
Osoba fizyczna	0	34	34
osoba fizyczna	400	0	400
osoba fizyczna	50	0	0
osoba fizyczna	0	30	30
	<b>470</b>	<b>4 553</b>	<b>3 920</b>

\* Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A. dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 2 196 tys. PLN oraz rozwiązano odpis w kwocie 70 tys. PLN.

\*\* Na wartość nominalną pożyczki udzielonej Magna Inwestycje Sp. z o.o. rozwiązano odpis założony w latach ubiegłych w kwocie 106 tys. PLN.

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 14 tys. PLN upływają 31 grudnia 2023 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek długoterminowych o wartości nominalnej 2 806 tys. PLN upływają 31 grudnia 2022 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 40 tys. PLN upływają 31 grudnia 2021 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 860 tys. PLN upływają 31 lipca 2022 roku.

Terminy spłat udzielonych pożyczek krótkoterminowych o wartości nominalnej 200 tys. PLN upływają 30 czerwca 2022 roku.

### 18. NALEŻNOŚCI HANDLOWE I POZOSTAŁE

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Należności handlowe nieprzeterminowane	5	3	0
Należności handlowe przeterminowane, lecz ściągalne, w tym:	7	6	31
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne do 30 dni	7	1	15
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne od 30 do 90 dni	0	0	7
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne od 90 do 180 dni	0	2	0
Należności handlowe przeterminowane lecz ściągalne powyżej 180 dni	0	3	9
<b>Razem należności handlowe, w tym:</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>31</b>
długoterminowe	0	0	0
krótkoterminowe	12	9	31

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
<b>Należności pozostałe, w tym:</b>			
Należności publiczno-prawne z tytułu VAT	16	0	0
Należności od pracowników	470	210	115
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	8	13	4
Należność z tytułu sprzedaży akcji	2 160	0	0
Należność z tytułu poręczenia pożyczki	714	692	685
Należność z tytułu sprzedaży lokalu	496	642	692
Nabyte wierzytelności	1 673	0	0
Należności z tytułu sprzedanych udziałów	0	5	5
Zaliczki na dostawy	44	18	18
<b>Razem pozostałe należności, w tym:</b>	<b>5 581</b>	<b>1 580</b>	<b>1 519</b>
długoterminowe	1 010	1 136	1 178
krótkoterminowe	4 571	444	341
<b>Należności handlowe i pozostałe razem, w tym:</b>	<b>5 593</b>	<b>1 589</b>	<b>1 550</b>
długoterminowe	1 010	1 136	1 178
krótkoterminowe	4 583	453	372

W dniu 13 lipca 2021 roku Magna Polonia S.A zawarła z Eviction S.A umowę sprzedaży 3 mln akcji Optigis S.A za cenę 2 250 tys. PLN. Zapłata ceny za akcje nastąpi w II ratach; z czego spłata I raty w kwocie 200 tys. PLN nastąpi do 31 grudnia 2021 roku, spłata II raty w kwocie 2 050 tys. PLN nastąpi do dnia 30 czerwca 2022 roku. Na dzień bilansowy Emitent otrzymał częściową wpłatę I raty w wysokości 90 tys. PLN, do spłaty pozostaje kwota 2 160 tys. PLN.

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 2021 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

Kapitał zapasowy w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego nie uległ zmianie.

### 21. POZOSTAŁE KAPITAŁY

Pozostałe kapitały w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego nie uległy zmianie.

### 22. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE ORAZ INNE ZOBOWIĄZANIA

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Zobowiązania handlowe wymagalne do 30 dni	196	43	52
Zobowiązania przeterminowane wymagalne do 30 dni	44	2	15
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 30 do 90 dni	21	61	18
Zobowiązania przeterminowane wymagalne od 90 dni do 180 dni	26	33	3
Zobowiązania przeterminowane wymagalne powyżej 180 dni	78	11	55
Koszty niezafakturowane	20	67	6
<b>Razem zobowiązania handlowe</b>	<b>385</b>	<b>217</b>	<b>149</b>
Zobowiązania budżetowe (bez zobowiązań z tytułu podatku dochodowego)	7	7	7
Zobowiązanie wobec wspólnika w związku z objęciem całości majątku rozwiązanej spółki	321	0	0
Zobowiązania z tytułu kaucji	20	20	20
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>733</b>	<b>244</b>	<b>176</b>
długoterminowe	0	0	0
krótkoterminowe	733	244	176

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

#### 23. ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	450	97	145
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	101	1 421	1 208
<b>Razem, w tym:</b>	<b>551</b>	<b>1 518</b>	<b>1 353</b>
długoterminowe	169	0	334
krótkoterminowe	382	1 518	1 019

#### 23.A ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI

W okresie bieżącym oraz w okresie porównawczym Spółka nie wyemitowała żadnych obligacji.

#### 23.B KREDYTY I POŻYCZKI

Pożyczkodawca	Bilans otwarcia 01.01.2021	Kwota otrzymanej pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 30.09.2021
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.*	1 421	492	24	0	0	-1 937	0
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	100	1	0	0	0	101
<b>Razem, w tym:</b>	<b>1 421</b>	<b>592</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 937</b>	<b>101</b>
Kapitał	1 339	592	0	0	0	-1 831	100
Odsetki	82	0	25	0	0	-106	1
<b>długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>krótkoterminowe</b>	<b>1 421</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>101</b>

\* W ramach umowy z dnia 30 kwietnia 2021 roku Spółka przejęła składniki majątku Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K., którego jednym ze składników była pożyczka otrzymana od Emitenta w kwocie 1 937 tys. PLN. W wyniku przeprowadzonej transakcji wspomniane zobowiązanie w z tytułu pożyczki uległo konfuzji.

Pożyczkodawca	Bilans otwarcia 01.01.2020	Kwota otrzymanej pożyczki	Odsetki naliczone	Splata pożyczki	Splata odsetek	Inne	Bilans zamknięcia 31.12.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	854	544	41	-18	0	0	1 421
Optigis S.A.	0	100	0	-100	0	0	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>854</b>	<b>644</b>	<b>41</b>	<b>-118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 421</b>
Kapitał	813	644	0	-118	0	0	1 339
Odsetki	41	0	41	0	0	0	82
<b>długoterminowe</b>	<b>270</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>krótkoterminowe</b>	<b>584</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 421</b>

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.	0	100	0	-100	0	0	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>854</b>	<b>441</b>	<b>29</b>	<b>-116</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 208</b>
Kapitał	813	441	0	-116	0	0	1 138
Odsetki	41	0	29	0	0	0	70
<b>długoterminowe</b>	<b>270</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>334</b>
<b>krótkoterminowe</b>	<b>584</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>874</b>

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

#### 23.C ZOBOWIĄZANIE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
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	33	50
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego od 180 do 360 dni	99	0	32
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego powyżej 360 dni	281	0	0
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych</b>	<b>497</b>	<b>100</b>	<b>149</b>
Przyszły koszt odsetkowy	47	3	4
<b>Minimalne opłaty leasingowe ogółem, w tym:</b>	<b>450</b>	<b>97</b>	<b>145</b>
długoterminowe	169	0	0
krótkoterminowe	281	97	145

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

Zgodnie z umową z dniem 1 lipca 2021 roku umowa najmu lokalu uległa przedłużeniu na czas nieokreślony z zachowaniem 2-miesięcznego okresu wypowiedzenia.

#### 24. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16	23	21
z tytułu wynagrodzeń	27	0	27
z tytułu rezerwy na urlopy	1	1	0
z tytułu dodatkowego wynagrodzenia byłego członka Zarządu	844	818	809
<b>Razem</b>	<b>888</b>	<b>842</b>	<b>857</b>

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 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. Spółka utworzyła rezerwę na ustawowe odsetki naliczone na dzień 30 września 2021 roku w kwocie 344 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 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 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. Rozprawa wyznaczona na dzień 30 czerwca 2021 roku odbyła się, świadek wezwany na rozprawę nie pojawił się i Sąd odroczył rozprawę do 8 grudnia 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 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 nie jest prawomocny. W dniu 26 marca 2020 roku Emitel złożył apelację od wyroku. W Sądzie II instancji nie wyznaczono jeszcze terminu rozprawy. 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 tys. EUR przy czym rozłożona jest na ratę w wysokości 800 tys. EUR płatną po zawarciu umowy, która wpłynęła do Spółki w marcu 2020 roku oraz dodatkowe raty w łącznej wysokości 700 tys. 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.

W związku z wydanym w dniu 2 lipca 2021 roku wyrokiem Sądu Okręgowego przeciwko Emitel S.A. zasądającym na rzecz Spółki od Emitel S.A. kwotę 163 mln PLN wraz z odsetkami za opóźnienie od 3 października 2013 roku, Fidera przelata kolejną ratę ceny za część wierzytelności objętej ww. wyrokiem w wysokości 250 tys. EUR.

W przypadku uprawomocnienia się ww. wyroku na Fidera Master SCSp RAIF z siedzibą w Luksemburgu zostanie przeniesiona część wierzytelności objęta tym wyrokiem w wysokości odpowiadającej: kwotom zapłaconych przez Nabywcę rat ceny sprzedaży powiększonych o marżę określoną w umowie sprzedaży oraz 40% kwoty zasądzonej przez Sąd, przy czym dokładna wartość wierzytelności, którą otrzyma Fidera zależna jest od poziomu i wartości rozstrzygnięcia przedmiotowego sporu sądowego między Spółką a Emitel S.A. prawomocnym wyrokiem sądowym.

**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 2021 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. Rozprawa wyznaczona na 5 maja 2021 roku odbyła się, świadek wezwany na rozprawę nie pojawił się i Sąd odczytał rozprawę do 8 grudnia 2021 roku.

***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 radiodifuzyjnych w oparciu o multiplex MUX5). Zdaniem Zarządu pozew jest w pełni uzasadniony.

W dniu 2 lipca 2021 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok w sprawie z powództwa Magna Polonia S.A. przeciwko spółce Emitel S.A. o zapłatę kwoty 185 mln PLN, w którym zasądził od Emitel S.A. na rzecz Magna Polonia S.A. kwotę 163 mln PLN wraz z odsetkami ustawowymi od 3 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku i ustawowymi odsetkami za opóźnienie od 1 stycznia 2016 roku do dnia zapłaty, które to odsetki na dzień wydania wyroku wynoszą 99 mln PLN. Ponadto Sąd stwierdził, że koszty procesu, w tym koszty zastępstwa procesowego w wysokości sześciokrotności stawki minimalnej ponosi w całości Emitel S.A. Sąd oddalił powództwo w pozostałej części. Wyrok jest nieprawomocny, zarówno Spółka jak i pozwany złożyli wniosek o sporządzenie uzasadnienia wyroku.

***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 dniu 26 marca 2020 roku Emitel złożył apelację od wyroku. 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 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 PartnerBud S.A. (dawniej: Awbud S.A.) Prawo sprzedaży 133.400 akcji spółki PartnerBud 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. Sąd wyznaczył termin rozprawy na dzień 21 stycznia 2022 roku.

***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 PartnerBud S.A. (dawniej: 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 S.A. kwotę 198.998,04 PLN z odsetkami ustawowymi od dnia 5 czerwca 2018 roku do dnia zapłaty i obciążył w całości Sputnik 1 FIZAN kosztami procesu, w tym kosztami zastępstwa procesowego. Wyrok jest nieprawomocny, Sputnik 1 FIZAN złożył apelację od wyroku. 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 2021 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 z tytułu odsetek od nabytych obligacji, wierzytelności i od udzielonych pożyczek w okresie	
	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	72	70
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	2	3
Optigis S.A.	14	0
Corponet Sp. z o.o.	42	44
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	0	4
Slede Sp. z o.o.	1	1
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>131</b>	<b>122</b>

	Koszty odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji i otrzymanych pożyczek w okresie	
	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
Agroimmoinvest Sp. z o.o.	1	0
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	0	29
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>1</b>	<b>29</b>

	Należności handlowe i pozostałe		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	10	9
Corponet Sp. z o.o.	714	692	685
Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp. K.	0	1	1
*Optigis S.A.	4 771	0	0
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>5 485</b>	<b>703</b>	<b>695</b>

\* wartość nominalna nabytych wierzytelności

	Należności z tytułu pożyczek i obligacji		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	0	125	124
Corponet Sp. z o.o.	704	769	776
Magna Inwestycje Sp. z o.o. S.K.A	2 761	2 740	2 716
Slede Sp. z o.o.	41	57	57
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>3 506</b>	<b>3 691</b>	<b>3 673</b>

	Zobowiązania handlowe i pozostałe		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Magna Inwestycje Sp. z o.o.	322	0	0
Corponet Sp. z o.o.	0	1	1
<b>Razem jednostki powiązane</b>	<b>322</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 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		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	7 830	2 865	2 885
- należności handlowe i pozostałe należności	5 593	1 589	1 550
- udzielone pożyczki	1 829	1 254	1 257
- środki pieniężne	408	22	78
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	41 374	17 573	16 730
- udziały	16 873	16 879	16 036
- akcje	24 501	694	694

Zobowiązania	Wartość bilansowa		
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Zobowiązania wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2 172	2 604	2 386
- zobowiązania z tytułu leasingu	450	97	145
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	101	1 421	1 208
- zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania oraz zobowiązania pracownicze	1 621	1 086	1 033

#### **30. SPOSÓB USTALENIA WARTOŚCI GODZIWEJ**

W okresie bieżącym Spółka posiadała instrumenty finansowe wyceniane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wartości godziwej. Instrumenty te są odpowiednio wyceniane:

- wycena do wartości godziwej jest ustalana na podstawie aktualnych kursów notowań akcji będących przedmiotem obrotu na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych oraz
- wycena do wartości godziwej odbywa się na podstawie modeli wyceny z zastosowaniem metod rynkowych jak również zdyskontowanych przepływów pieniężnych na podstawie szacunków i założeń Zarządu Spółki przy wsparciu profesjonalnych doradców.

Kategorie instrumentów finansowych	Stan na dzień 30.09.2021		
	poziom 1	poziom 2	poziom 3
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	24 501	-	16 873
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	-	-	1 829

Kategorie instrumentów finansowych	Stan na dzień 31.12.2020		
	poziom 1	poziom 2	poziom 3
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	694	-	16 879
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	-	-	1 254

Kategorie instrumentów finansowych	Stan na dzień 30.09.2020		
	poziom 1	poziom 2	poziom 3
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	694	-	16 036
Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	-	-	1 257

##### **Poziom 1**

wartość godziwa określana na podstawie cen giełdowych oferowanych za identyczne aktywa na rynkach aktywnych;

##### **Poziom 2**

wartość godziwa określana przy użyciu modeli, dla których dane wsadowe są obserwowalne bezpośrednio lub pośrednio na rynkach aktywnych;

# Magna Polonia S.A.

## Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

### Poziom 3

wartość godziwa określana przy użyciu modeli, dla których dane wsadowe nie są obserwowalne bezpośrednio lub pośrednio na rynkach aktywnych.

W okresie sprawozdawczym jak i w okresie porównawczym nie dokonano przesunięcia instrumentów finansowych pomiędzy poszczególnymi poziomami pomiaru wartości godziwej, jak i poza ostatni poziom hierarchii.

## 31. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

### Główne instrumenty finansowe

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka, należą obligacje, udzielane, otrzymane pożyczki oraz udziały i akcje w innych podmiotach.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują ryzyko rynkowe (ryzyko zmiany wartości godziwej lub przepływów pieniężnych w wyniku zmian stóp procentowych), ryzyko płynności, ryzyko kredytowe.

### Ryzyko kredytowe

Odzwiedcieniem maksymalnego obciążenia Spółki ryzykiem kredytowym jest wartość należności oraz wartość portfela zakupionych dłużnych papierów wartościowych.

#### Ekspozycja na ryzyko kredytowe Spółki

	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
<b>Należności z tytułu udzielonych pożyczek i odsetek, w tym:</b>	<b>1 829</b>	<b>1 254</b>	<b>1 257</b>
- brutto	4 590	4 118	4 124
- utrata wartości	-2 761	-2 864	-2 867
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>31</b>
- brutto	12	9	31
- utrata wartości	0	0	0
<b>Pozostałe należności, w tym:</b>	<b>5 581</b>	<b>1 580</b>	<b>1 519</b>
- brutto	5 581	1 580	1 519
- utrata wartości	0	0	0
<b>Razem należności</b>	<b>7 422</b>	<b>2 843</b>	<b>2 807</b>
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
<b>Obligacje, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- brutto	4 358	4 190	4 133
- utrata wartości	-4 358	-4 190	-4 133

### Ryzyko utraty płynności

Analiza zobowiązań finansowych na podstawie pozostałego do upływu umownego terminu zapadalności na dzień bilansowy. Kwoty przedstawione w tabeli stanowią umowne niezdyktowane przepływy pieniężne.

	do 1 miesiąca	od 1 do 3 miesiący	od 3 miesiący do 1 roku	od 1 roku do 5 lat	Razem
<b>30.09.2021</b>					
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	17	50	149	281	497
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	693	20	20	0	733
<b>31.12.2020</b>					
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	17	50	33	0	100
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	158	67	19	0	244

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

30.09.2020	do 1 miesiąca	od 1 do 3 miesiący	od 3 miesiący do 1 roku	od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	17	50	82	0	149
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania	150	6	20	0	176

#### Ryzyko związane z płynnością portfela inwestycyjnego

Istnieje ryzyko, że akcje i udziały znajdujące się w portfelu inwestycyjnym Spółki będą charakteryzowały się niską płynnością obrotu. Sytuacja taka może przelożyć się na ograniczenie możliwości wyjścia przez Spółkę z inwestycji i realizacji zysków. W dalszej kolejności przelożyć się to może na spadek wyników finansowych Spółki, a przez to na spadek wartości akcji Spółki. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego w portfelu inwestycyjnym Spółki znajdują się akcje spółek notowanych na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych, jak również spółki w których Jednostka ma istotne zaangażowanie, które nie są spółkami giełdowymi. Niezależnie od powyższego faktyczna płynność portfela inwestycyjnego Spółki uzależniona jest przede wszystkim od atrakcyjności ekonomicznej poszczególnych spółek tworzących niezależnie od posiadania przez nie statusu spółki publicznej.

#### Ryzyko zmiany przepływów pieniężnych oraz wartości godziwej w wyniku zmiany stóp procentowych

Magna Polonia S.A. posiada oprocentowane aktywa oraz zobowiązania, których cena jest zależna od rynkowych stóp procentowych. Ryzyko zmiany stóp procentowych związane jest w głównej mierze z instrumentami dłużnymi. Z kolei instrumenty dłużne o stałym oprocentowaniu narażają Spółkę na ryzyko zmiany wartości godziwej w wyniku zmiany stóp procentowych. Spółka utrzymuje swoje zadłużenie w postaci instrumentów raczej o stałym oprocentowaniu, stąd występować będzie głównie ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany stóp procentowych.

### 32. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM KAPITAŁOWYM

Głównym celem Spółki w zarządzaniu ryzykiem kapitałowym jest ochrona zdolności do kontynuowania działalności, tak aby możliwe było realizowanie zwrotu dla akcjonariuszy, a także utrzymanie optymalnej struktury kapitału w celu obniżenia jego kosztu. Aby utrzymać lub skorygować strukturę kapitału, Jednostka może zwracać kapitał akcjonariuszom, emitować nowe akcje lub sprzedawać aktywa w celu obniżenia zadłużenia. Jednostka monitoruje kapitał przy pomocy wskaźnika zadłużenia. Wskaźnik ten oblicza się jako stosunek zadłużenia netto do łącznej wielkości kapitału. Zadłużenie netto oblicza się jako sumę zobowiązań obejmujących kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe.

	Na dzień 30.09.2021	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 30.09.2020
a) Zobowiązania ogółem	2 304	2 604	2 386
b) Minus: środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-408	-22	-78
c) Zadłużenie netto (a+b)	1 896	2 582	2 308
d) Kapitał własny ogółem	51 274	19 032	19 181
e) Kapitał ogółem (c+d)	53 170	21 614	21 489
Wskaźnik zadłużenia	<u>3,57%</u>	<u>11,95%</u>	<u>10,74%</u>

### 33. NOTA OBJAŚNIAJĄCA DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW 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- 30.09.2021
- wynikająca z bilansu	-4 004
- w rachunku przepływów pieniężnych	-1 924
<b>Różnica, w tym z tytułu:</b>	<b>2 080</b>
- naliczone odsetki z tytułu nabytych wierzytelności	-160
- wpływ z tytułu spłaty od nabytych wierzytelności	240
- należności z tytułu sprzedanych akcji	-2 160

## Magna Polonia S.A.

### Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

#### **34. WYNAGRODZENIA WYŻSZEJ KADRY KIEROWNICZEJ I RADY NADZORCZEJ**

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

	Za okres 01.01.2021- 30.09.2021	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020	Za okres 01.07.2021- 30.09.2021	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020
Zarząd	472	270	92	90
Rada Nadzorcza	21	15	3	4
<b>Razem</b>	<b>493</b>	<b>285</b>	<b>95</b>	<b>94</b>

#### **35. TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, RADY NADZORCZEJ I KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ ZE SPÓŁKĄ**

W bieżącym okresie nie wystąpiły transakcje Spółki z członkami Rady Nadzorczej.

Na dzień bilansowy Spółka wypłaciła na rzecz Prezesa Zarządu zaliczkę na poczet wynagrodzenia w łącznej kwocie 453 tys. PLN.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku kwota wypłaconej zaliczki na poczet wynagrodzenia na rzecz Prezesa Zarządu wynosiła 193 tys. PLN.

Na dzień 30 września 2020 roku kwota wypłaconej zaliczki na poczet wynagrodzenia na rzecz Prezesa Zarządu wynosiła 99 tys. PLN.

**Magna Polonia S.A.**

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

**36. 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	33,00	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	100,00	100,00	0	0
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	2 000	34 842	-30 706	4 136	x	100,00	100,00	0	0
4.	Optigis S.A.	Warszawa	spółka celowa prowadząca działalność inwestycyjną	zależna	62	40 225	-16 418	23 807	23 807	61,76	61,76	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	29,60	29,60	0	0
<b>Razem</b>						<b>92 342</b>	<b>-51 661</b>	<b>40 681</b>					



**Magna Polonia S.A.**

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

**36. 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.	264	18	740	0	32	103	741	689	1 500	0	0	0	0	-829	18	52	52	0
2.	Magna Inwestycje Sp. z o.o.	409	460	326	0	322	0	327	326	5	0	0	0	0	-139	460	1	1	0
3.	Magna Inwestycje Sp. z o.o. S. K. A.	1 237	118	6 456	0	6 407	0	7 020	4 254	100	0	33 508	0	0	-29 472	118	2 766	16	2 750
4.	Optigis S.A	2 255	1 255	1 613	0	668	9	14 067	5 253	6 646	0	5 002	0	0	-7 650	1 255	8 814	6 645	2 169
5.	Agroimmoinvest Sp. z o.o.	46	31	7 626	6 135	1 936	0	30 649	28 540	12 877	0	18 613	0	0	-2 981	31	2 109	2 109	0
6.	Slede Sp. z o.o.	256	-300	175	0	123	5	8 687	8 581	8 105	0	168	0	1 270	-662	-300	106	57	49

## Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

### 37. 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	1 084	0,00%
2.	BNY Sp. z o.o.	B	2017-04-22	1 000	1 000	0	624	0,00%
Razem				2 650	2 650	0	1 708	

## Magna Polonia S.A.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2021 roku

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

### 38. 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	-	-
<b>RAZEM</b>					<b>11,54</b>		

\*) 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 2021 roku**

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

---

#### **39. 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. Dotychczasowe ograniczenia wynikające z rozprzestrzeniania się pandemii koronawirusa pozostały jednak bez wpływu na przychody i wyniki spółek Grupy Kapitałowej. Nie można jednakże wykluczyć, że na wyniki przyszłych okresów utrzymywanie się dotychczasowych ograniczeń i spowodowane nimi ew. osłabienie koniunktury, może mieć negatywny wpływ.

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.

#### **40. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia.

Warszawa, dnia 26 listopada 2021 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.

.....