

☐ skorygowany

KOMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I GIEŁD

Skonsolidowany raport kwartalny QSR **2 / 2006**

kwartał / rok

(zgodnie z § 86 ust. 2 i § 87 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. - Dz. U. Nr 209, poz. 1744)
dla narodowych funduszy inwestycyjnych

za 2 kwartał roku obrotowego 2006 obejmujący okres od 2006-04-01 do 2006-06-30
zawierający skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską
w walucie zł
oraz skrócone sprawozdanie finansowe według MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską
w walucie zł
data przekazania: 2006-08-14

NARODOWY FUNDUSZ INWESTYCYJNY MAGNA POLONIA SA

(pełna nazwa emitenta)

06MAGNA

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

00-854

Warszawa

(kod pocztowy)

(miejscowość)

Aleje Jana Pawła II

25

(ulica)

(numer)

022 6534700

022 6534707

(telefon)

(fax)

biuro@poloniafs.pl

www.magnapolonia.com.pl

(e-mail)

(www)

1180087290

011140008

(NIP)

(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30
dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego				
I. Przychody i zyski z działalności kontynuowanej	34 902	10 316	8 949	2 528
II. Koszty i straty z działalności kontynuowanej	-31 513	-8 989	-8 080	-2 203
III. Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	-207	5 304	-53	1 300
IV. Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	1 944	-1 902	498	-466
V. Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	1 541	3 332	395	817
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ogółem	20 673	7 654	5 300	1 876
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	968	-844	248	-207
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-982	-5 949	-252	-1 458
IX. Przepływy pieniężne netto	20 659	861	5 297	211
X. Aktywa	318 596	303 391	78 794	75 095
XI. Zobowiązania	79 278	64 974	19 607	16 082
XII. Kapitał własny	239 318	238 417	59 187	59 013
XIII. Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	208 322	208 517	51 521	51 612
XIV. Zysk (strata) netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	0,05	0,12	0,01	0,03
XV. podstawowy	0,05	0,12	0,01	0,03
XVI. rozwodniony	0,05	0,12	0,01	0,03
XVII. Zadeklarowana dywidenda	0,10	-	0,02	-
dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego				
XVIII. Przychody i zyski z działalności kontynuowanej	4 093	4 034	1 049	989
XIX. Koszty i straty z działalności kontynuowanej	-3 002	-4 240	-770	-1 039
XX. Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej	6	4 459	2	1 093
XXI. Zysk (strata) netto na działalności zaniechanej	356		91	
XXII. Zysk (strata) netto	362	4 459	93	1 093
XXIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ogółem	21 097	2 844	5 409	697

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-06-30
XXIV. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	325	-589	83	-144
XXV. Przepływy pieniężne netto	21 422	2 255	5 492	553
XXVI. Aktywa	201 429	204 899	49 817	50 716
XXVII. Zobowiązania	631	656	156	162
XXVIII. Kapitał własny	200 798	204 243	49 661	50 554
XXIX. Aktywa netto na 1 akcję	6,73	6,85	1,66	1,69
XXX. Zysk (strata) netto na 1 akcję	0,01	0,15	0,00	0,04
XXXI. Zadeklarowana dywidenda	0,10	-	0,02	-

Raport powinien zostać przekazany do Komisji Papierów Wartościowych i Giełd, Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
Qsr_2_2006.pdf	Skonsolidowany raport kwartalny Qsr 2/2006

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2006-08-14	Marzena Tomecka	Prezes Zarządu	
2006-08-14	Witold Radwański	Wiceprezes Zarządu	
2006-08-14	Piotr Oskroba	Wiceprezes Zarządu	
2006-08-14	Robert Bożyk	Wiceprezes Zarządu	
2006-08-14	Dorota Flak	Główna Księgowa	

Skonsolidowany raport kwartalny

**Grupy Kapitałowej
Narodowego Funduszu Inwestycyjnego
Magna Polonia Spółka Akcyjna**

za 2 kwartał 2006 roku
zawierający skrócone śródroczne sprawozdanie
finansowe
NFI Magna Polonia S.A.

SPIS TREŚCI

SKONSOLIDOWANY BILANS	1
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	2
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	3
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5
ZBYWALNOŚĆ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO	8
1. Zasady przyjęte przy sporządzeniu skonsolidowanego raportu kwartalnego	10
2. Opis dokonań Grupy Kapitałowej Funduszu	12
3. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	13
4. Sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie	13
5. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	14
6. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy	14
7. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy	14
8. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	15
9. Informację dotyczącą zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	15
10. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	15
11. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Funduszu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	16
12. Informacja o postępowaniach toczących przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji dotyczących zobowiązań lub wierzytelności Funduszu i jednostek od niego zależnych.....	17
13. Informacja o zawarciu transakcji z podmiotami powiązanymi	17
14. Informacja o udzielonych poręczeniach kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	17
15. Informacja o zmianach w stanie posiadania akcji Funduszu lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Fundusz	17
16. Informacje dotyczące segmentów działalności.....	18
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NARODOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO MAGNA POLONIA S.A.....	23
BILANS.....	23
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	25
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	27
DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE.....	30
- OBLIGACJE	30
INWESTYCJE W JENOSTKI ZALEŻNE	31
INWESTYCJE W JENOSTKI ZALEŻNE cd. informacji	32
DODATKOWE INFORMACJE DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	33
Zasady przyjęte przy sporządzeniu skróconego sprawozdania finansowego	33

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

SKONSOLIDOWANY BILANS

	<u>30.06.2006</u>	<u>31.03.2006</u>	<u>31.12.2005</u>	<u>30.06.2005</u>
AKTYWA				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	142 227	108 619	122 145	90 034
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	105
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 150	36 062	25 645	67 938
Zapasy	5 884	4 522	3 926	6 758
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 745	8 794	6 624	26 530
Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	70 337	45 368	50 621	-
Nieruchomości inwestycyjne	11 599	26 386	26 386	33 428
Wartości niematerialne i prawne	1 723	1 738	1 644	1 286
wartość firmy jednostek zależnych	1 698	1 698	1 598	1 212
inne wartości niematerialne i prawne	25	40	46	74
Rzeczowe aktywa trwałe	75 485	75 091	75 013	75 601
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	90	62	103	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	356	495	480	1 711
Aktywa, razem	318 596	307 137	312 587	303 391
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	11 103	9 118	8 043	23 680
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	30 467	28 967	30 111	31 925
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży oraz działalnością zaniechaną	29 859	21 301	27 543	-
Zobowiązania z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych	1 500	2 000	2 000	2 000
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	7	3	67
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 947	6 005	6 062	7 116
Rezerwy na pozostałe zobowiązania	236	237	368	36
Przychody rozliczane w czasie	166	210	61	150
Zobowiązania, razem	79 278	67 845	74 191	64 974
KAPITAŁ WŁASNY				
Przypadający na akcjonariuszy Spółki, w tym:	208 322	208 897	208 041	208 517
Kapitał podstawowy	3 554	3 554	3 554	3 554
Akcje własne	(5 866)	(5 866)	(5 866)	(5 866)
Pozostałe kapitały	247 331	248 753	248 579	246 709
Nie podzielone zyski (straty)	(36 697)	(37 544)	(38 226)	(35 880)
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(38 238)	(38 231)	(41 010)	(39 212)
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	1 541	687	2 784	3 332
Kapitał mniejszości	30 996	30 395	30 355	29 900
Kapitał własny, razem	239 318	239 292	238 396	238 417
Pasywa, razem	318 596	307 137	312 587	303 391

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2 kwartał 2006 okres	2 kwartały 2006 narastająco okres	2 kwartał 2005 okres	2 kwartały 2005 narastająco okres
	01.04.- 30.06.2006	01.01.- 30.06.2006	01.04.- 30.06.2005	01.01.- 30.06.2005
Działalność kontynuowana				
Przychody i zyski	18 581	34 902	7 012	10 316
Przychody i zyski z inwestycji	2 828	3 951	2 808	3 833
Przychody ze sprzedaży towarów i usług	15 698	30 782	4 172	6 438
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	55	169	32	45
Koszty i straty	(15 185)	(31 513)	(5 064)	(8 989)
Koszty i straty z inwestycji	-	(23)	-	(34)
Koszty operacyjne	(15 044)	(31 244)	(5 053)	(8 929)
Pozostałe koszty i straty operacyjne	(60)	(160)	(4)	(11)
Rezerwy i utrata wartości	(81)	(86)	(7)	(15)
Zysk/strata z działalności operacyjnej	3 396	3 389	1 948	1 327
Różnice kursowe	(2 375)	(2 484)	2 299	4 751
Koszty finansowe	(538)	(901)	(399)	(774)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	483	4	3 848	5 304
Podatek dochodowy	(183)	(211)	(157)	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	300	(207)	3 691	5 304
Działalność zaniechana:				
Zysk okresu obrotowego z działalności zaniechanej	804	1 944	(904)	(1 902)
Zysk (strata) netto	1 104	1 797	2 787	3 402
<i>Przypadający na:</i>				
Udziały akcjonariuszy podmiotu dominującego	854	1 541	2 457	3 332
Udziały akcjonariuszy mniejszościowych	250	196	330	70
Zysk (strata) netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu obrotowego				
- podstawowy	0,03	0,05	0,09	0,12
- rozwodniony	0,03	0,05	0,09	0,12
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu obrotowego				
- podstawowy	0,00	0,00	0,11	0,17
- rozwodniony	0,00	0,00	0,11	0,17
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu obrotowego				
- podstawowy	0,02	0,06	(0,03)	(0,05)
- rozwodniony	0,02	0,06	(0,03)	(0,05)

Liczba akcji przyjęta do wyliczenia zysku (straty) netto na 1 akcję przypadającego na akcjonariuszy Funduszu w trakcie okresu obrotowego obejmuje akcje Funduszu ogółem po pomniejszeniu o akcje własne będące w posiadaniu Grupy. Średnia ważona tak ustalonej liczby akcji wynosiła dla wszystkich okresów sprawozdawczych 28 634 724 akcje. Ta sama liczba akcji została zastosowana do obliczenia wskaźnika rozwodnionego.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Przypadające na akcjonariuszy Spółki				Przypadające na udziały mniejszości	Razem kapitał własny
	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Nie podzielone zyski (straty)		
Stan na 1 stycznia 2006 r.	3 554	(5 866)	248 579	(38 226)	30 355	238 396
Zmiany kapitału własnego z tytułu:						
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	86	-	-	86
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(1 334)	-	-	(1 334)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(1 248)	-	-	(1 248)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	1 541	196	1 737
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(1 248)	1 541	196	489
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	99	99
Zbycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	346	346
Pozostałe	-	-	-	(12)	-	(12)
Stan na 30 czerwca 2006 r.	3 554	(5 866)	247 331	(36 697)	30 996	239 318
Stan na 1 kwietnia 2006 r.	3 554	(5 866)	248 753	(37 544)	30 395	239 292
Zmiany kapitału własnego z tytułu:						
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	187	-	-	187
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(1 609)	-	-	(1 609)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(1 422)	-	-	(1 422)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	854	250	1 104
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(1 422)	854	250	(318)
Nabycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	-	-
Zbycie udziałów w jednostce zależnej	-	-	-	-	346	346
Pozostałe	-	-	-	(7)	5	(2)
Stan na 30 czerwca 2006 r.	3 554	(5 866)	247 331	(36 697)	30 996	239 318
Stan na 1 stycznia 2005 r.	3 554	(5 866)	247 156	(39 212)	29 165	234 797
Zmiany kapitału własnego z tytułu:						
- wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	1 077	-	-	1 077
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(42)	-	-	(42)
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(1 176)	-	-	(1 176)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(141)	-	-	(141)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	2 784	(469)	2 315
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(141)	2 784	(469)	2 174
Podział wyniku finansowego	-	-	1 855	(1 855)	-	-
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	-	665	665
Zmiana udziału w jednostce zależnej	-	-	(291)	57	994	760
Stan na 31 grudnia 2005 r.	3 554	(5 866)	248 579	(38 226)	30 355	238 396

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

	Przypadające na akcjonariuszy Spółki				Przypadające na udziały mniejszości	Razem kapitał własny
	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Nie podzielone zyski (straty)		
Stan na 1 stycznia 2005 r.	3 554	(5 866)	247 156	(39 212)	29 165	234 797
Zmiany kapitału własnego z tytułu:						
- wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	593	-	-	593
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(77)	-	-	(77)
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(963)	-	-	(963)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(447)	-	-	(447)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	3 332	70	3 402
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(447)	3 332	70	2 955
Zmiana udziału w jednostce zależnej	-	-	-	-	665	665
Stan na 30 czerwca 2005 r.	3 554	(5 866)	246 709	(35 880)	29 900	238 417

W związku z realizacją uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia NFI Magna Polonia S.A. z dnia 13 kwietnia 2006 r. w sprawie upoważnienia Zarządu do skupu akcji własnych celem ich umorzenia, Zarząd przedstawił na Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które zostało zwołane na 8 września 2006 roku, projekty uchwał dotyczące umorzenia akcji własnych Funduszu.

Zgodnie z przedstawionymi projektami uchwał umorzeniu podlegać będzie 17.215.642 sztuki akcji zwykłych Funduszu o łącznej wartości nominalnej 1 722 tys. zł. Powyższe akcje zostały nabyte przez Fundusz w celu ich umorzenia.

Łączna wartość wynagrodzenia wypłaconego przez Fundusz akcjonariuszom z tytułu nabycia akcji wyniosła 136.910 tys. zł.

Umorzenie akcji nastąpi w wyniku obniżenia kapitału zakładowego Funduszu o kwotę stanowiącą równowartość łącznej wartości nominalnej umorzonych akcji.

Pozostała kwota wynagrodzenia zmniejszy kapitał zapasowy Funduszu.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2 kwartał 2006	2 kwartały narastająco 2006	2 kwartał 2005	2 kwartały narastająco 2005
	01.04.- 30.06.2006	01.01.- 30.06.2006	01.04.- 30.06.2005	01.01.- 30.06.2005
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem	483	4	3 848	5 304
Korekty razem	34 135	22 673	6 045	(783)
Amortyzacja	710	1 441	537	1 008
(Zyski)/Straty z tytułu niezrealizowanych różnic kursowych	1 405	1 420	(2 177)	(4 623)
Odsetki i dywidendy otrzymane	(1 271)	(2 258)	(527)	(990)
Koszty odsetek	525	887	377	748
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	75	75	(50)	(50)
Zmiana stanu aktywów i pasywów związanych z działalnością operacyjną:	32 727	21 108	7 860	3 124
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-	(105)	(105)
- aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	33 317	23 102	8 615	4 191
- zapasów	(1 361)	(1 958)	3	(1)
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(1 202)	(3 153)	(587)	(524)
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	2 018	3 177	(19)	(357)
- rezerw na pozostałe zobowiązania	(1)	(132)	-	-
- przychodów rozliczanych w czasie	(44)	72	(47)	(80)
Pozostałe	(36)	-	25	-
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	34 618	22 677	9 893	4 521
Zapłacony podatek dochodowy	37	(105)	199	130
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	34 655	22 572	10 092	4 651
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej				
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 816	(1 899)	3 039	3 003
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	36 471	20 673	13 131	7 654
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	1 357	2 317	803	1 414
Odsetki otrzymane	1 357	2 317	603	1 054
Sprzedaż jednostek zależnych i stowarzyszonych	-	-	190	190
Splata kredytów i pożyczek udzielonych	-	-	10	170
Wydatki	(930)	(1 737)	(1 906)	(2 008)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(855)	(1 661)	(103)	(205)
Nabycie jednostek zależnych bez uwzględnienia nabytych środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(75)	(76)	(1 803)	(1 803)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	427	580	(1 103)	(594)

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

	2 kwartał 2006	2 kwartały narastająco 2006	2 kwartał 2005	2 kwartały narastająco 2005
	01.04.- 30.06.2006	01.01.- 30.06.2006	01.04.- 30.06.2005	01.01.- 30.06.2005
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży i działalności zaniechanej	582	388	(231)	(250)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	1 009	968	(1 334)	(844)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	622	-	-	-
Kredyty i pożyczki otrzymane	622	-	-	-
Wydatki	(1 140)	(2 706)	(871)	(1 493)
Odsetki zapłacone	(509)	(862)	(370)	(865)
Spląty kredytów i pożyczek otrzymanych	-	(1 089)	(446)	(567)
Splata rat w leasingu finansowym	(131)	(255)	-	-
Inne wydatki finansowe	(500)	(500)	(55)	(61)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej dotyczące działalności kontynuowanej	(518)	(2 706)	(871)	(1 493)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży i działalności zaniechanej	1 497	1 724	(4 107)	(4 456)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	979	(982)	(4 978)	(5 949)
Przepływy pieniężne netto dotyczące działalności kontynuowanej	34 564	20 446	8 118	2 564
Przepływy pieniężne netto aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży i działalności zaniechanej	3 895	213	(1 299)	(1 703)
Przepływy pieniężne netto, razem	38 459	20 659	6 819	861
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	109 077	126 335	87 256	90 727
Różnice kursowe na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	(542)	-	1 996	4 483
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	146 994	146 994	96 071	96 071

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

ZESTAWIENIE PORTFELA INWESTYCYJNEGO NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2006 R.

ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ

	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
	Razem	Akcje i udziały jednostkach krajowych	Dłużne papiery wartościowe
Wartość bilansowa na początek roku obrotowego	25 644	3 006	22 638
a. Zwiększenia (z tytułu):	24 580	-	24 580
	24 570	-	24 570
zakup akcji, udziałów, dłużnych papierów wartościowych, praw poboru	10	-	10
naliczone odsetki	-	-	-
b. Zmniejszenia (z tytułu):	(49 074)	(1 856)	(47 218)
	-	-	-
sprzedaż akcji, udziałów, dłużnych papierów wartościowych, praw poboru	(49 064)	(1 856)	(47 208)
odpisy na trwałą utratę wartości	(10)	-	(10)
Wartość bilansowa na koniec okresu	1 150	1 150	-

ZBYWALNOŚĆ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO

		Z nieograniczoną zbywalnością			Z ograniczoną zbywalnością
		notowane na giełdach	notowane na rynkach pozagiełdowych	nienotowane na rynkach regulowanych	
Akcje i udziały zaklasyfikowane w poprzednich okresach jako jednostki stowarzyszone **)	wartość bilansowa	-	-	-	-
	wartość wg ceny nabycia	-	-	-	15 741
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych *) (zaklasyfikowane do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży)	wartość bilansowa	-	94	-	1 056
	wartość wg ceny nabycia	2 204	770	-	17 304
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	94	-	-
Dłużne papiery wartościowe (zaklasyfikowane do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży)	wartość bilansowa	-	-	-	-
	wartość wg ceny nabycia	-	-	190	-
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	-	-	-
Razem	wartość bilansowa	-	94	-	1 056
	wartość wg ceny nabycia	2 204	770	190	33 045
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	94	-	-

Dla celów klasyfikacji składników portfela inwestycyjnego według zbywalności przyjęto następujące zasady:

- ⇒ **z ograniczoną zbywalnością** - udziały i papiery wartościowe, które nie zostały dopuszczone do publicznego obrotu,
- ⇒ **z nieograniczoną zbywalnością** - papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu i znajdujące się w publicznym obrocie z mocy decyzji administracyjnej (akcje, obligacje) lub z mocy prawa (bony skarbowe i obligacje skarbowe), oraz dłużne papiery wartościowe komercyjne, których płynność gwarantowana jest przez organizatora emisji,
- ⇒ **obróć giełdowy** - papiery wartościowe notowane na giełdzie lub giełdach,
- ⇒ **regulowany obrót pozagiełdowy** - papiery wartościowe kwotowane w regulowanym obrocie pozagiełdowym. Papiery kwotowane w Polsce, to papiery wartościowe będące w obrocie na CeTO S.A. lub innej instytucji, której działalność jest regulowana przepisami prawa a obrót prowadzony za jej pośrednictwem ma charakter permanentny,
- ⇒ **nie notowane** - papiery wartościowe nie będące w obrocie na giełdzie lub w regulowanym obrocie pozagiełdowym.

*) Cena nabycia obejmuje także cenę nabycia spółek, które ogłosiły upadłość. Wartość bilansowa tych spółek wynosi 0 zł, ponieważ w latach poprzednich utworzono na nie odpisy na utratę wartości.

**) Wszystkie wykazane w tej pozycji Spółki ogłosiły upadłość. Zgodnie z MSR 28 punkt 18 Grupa zaniechała klasyfikowania Spółek jako stowarzyszone, ponieważ przestała wywierać na nie znaczący wpływ. Kontrolę w spółkach sprawował syndyk masy upadłościowej.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

AKTYWA DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

- OBLIGACJE

Lp.	Emitent	Nr serii	Termin wykupu	Wartość nominalna	Wartość w cenie nabycia	Wartość godziwa	Należne odsetki	Udział w aktywach netto %
1	Greenhouse Finance Sp. z o.o. - Obligacja Korporacyjna	seria A	2003-04-02	190	190	-	88	0,00%
				190	190	-	88	0,00%

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

DODATKOWE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Zasady przyjęte przy sporządzeniu skonsolidowanego raportu kwartalnego

Określenie źródeł informacji

Skonsolidowany raport za 2 kwartał 2006 r. Grupy Kapitałowej NFI Magna Polonia S.A. (dalej „Grupa Kapitałowa”) został przygotowany przez Zarząd Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. (dalej „Fundusz”) na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz nie zweryfikowanych sprawozdań finansowych spółek zależnych. Sprawozdanie finansowe Grupy za 2 kwartał 2006 r. nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Informacje ogólne

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej NFI Magna Polonia S.A. jest Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia Spółka Akcyjna. Fundusz został utworzony w formie jednoosobowej spółki akcyjnej Skarbu Państwa, aktem notarialnym sporządzonym dnia 15 grudnia 1994 r. na mocy ustawy z dnia 30 kwietnia 1993 r. o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji (Dz.U. Nr 44, poz. 202 z późniejszymi zmianami) i działający w oparciu o przepisy tej ustawy oraz kodeks spółek handlowych.

Siedzibą podmiotu dominującego jest Warszawa, Al. Jana Pawła II 25, krajem rejestracji Polska. Od 1997 r. akcje Funduszu notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

Przedmiotem działalności Funduszu jest:

- 1) nabywanie papierów wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa,
- 2) nabywanie bądź obejmowanie udziałów lub akcji podmiotów zarejestrowanych i działających w Polsce,
- 3) nabywanie innych papierów wartościowych emitowanych przez podmioty, o których mowa w pkt. 2,
- 4) wykonywanie praw z akcji, udziałów i innych papierów wartościowych,
- 5) rozporządzanie nabytymi akcjami, udziałami i innymi papierami wartościowymi,
- 6) udzielanie pożyczek spółkom i innym podmiotom zarejestrowanym i działającym w Polsce,
- 7) zaciąganie pożyczek i kredytów dla celów Funduszu.

Fundusz był jednym z 15 narodowych funduszy inwestycyjnych utworzonych przez Skarb Państwa na mocy ustawy z dnia 30 kwietnia 1993 r. o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji (Dz.U. Nr 44, poz. 202 z późniejszymi zmianami – dalej „Ustawa o NFI”) w ramach Programu Narodowych Funduszy Inwestycyjnych zwanego też Programem Powszechnej Prywatyzacji.

W roku 1995 do utworzonych 15 Narodowych Funduszy Inwestycyjnych wniesiono akcje 512 spółek Skarbu Państwa uczestniczących w programie NFI. Każdy z funduszy w wyniku procesu alokacji otrzymał 34 lub 35 pakietów akcji prywatyzowanych przedsiębiorstw stanowiących 33% kapitału akcyjnego każdego z nich (tzw. pakiety wiodące). Wszystkie NFI uzyskały po około 477 mniejszościowych pakietów akcji (po 1,93% kapitału akcyjnego) pozostałych spółek biorących udział w Programie.

W początkowym okresie na aktywa Funduszu składały się tylko udziały w spółkach wniesionych przez Skarb Państwa. Zmiana struktury aktywów zaczęła się w momencie sprzedaży spółek, co pozwoliło później na reinwestycje środków i nabycie udziałów w kolejnych spółkach zarówno z Programu NFI, jak i spoza Programu NFI.

Na dzień 30 czerwca 2006 r. w portfelu Funduszu, z pierwotnie wniesionych przez Skarb Państwa spółek, pozostały udziały w 4 spółkach wiodących oraz w ponad 20 mniejszościowych, z których większość znajdowała się w stanie upadłości.

W okresie objętym sprawozdaniem wszystkie należące do Funduszu spółki wiodące były w upadłości. Zgodnie z MSR 28 punkt 18 Grupa zaniechała klasyfikowania Spółek jako stowarzyszone, ponieważ przestała wywierać na nie znaczący wpływ. Kontrolę w spółkach sprawował syndyk masy upadłościowej.

Udziały mniejszościowe wykazywane są w sprawozdaniu, jako akcje w pozostałych spółkach w kategorii aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A. składa się ze spółek, które zostały nabyte w ramach nowych inwestycji Funduszu w spółki spoza Programu NFI.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem skonsolidowanym. Jednostką dominującą Grupy był NFI Magna Polonia S.A. W skład Grupy wchodziły również następujące spółki zależne :

Na dzień 30 czerwca 2006 r.:

Nazwa	% kapitału własnego	% głosów na WZA	Siedziba	Metoda konsolidacji	Przedmiot działalności
RT Hotels S.A. *)	51,13%	33,24%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Wynajem nieruchomości własnych lub dzierżawionych
QUMAK-SEKOM S.A. **)	74,85%	74,85%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Działalność w zakresie oprogramowania
Magna Investments Sp. z o.o.	100,00%	100,00%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Nabywanie i sprzedaż udziałów i akcji
Rakowice Sp. z o.o. **)	93,00%	93,00%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Działalność agencji obsługi nieruchomości
TB Opakowania Sp. z o.o.	82,63%	82,63%	Tczew	konsolidacja metodą pełną	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych

*) Kontrola Grupy nad Spółką wynika z faktu, że NFI Magna Polonia S.A. wraz z podmiotami od siebie zależnymi ma prawo do powołania Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz prawo do powołania dwu członków w sześcioposobowej Radzie Nadzorczej. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługuje głos decydujący w sytuacji, gdy liczba głosów oddanych za i przeciw uchwale jest równa.

**) Ze względu na fakt, że planowana jest sprzedaż Spółki w ciągu roku 2006, jej dane finansowe zostały wykazane, jako działalność zaniechana

Na dzień 31 marca 2006 r.:

Nazwa	% kapitału własnego	% głosów na WZA	Siedziba	Metoda konsolidacji	Przedmiot działalności
RT Hotels S.A. *)	51,13%	33,24%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Wynajem nieruchomości własnych lub dzierżawionych
QUMAK-SEKOM S.A. **)	76,27%	76,27%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Działalność w zakresie oprogramowania
Magna Investments Sp. z o.o.	74,00%	74,00%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Nabywanie i sprzedaż udziałów i akcji
Rakowice Sp. z o.o.	93,00%	93,00%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Działalność agencji obsługi nieruchomości
TB Opakowania Sp. z o.o.	82,63%	82,63%	Tczew	konsolidacja metodą pełną	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych

*) Kontrola Grupy nad Spółką wynika z faktu, że NFI Magna Polonia S.A. wraz z podmiotami od siebie zależnymi ma prawo do powołania Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz prawo do powołania dwu członków w sześcioposobowej Radzie Nadzorczej. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługuje głos decydujący w sytuacji, gdy liczba głosów oddanych za i przeciw uchwale jest równa.

**) Ze względu na fakt, że planowana jest sprzedaż Spółki w ciągu roku 2006, jej dane finansowe zostały wykazane, jako działalność zaniechana

Na dzień 31 grudnia 2005 r.:

Nazwa	% kapitału własnego	% głosów na WZA	Siedziba	Metoda konsolidacji	Przedmiot działalności
RT Hotels S.A. *)	51,13%	33,24%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Wynajem nieruchomości własnych lub dzierżawionych
QUMAK-SEKOM S.A. **)	76,27%	76,27%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Działalność w zakresie oprogramowania
Magna Investments Sp. z o.o.	74,00%	74,00%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Nabywanie i sprzedaż udziałów i akcji
Rakowice Sp. z o.o.	93,00%	93,00%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Działalność agencji obsługi nieruchomości
TB Opakowania Sp. z o.o.	77,33%	77,33%	Tczew	konsolidacja metodą pełną	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych

*) Kontrola Grupy nad Spółką wynika z faktu, że NFI Magna Polonia S.A. wraz z podmiotami od siebie zależnymi ma prawo do powołania Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz prawo do powołania dwu członków w sześcioposobowej Radzie Nadzorczej. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługuje głos decydujący w sytuacji, gdy liczba głosów oddanych za i przeciw uchwale jest równa.

**) Ze względu na fakt, że planowana jest sprzedaż Spółki w ciągu roku 2006, jej dane finansowe zostały wykazane, jako działalność zaniechana

Na dzień 30 czerwca 2005 r.:

Nazwa	% kapitału własnego	% głosów na WZA	Siedziba	Metoda konsolidacji	Przedmiot działalności
RT Hotels S.A. *)	51,13%	33,24%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Wynajem nieruchomości własnych lub dzierżawionych
QUMAK-SEKOM S.A.	78,11%	78,11%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Działalność w zakresie oprogramowania
Magna Investments Sp. z o.o.	74,00%	74,00%	Warszawa	konsolidacja metodą pełną	Nabywanie i sprzedaż udziałów i akcji
Rakowice Sp. z o.o.	93,00%	93,00%	Kraków	konsolidacja metodą pełną	Działalność agencji obsługi nieruchomości
TB Opakowania Sp. z o.o.	77,33%	77,33%	Tczew	konsolidacja metodą pełną	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych

*) Kontrola Grupy nad Spółką wynika z faktu, że NFI Magna Polonia S.A. wraz z podmiotami od siebie zależnymi ma prawo do powołania Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz prawo do powołania dwu członków w sześcioposobowej Radzie Nadzorczej. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługuje głos decydujący w sytuacji, gdy liczba głosów oddanych za i przeciw uchwale jest równa.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane na podstawie skróconych sprawozdań finansowych spółek zależnych sporządzonych na dzień 30 czerwca 2006 r. według MSSF, które zostały zatwierdzone przez UE. Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Funduszu w dniu 14 sierpnia 2006 r.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.

– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Forma prezentacji raportu

Od 1 stycznia 2005 r. Narodowy Fundusz Inwestycyjny Magna Polonia S.A., jako spółka, której akcje są przedmiotem obrotu na rynku regulowanym, zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity, Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) ("Ustawa"), sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej NFI Magna Polonia S.A. (dalej: „Grupa Kapitałowa”) zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską ("MSSF, które zostały zatwierdzone przez UE").

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NFI Magna Polonia S.A. za okres obrachunkowy kończący się 30 czerwca 2006 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej dla śródrocznych sprawozdań finansowych w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 października 2005 r. - w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Dane finansowe w skonsolidowanym raporcie kwartalnym zostały przedstawione w tysiącach polskich złotych, w związku z faktem, iż złoty polski jest podstawową walutą, w której denominowane są transakcje (waluta funkcjonalna).

W tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 30 czerwca 2006 r. poszczególne pozycje skonsolidowanego bilansu wyrażone w EURO zostały przeliczone według średniego kursu NBP ogłoszonego w dniu 30 czerwca 2006 r. i wynoszącego 4,0434 PLN/EURO. Odpowiednio dla danych na dzień 30 czerwca 2005 r. zastosowano kurs 4,0401 PLN/EURO z dnia 30 czerwca 2005 r. Wybrane pozycje ze skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za 2 kwartał 2006 r. wyrażone w EURO przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca i wynoszącego 3,9002 PLN/EURO, dla danych za analogiczny okres 2005 r. zastosowano kurs w wysokości 4,0805 PLN/EURO, który został ustalony w ten sam sposób, jak za 2 kwartał 2006 r.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

Zasady rachunkowości zastosowane w Raporcie zostały szczegółowo opisane w Skonsolidowanym raporcie rocznym w punkcie 2). Skonsolidowany raport roczny został opublikowany 30 czerwca 2006 r.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości do działalności zaniechanej Grupa zalicza spółkę zależną Grupy Kapitałowej, która została sklasyfikowana jako przeznaczona do sprzedaży. Na koniec 2005 roku do działalności zaniechanej Grupa zakwalifikowała jednostkę zależną Qumak-Sekom S.A. W czerwcu 2006 roku do działalności zaniechanej zaklasyfikowano również Spółkę Rakowice Sp. z o.o.

Zgodnie z planem udziały Spółki mają zostać sprzedane i istnieje wysokie prawdopodobieństwo, że nastąpi to w ciągu roku.

W dniu 30 czerwca 2006 roku została zawarta umowa sprzedaży udziałów Spółki zgodnie z którą Kupujący zobowiązuje się do kupienia wszystkich posiadanych przez Fundusz udziałów Spółki poprzez zawarcie Umowy Przyrzeczonej nie później niż do dnia 31 sierpnia 2006 r.

Zawarcie Umowy Przyrzeczonej nastąpi po spełnieniu się warunków zawieszających, z których najistotniejsze to:

- Kupujący uzyska zgodę Prezesa Urzędu Konkurencji i Konsumentów na nabycie udziałów Spółki, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. Nr 122, poz.1319, z późn.zm.) lub pismo UOKiK, że zgoda taka nie jest wymagana lub opinię prawną, zgodnie z którą taka zgoda nie jest wymagana,
- Spółka Rakowice Sp. z o.o. wyrazi zgodę na zbycie udziałów w drodze uchwały Zgromadzenia Wspólników, zgodnie z zapisami Umowy Spółki,
- Kupujący przeprowadzi badanie stanu finansowego i prawnego Spółki, którego wynik będzie pozytywny, zgodnie z zapisami umowy,
- Kupujący przeprowadzi badanie gruntu, którego wynik będzie wskazywał na możliwość przeprowadzenia planowanej inwestycji rozbudowy cmentarza Rakowickiego.

Porównywalność danych

We wszystkich prezentowanych okresach sprawozdawczych zastosowano te same zasady rachunkowości.

2. Opis dokonań Grupy Kapitałowej Funduszu

Najistotniejsze wydarzenia w 2 kwartale 2006 r.

W dniu 13 kwietnia 2006 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie NFI Magna Polonia S.A. podjęło Uchwałę w sprawie ustalenia zadań dla Firmy Zarządzającej wynikających ze zmiany strategii Akcjonariuszy w stosunku do Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. NWZ Funduszu tym samym zatwierdziło zadania dla Firmy Zarządzającej oraz cele zarządzania majątkiem NFI Magna Polonia S.A. określone w Uchwale Rady Nadzorczej Funduszu z dnia 6 marca 2006 r.

Wobec decyzji Akcjonariuszy Funduszu zmianie ulega strategia NFI Magna Polonia S.A. W świetle nowej strategii zmieniają się również cele do realizacji oraz zadania Firmy Zarządzającej.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.

– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Podstawowe cele strategiczne NFI Magna Polonia S.A. na lata 2006 i 2007

Podstawowe cele strategiczne wyznaczone przez Akcjonariuszy Funduszu to:

- 1) zbycie w terminie 5 kwartałów licząc od pierwszego kwartału kalendarzowego po dniu odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcji i udziałów w Spółkach Portfelowych Funduszu,
- 2) postawienie, po upływie terminu, o którym mowa w pkt 1, do dyspozycji Akcjonariuszy środków pieniężnych po przeprowadzonych transakcjach sprzedaży Spółek Portfelowych w okresie 2006 i 2007 roku.

W ramach realizacji powyższych celów strategicznych, NFI Magna Polonia S.A. do dnia 31 grudnia 2006 r. może podejmować krótkoterminowe inwestycje mające na celu maksymalizację wpływów ze sprzedaży akcji i udziałów Spółek Portfelowych Funduszu.

W świetle nowej strategii Funduszu podstawowym celem Zarządu Funduszu jest realizacja i zwrot wartości dla Akcjonariuszy Funduszu oraz w konsekwencji umożliwienie Akcjonariuszom Funduszu wyjścia z inwestycji w akcje Funduszu.

Pierwsze decyzje w tej sprawie podjęte zostały przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 13 kwietnia 2006 r. Walne upoważniło Zarząd Funduszu do skupu akcji własnych w celu ich umorzenia.

W związku z tym, w dniu 6 czerwca 2006 roku, zostało ogłoszone wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji Funduszu zgodnie z postanowieniami art. 73 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Cena nabycia jednej akcji wynosiła 8,00 złotych brutto.

W odpowiedzi na wezwanie, Dom Maklerski BZ WBK S.A., podmiot pośredniczący w przeprowadzeniu wezwania, przyjął zapisy na łączną liczbę 11.198.327 akcji. Średnia stopa redukcji wyniosła 24,12 %. Liczba akcji nabytych przez Fundusz w ramach wezwania wyniosła 8.497.121 sztuk, a łączna ich cena 67.977 tys. zł brutto. Transakcja nabycia akcji miała miejsce w trzecim kwartale w dniu 5 lipca 2006 r.

W 2 kwartale 2006 roku Spółka TB Opakowania S.A. uzyskała zgodę na działalność w Pomorskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej i rozpoczęła budowę fabryki poliolefiny.

W 2 kwartale 2006 roku zawarto Przedwstępną Umowę Sprzedaży Udziałów Spółki Rakowice Sp. z o.o. Przedmiotem umowy jest zobowiązanie do zawarcia, na zasadach i warunkach opisanych w umowie, umowy sprzedaży udziałów, na mocy której Sprzedający sprzeda, zaś Kupujący, kupi łącznie 23.380 udziałów o wartości nominalnej 600 złotych każdy, stanowiących 93% w kapitale zakładowym Spółki Rakowice Sp. z o.o.

W 2 kwartale 2006 roku zmienił się skład Zarządu Funduszu. W skład Zarządu wchodzi obecnie następujące osoby:

- Pani Marzena Tomecka - Prezes Zarządu
- Pan Witold Radwański - Wiceprezes Zarządu
- Pan Piotr Oskroba - Wiceprezes Zarządu
- Pan Robert Bożyk - Wiceprezes Zarządu.

Ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej w 2 kwartale 2006 r.

Zysk netto przypadający na udziały akcjonariuszy podmiotu dominującego osiągnięty w 2 kwartale 2006 r. przez Grupę Kapitałową NFI Magna Polonia S.A. wyniósł 854 tys. zł, natomiast za okres od początku roku 1 541 tys. zł.

W 2 kwartale 2006 r. na przychody Grupy znaczący wpływ miały przychody ze sprzedaży towarów i usług oraz przychody i zyski z inwestycji. Przychody ze sprzedaży towarów i usług wyniosły 15 698 tys. zł, (tj. 84% przychodów i zysków Grupy). Na przychody oraz zyski z inwestycji złożyły się przede wszystkim przychody z tytułu odsetek wynoszące ponad 1 187 tys. zł oraz zyski z tytułu sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. W 2 kwartale 2006 r. sprzedane zostały posiadane przez Grupę dłużne papiery wartościowe. Zyski na ich sprzedaży wyniosły 660 tys. zł. Na zyski wpłynęła także sprzedaż spółek mniejszościowych, która przyniosła ich zwiększenie o 846 tys. zł. Zyski z działalności zaniechanej przypadające na akcjonariuszy podmiotu dominującego wyniosły 713 tys. zł. Do działalności zaniechanej Grupa zaklasyfikowała dwie spółki: Qumak-Sekom S.A. oraz Rakowice Sp. z o.o.

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej pomniejszyły głównie koszty operacyjne w wysokości 15 044 tys. zł.

W okresie objętym sprawozdaniem rezerwa oraz aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego nieznacznie się zmieniły w stosunku do stanu na początku roku. Nie było również istotnych zmian w innych wielkościach szacunkowych.

3. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W 2 kwartale 2006 roku nie wystąpiły nietypowe wydarzenia, które miałyby istotny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę.

4. Sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie

W Grupie nie występuje sezonowość działalności. Niemniej jednak Spółki w pewnych okresach osiągają wyższe przychody.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

5. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W 2 kwartale 2006 r. nie miały miejsca emisje dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych. Zobowiązania finansowe Grupy z tytułu wyemitowanych uprzednio obligacji wynosiły 1 500 tys. zł i zmniejszyły się w stosunku do poprzedniego kwartału oraz stanu na początek roku o 500 tys. zł.

6. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W okresie sprawozdawczym nie była wypłacana dywidenda.

Na dzień 8 września 2006 r. Zarząd Funduszu zwołał Zwyczajne Walne Zgromadzenie. W przedstawionych do zatwierdzenia przez Walne projektach uchwał dotyczących podziału zysku netto Zarząd proponuje wypłatę dywidendy w wysokości 10 gr na 1 akcję.

7. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy

W dniu 5 lipca 2006 roku zawarto transakcje nabycia 8.497.121 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł, stanowiących 28,27% kapitału zakładowego Funduszu i reprezentujących 8.497.121 głosów, stanowiących 28,27% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Funduszu.

Powyższe akcje Fundusz nabył w celu ich umorzenia, w realizacji Uchwały Nr 8/2006 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Funduszu z dnia 13 kwietnia 2006 r., upoważniającej Zarząd do skupu akcji własnych Funduszu celem ich umorzenia. Nabycie akcji nastąpiło w drodze publicznego wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Funduszu ogłoszonego w dniu 6 czerwca 2006 roku, zgodnie z postanowieniami art. 73 ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Cena nabycia jednej akcji Funduszu wynosiła 8,00 złotych brutto. Łączna cena nabytych akcji wyniosła 67 977 tys. zł.

W dniu 5 lipca 2006 roku Fundusz nabył 2.926.860 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł od AIB CAPITAL MARKETS PLC oraz 5.570.261 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł od BZ WBK S.A., tj. łącznie Fundusz nabył 8.497.121 akcji własnych, stanowiących 28,27% kapitału zakładowego Funduszu i reprezentujących 8.497.121 głosów, stanowiących 28,27% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Funduszu. Transakcje zostały dokonane poza rynkiem regulowanym.

Powyższe akcje zostały nabyte przez Fundusz w celu ich umorzenia, w realizacji Uchwały Nr 8/2006 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Funduszu z dnia 13 kwietnia 2006 r., upoważniającej Zarząd do skupu akcji własnych Funduszu celem ich umorzenia. Nabycie akcji nastąpiło w wyniku transakcji dokonanej poza rynkiem regulowanym w rozumieniu Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (DZ.U. Nr183, poz.1538), zgodnie z umowami sprzedaży akcji zawartymi w dniu 5 lipca br.

Cena nabycia jednej akcji Funduszu wynosiła 8,00 złotych brutto.

W dniu 6 lipca 2006 r. Rada Nadzorcza Funduszu podjęła uchwałę, w której stwierdziła, że Zarząd zrealizował cel opisany w § 1 ust. 1 i 2 uchwały Nr 8/2006 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia NFI Magna Polonia S.A. z dnia 13 kwietnia 2006 roku w sprawie upoważnienia Zarządu do skupu akcji własnych celem ich umorzenia.

W podjętej uchwale Rada Nadzorcza Funduszu stwierdziła, że spełnione zostały warunki określone w § 1 uchwały Nr 11/2006 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia NFI Magna Polonia S.A. z dnia 13 kwietnia 2006 r. w sprawie zatwierdzenia Aneksu Nr 21 do Umowy z dnia 12 lipca 1995 r. o zarządzanie majątkiem NFI Magna Polonia S.A., co oznacza, że z dniem 6 lipca 2006 r. Aneks Nr 21 wchodzi w życie.

Na dzień 8 września 2006 roku Zarząd Funduszu zwołał Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które ma podjąć uchwały w sprawie:

- 1) zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. w roku 2005,
- 2) zatwierdzenia Sprawozdania finansowego Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2005 r.,
- 3) zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2005 r.,
- 4) podziału zrealizowanego zysku netto za rok obrotowy 2005 i podziału wyniku finansowego z lat ubiegłych,
- 5) umorzenia akcji Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A.,
- 6) obniżenia kapitału zakładowego i zmiany art. 9 ust. 1 Statutu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A.,
- 7) oświadczenia Zarządu o przestrzeganiu w NFI Magna Polonia S.A. zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych praktykach w spółkach publicznych 2005”,
- 8) wykonania uchwały Nr 11/2006 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. z dnia 13 kwietnia 2006 r.,
- 9) udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków w 2005 r.,
- 10) udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków w 2005 r.,
- 11) wyboru Rady Nadzorczej NFI Magna Polonia S.A. V kadencji.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

W dniu 14 lipca 2006 roku Komisja Papierów Wartościowych i Giełd zatwierdziła prospekt Emisyjny Qumak-Sekom S.A. W ramach Oferty Publicznej zaoferowano 7.777.156 akcji spółki w tym: 2.500.000 akcji nowo emitowanych serii I oraz 5.277.156 akcji należących do NFI Magna Polonia. Cena jednej akcji została ustalona na poziomie 8,2 zł za sztukę. W wyniku przeprowadzonej oferty Spółka pozyskała 20.500 tys. zł. Koszty przeprowadzenia oferty i wprowadzenia akcji na Giełdę Papierów Wartościowych wyniosły około 1.290 tys. zł i pomniejszyły kapitał zapasowy Spółki. Pozyskane przez Spółkę środki zwiększą kapitał obrotowy i zostaną przeznaczone na płynną obsługę zwiększonej liczby kontraktów.

NFI Magna Polonia S.A. zbył w ofercie publicznej 4.048.480 akcji Spółki. Cena sprzedaży 1 akcji wyniosła 8,20 złotych. Ogółem ze sprzedaży akcji w ofercie publicznej Fundusz uzyskał 33.198 tys. zł brutto. Zbyty pakiet akcji Spółki stanowił 57,42 % kapitału zakładowego oraz 57,42 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Po transakcji Fundusz posiada 1.228.676 akcji Spółki Qumak-Sekom S.A., stanowiących 17,43% kapitału zakładowego i tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu.

8. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W 2 kwartale 2006 r. Grupa zwiększyła udział w Spółce Magna Investments Sp. z o.o. Nabyto 26 udziałów Spółki stanowiących 13 % kapitału Spółki w wyniku czego udział Grupy w kapitale Spółki zwiększył się do 100 %. Cena nabytych udziałów wyniosła 75 tys. zł.

Wartości bilansowe najważniejszych grup aktywów i zobowiązań Spółki przedstawiały się następująco (w tys. zł):

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	135
Inne aktywa	265
Kredyty i pożyczki	5 946
Akcje NFI Magna Polonia S.A. *)	4 910
Aktywa netto	(1 436)
Udział w aktywach netto Grupy	(1 436)
Kwota zapłaty w środkach pieniężnych	75
Nabyte środki pieniężne i ich ekwiwalenty w jednostce zależnej	135
Wpływ pieniężny z tytułu nabycia	60

*) Wartość akcji została wykazana w cenie nabycia.

W 2 kwartale 2006 r. zbyto pakiet akcji stanowiący 1,42 % kapitału Spółki Qumak- Sekom S.A. W wyniku transakcji uzyskano przychód w wysokości 645 tys. zł.

9. Informację dotyczącą zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Grupa nie posiada istotnych zobowiązań warunkowych.

10. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Nie publikowano prognoz wyników.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

11. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Funduszu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Według posiadanych informacji otrzymanych przez Fundusz akcjonariuszami posiadającymi powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Funduszu są następujące podmioty (dane na dzień 14 sierpnia 2006 r.)

<i>Nazwa Akcjonariusza</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>Proc.</i>	<i>Liczba głosów</i>	<i>Proc.</i>
Allied Irish Banks (plc), w tym przez:	5 108 134	16,99%	5 108 134	16,99%
- Bank Zachodni WBK S.A	3 348 622	11,14%	3 348 622	11,14%
- AIB Capital Markets plc	1 759 512	5,85%	1 759 512	5,85%

Na dzień 30 czerwca 2006 roku Fundusz posiadał 221 400 sztuk akcji własnych. Na dzień przekazania raportu liczba akcji własnych będących w posiadaniu Funduszu wynosi 17 215 642 akcje, co stanowi 57,28 % ogólnej liczby akcji.

Liczba akcji Funduszu będąca w posiadaniu podmiotów zależnych wynosi 1 200 000.

1. Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od 15 maja 2006 r. do 14 sierpnia 2006 r.

<i>Nazwa Akcjonariusza</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>Proc.</i>	<i>Liczba głosów</i>	<i>Proc.</i>
Allied Irish Banks (plc), w tym przez:				
Bank Zachodni WBK S.A.				
Stan na dzień: 14.05.2006	8 918 883	29,67%	8 918 883	29,67%
Zmniejszenie w wyniku transakcji przeniesienia własności akcji poza rynek regulowanym na rachunek papierów wartościowych NFI Magna Polonia S.A.	5 570 261	18,53%	5 570 261	18,53%
Zgodnie z informacjami otrzymanymi od BZ WBK S.A. Spółka ta posiada:				
Stan na dzień 14.08.2006	3 348 622	11,14%	3 348 622	11,14%
AIB Capital Markets plc				
Stan na dzień: 14.05.2006	4 686 372	15,59%	4 686 372	15,59%
Zmniejszenie w wyniku transakcji przeniesienia własności akcji poza rynek regulowanym na rachunek papierów wartościowych NFI Magna Polonia S.A.	2 926 860	9,74%	2 926 860	9,74%
Zgodnie z informacjami otrzymanymi od AIB Capital Markets plc Spółka ta posiada:				
Stan na dzień 14.08.2006	1 759 512	5,85%	1 759 512	5,85%
Manchester Securities Corporation działający w imieniu Grupy kapitałowej tworzonej przez Elliot International , L.P. oraz Elliot Associates, L.P.				
Stan na dzień : 14.05.2006	5 469 059	18,20%	5 469 059	18,20%
Zmniejszenie udziału poprzez zbycie w ramach wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji NFI Magna Polonia S.A. przez Manchester Securities Corporation podmiot działający w imieniu Grupy kapitałowej tworzonej przez Elliot International , L.P. oraz Elliot Associates, L.P. akcji Funduszu	4 118 727	13,70%	4 118 727	13,70%
Inne transakcje nie podane do publicznej wiadomości	41 000	0,14%	41 000	0,14%
Zgodnie z informacjami otrzymanymi od Manchester Securities Corporation podmiot działający w imieniu Grupy kapitałowej tworzonej przez Elliot International , L.P. oraz Elliot Associates, L.P. Grupa kapitałowa tworzona przez Elliot International , L.P. oraz Elliot Associates, L.P. posiada:				
Stan na dzień 14.08.2006	1 309 332	4,36%	1 309 332	4,36%

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	Proc.	Liczba głosów	Proc.
Handlowy Investments S.A.				
Stan na dzień: 14.05.2006	3 184 532	10,60%	3 184 532	10,60%
Zmniejszenie udziału poprzez zbycie akcji w ramach wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji NFI Magna Polonia S.A.	2 416 374	8,04%	2 416 374	8,04%
Zgodnie z informacjami otrzymanymi od Handlowy Investments S.A. Spółka ta posiada:				
Stan na dzień 14.08.2006	768 158	2,56%	768 158	2,56%

12. Informacja o postępowaniach toczących przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji dotyczących zobowiązań lub wierzytelności Funduszu i jednostek od niego zależnych

Jednostkowa oraz łączna wartość odpowiednio zobowiązań lub wierzytelności Funduszu i jego spółek zależnych, które to zobowiązania /wierzytelności są przedmiotem postępowań przed sądem lub organem administracji publicznej, nie przekracza 10% kapitałów własnych Funduszu.

13. Informacja o zawarciu transakcji z podmiotami powiązanymi

Zgodnie z posiadanymi informacjami łączna kwota transakcji zawartych przez Fundusz lub jednostki od niego zależne z podmiotami powiązanymi zawartych w 2006 r., które nie były transakcjami typowymi i rutynowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi a ich charakter i warunki wynikały z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez spółkę nie przekroczyła w 2006 r. kwoty 500 tys. EURO.

14. Informacja o udzielonych poręczeniach kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

Zgodnie z posiadanymi informacjami łączna wartość udzielonych przez Fundusz lub przez jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielonych gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce od tego podmiotu zależnej nie przekroczyła 10 % kapitałów własnych Funduszu.

15. Informacja o zmianach w stanie posiadania akcji Funduszu lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Fundusz

Zgodnie z posiadanymi przez Fundusz informacjami w okresie od 15 maja 2006 r. do 14 sierpnia 2006 r. żaden z członków Zarządu nie przeprowadzał transakcji akcjami NFI Magna Polonia S.A.
Na dzień 14 sierpnia 2006 r. żadna z osób zarządzających lub nadzorujących Fundusz nie posiadała akcji NFI Magna Polonia S.A.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

16. Informacje dotyczące segmentów działalności

Podstawowy układ sprawozdawczy - segmenty branżowe

Na dzień 30 czerwca 2006 r., działalność operacyjna Grupy NFI Magna Polonia S.A. podzielona była na cztery segmenty branżowe:

- Segment Funduszy Inwestycyjnych i Działalności Pokrewnej zajmujący się nabywaniem lub obejmowaniem akcji lub udziałów podmiotów, nabywaniem innych papierów wartościowych oraz wykonywaniem praw i rozporządzaniem nabytymi akcjami, udziałami i papierami wartościowymi.
- Segment Usług Informatycznych i Teletechnicznych obejmuje sprzedaż oprogramowania wspierającego zarządzanie firmą, systemy automatyki budynkowej, oraz ofertę w zakresie integracji systemowej, obejmującą zarówno usługi budowy sieci lokalnych i rozległych, dostawy niezbędnego sprzętu, jak i rozwiązania z zakresu bezpieczeństwa infrastruktury IT, rozwiązania komunikacji multimedialnej.
- Segment Usług Hotelarskich i Wynajmu Powierzchni Biurowych oraz Magazynowych.
- Segment Produkcji i Sprzedaży Wyrobów z Tworzyw Sztucznych wyodrębniony został od czerwca 2005 roku w związku z nabyciem udziałów w spółce zależnej.

Przychody i koszty segmentu to przychody i koszty osiągane ze sprzedaży zewnętrznym klientom lub z transakcji z innymi segmentami Grupy. Wykazywane są one w rachunku zysków i strat Grupy i dają się przyporządkować, w oparciu o racjonalne przesłanki, do danego segmentu branżowego.

Segmentowe zyski oraz aktywa określono przed dokonaniem wyłączeń międzysegmentowych. Ceny sprzedaży pomiędzy segmentami są zbliżone do cen rynkowych. Koszty i przychody operacyjne odpowiednio alokuje się do właściwego segmentu. Koszty i przychody, których nie można racjonalnie przyporządkować prezentuje się w pozycjach „nieprzypisane koszty” i „nieprzypisane przychody”.

Działalność Grupy NFI Magna Polonia S.A. prowadzona jest wyłącznie na terenie Polski z tego względu nie ma potrzeby prezentowania segmentów według uzupełniającego podziału geograficznego.

W związku z tym, że nabycie spółki zależnej TB Opakowania Sp. z o.o. nastąpiło w czerwcu 2005 r. Grupa nie rozpoznaje udziałów w wyniku finansowym spółki za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2005 r.

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rachunek wyników w podziale na segmenty branżowe

Za okres od 1 stycznia 2006 roku do 30 czerwca 2006 roku

	Segment Funduszy Inwestycyjnych i Działalność Pokrewna	Segment Usług Informatycznych i Teletechnicznych	Segment Usług Hotelarskich i Wynajmu Powierzchni Magazynowo Biurowych	Segment Produkcji i Sprzedaży Wyrobow z Tworzyw Sztucznych	Wyłączenia	Razem
Działalność kontynuowana						
Przychody segmentu ogółem	4 094	-	7 001	23 951	144	34 902
Przychody segmentu (zewnątrzne)	3 973		6 978	23 951		34 902
Przychody segmentu (wewnętrzne)	121	-	23	-	144	-
Koszty segmentu ogółem	(3 088)	-	(5 320)	(23 105)	-	(31 513)
Koszty segmentu (zewnątrzne)	(3 088)		(5 320)	(23 105)	-	(31 513)
Wynik segmentu	1 006	-	1 681	846	144	3 389
Działalność finansowa						
Przychody i koszty finansowe	(997)	-	(2 151)	(237)		(3 385)
Zysk/strata przed opodatkowaniem	9	-	(470)	609	144	4
Podatek dochodowy	(65)	-	-	(146)	-	(211)
Zysk/strata netto	(56)	-	(470)	463	144	(207)
Działalność zaniechana						
Zysk okresu obrotowego z działalności zaniechanej	-	1 625	319	-	-	1 944
Zysk okresu obrotowego z działalności kontynuowanej i działalności zaniechanej	(56)	1 625	(151)	463	144	1 737

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rachunek wyników w podziale na segmenty branżowe

Za okres od 1 stycznia 2005 roku do 30 czerwca 2005 roku

	Segment Funduszy Inwestycyjnych i Działalność Pokrewna	Segment Usług Informatycznych i Teletechnicznych	Segment Usług Hotelarskich i Wynajmu Powierzchni Magazynowo Biurowych	Segment Produkcji i Sprzedaży Wyrobow z Tworzyw Sztucznych	Wyłączenia	Razem
Działalność kontynuowana						
Przychody segmentu ogółem	4 037	-	6 472	-	193	10 316
Przychody segmentu (zewnętrzne)	3 859	-	6 457	-	-	10 316
Przychody segmentu (wewnętrzne)	178	-	15	-	193	-
Koszty segmentu ogółem	(4 251)	-	(4 738)	-	-	(8 989)
Koszty segmentu (zewnętrzne)	(4 251)		(4 738)	-	-	(8 989)
Wynik segmentu	(214)	-	1 734	-	193	1 327
Przychody i koszty finansowe	4 588	-	(611)	-	-	3 977
						-
Zysk/strata przed opodatkowaniem	4 374	-	1 123	-	193	5 304
Podatek dochodowy	111	-	(111)	-	-	-
Zysk/strata netto	4 485	-	1 012	-	193	5 304
Działalność zaniechana						
Zysk okresu obrotowego z działalności zaniechanej	-	(1 839)	(63)	-	-	(1 902)
Zysk okresu obrotowego z działalności kontynuowanej i działalności zaniechanej	4 485	(1 839)	949	-	193	3 402

Grupa Kapitałowa NFI Magna Polonia S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny za 2 kwartał 2006 r.
– dodatkowe informacje

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Aktywa i zobowiązania segmentów na dzień 30 czerwca 2006 r. i 30 czerwca 2005 r. oraz wydatki inwestycyjne i amortyzacja za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2006 r. i 2005 r. przedstawiają się następująco:

30 czerwca 2006 roku						
	Segment Funduszy Inwestycyjnych i Działalność Pokrewna	Segment Usług Informatycznych i Teletechnicznych	Segment Usług Hotelarskich i Wynajmu Powierzchni Magazynowo Biurowych	Segment produkcji i sprzedaży wyrobów z tworzyw sztucznych	Wyłączenia	Razem
Aktywa segmentu	142 025	-	82 299	23 578	-	247 902
Pozostałe aktywa nieprzypisane	291	-		65	-	356
Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	-	54 207	16 131	-	-	70 338
Aktywa ogółem	142 316	54 207	98 430	23 643	-	318 596
Zobowiązania segmentu	634	-	30 302	12 536	-	43 472
Pozostałe zobowiązania nieprzypisane	15	-	5 678	254	-	5 947
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży oraz działalnością zaniechaną	-	29 803	56	-	-	29 859
Zobowiązania ogółem	649	29 803	36 036	12 790	-	79 278
Amortyzacja	17	831	468	234	-	1 550
Nakłady inwestycyjne	-	758	233	1 129	-	2 120
30 czerwca 2005 roku						
	Segment Funduszy Inwestycyjnych i Działalność Pokrewna	Segment Usług Informatycznych i Teletechnicznych	Segment Usług Hotelarskich i Wynajmu Powierzchni Magazynowo Biurowych	Segment produkcji i sprzedaży wyrobów z tworzyw sztucznych	Wyłączenia	Razem
Aktywa segmentu	152 288	31 281	104 987	13 124	-	301 680
Pozostałe aktywa nieprzypisane	358	1 351	2	-	-	1 711
Aktywa ogółem	152 646	32 632	104 989	13 124	-	303 391
Zobowiązania segmentu	660	14 785	32 119	10 294	-	57 858
Pozostałe zobowiązania nieprzypisane	135	-	6 819	162	-	7 116
Pasywa ogółem	795	14 785	38 938	10 456	-	64 974
Amortyzacja	41	662	971			1 674
Nakłady inwestycyjne	-	855	145			1 000

**Skrócone Sprawozdanie Finansowe
Narodowego Funduszu Inwestycyjnego
Magna Polonia Spółka Akcyjna**

za 2 kwartał 2006 roku

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NARODOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO MAGNA POLONIA S.A.

BILANS

Stan na:	30.06.2006	31.03.2006	31.12.2005	30.06.2005
AKTYWA				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	140 690	106 318	119 268	83 904
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	105
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 150	36 063	25 645	67 938
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 010	6 945	6 877	6 779
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana	30 286	15 536	15 536	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	22 247	37 211	34 650	46 090
Wartości niematerialne i prawne	2	2	2	2
inne wartości niematerialne i prawne	2	2	2	2
Rzeczowe aktywa trwałe	44	53	62	81
Aktywa, razem	201 429	202 128	202 040	204 899
ZOBOWIĄZANIA				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	631	323	-	656
Zobowiązania, razem	631	323	357	656
KAPITAŁ WŁASNY				
Przypadający na akcjonariuszy				
Spółki, w tym:				
Kapitał podstawowy	200 798	201 805	201 683	204 243
Akcje własne	3 554	3 554	3 554	3 554
Pozostałe kapitały	(956)	(956)	(956)	(956)
Nie podzielone zyski (straty)	247 455	248 877	248 702	246 542
zysk (strata) z lat ubiegłych	(49 255)	(49 670)	(49 617)	(44 897)
zysk (strata) netto bieżącego okresu	(49 617)	(49 617)	(51 211)	(49 356)
	362	(53)	1 594	4 459
Kapitał własny, razem	200 798	201 805	201 683	204 243
Pasywa, razem	201 429	202 128	202 040	204 899

NFI Magna Polonia S.A.

Skrócone sprawozdanie finansowe

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2 kwartał 2006 okres 01.04.- 30.06.2006	2 kwartały 2006 narastająco okres 01.01.- 30.06.2006	2 kwartał 2005 okres 01.04.- 30.06.2005	2 kwartały 2005 narastająco okres 01.01.- 30.06.2005
Działalność kontynuowana				
Przychody i zyski	2 871	4 093	2 940	4 034
Przychody i zyski z inwestycji	2 871	4 093	2 930	4 024
Pozostałe przychody i zyski operacyjne	-	-	10	10
Koszty i straty	(1 185)	(3 002)	(2 256)	(4 240)
Koszty i straty z inwestycji	(23)	(23)	(34)	(34)
Koszty operacyjne	(1 156)	(2 968)	(2 215)	(4 186)
Pozostałe koszty i straty operacyjne	-	-	-	(5)
Rezerwy i utrata wartości	(6)	(11)	(7)	(15)
Zysk/strata z działalności operacyjnej	1 686	1 091	684	(206)
Różnice kursowe	(1 539)	(997)	2 101	4 588
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	147	94	2 785	4 382
Podatek dochodowy	(88)	(88)	(63)	77
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	59	6	2 722	4 459
Działalność zaniechana:				
Zysk okresu obrotowego z działalności zaniechanej	356	356	-	-
Zysk (strata) netto	415	362	2 722	4 459
Zysk (strata) netto na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu obrotowego				
- podstawowy	0,01	0,01	0,09	0,15
- rozwodniony	0,01	0,01	0,09	0,15
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu obrotowego				
- podstawowy	0,00	0,00	0,09	0,15
- rozwodniony	0,00	0,00	0,09	0,15
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej na 1 akcję przypadający na akcjonariuszy Spółki w trakcie okresu obrotowego				
- podstawowy	0,01	0,01	-	-
- rozwodniony	0,01	0,01	-	-

Liczba akcji przyjęta do wyliczenia zysku (straty) netto na 1 akcję przypadającego na akcjonariuszy Funduszu w trakcie okresu obrotowego obejmuje akcje Funduszu ogółem po pomniejszeniu o akcje własne będące w posiadaniu Funduszu. Średnia ważona tak ustalonej liczby akcji wynosiła dla wszystkich okresów sprawozdawczych 29 834 721 akcje. Ta sama liczba akcji została zastosowana do obliczenia wskaźnika rozwodnionego.

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Przypadające na akcjonariuszy Spółki				Razem kapitał własny
	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Nie podzielone zyski (straty)	
Stan na 1 stycznia 2006 r.	3 554	(956)	248 702	(49 617)	201 683
Zmiany kapitału własnego z tytułu:					
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	87	-	87
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży dostępnych	-	-	(1 334)	-	(1 334)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(1 247)	-	(1 247)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	362	362
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(1 247)	362	(885)
Stan na 30 czerwca 2006 r.	3 554	(956)	247 455	(49 255)	200 798
Stan na 1 kwietnia 2006 r.	3 554	(956)	248 877	(49 670)	201 805
Zmiany kapitału własnego z tytułu:					
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	87	-	87
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży dostępnych	-	-	(1 509)	-	(1 509)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(1 422)	-	(1 422)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	415	415
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(1 422)	415	(1 007)
Stan na 30 czerwca 2006 r.	3 554	(956)	247 455	(49 255)	200 798
Stan na 1 stycznia 2005 r.	3 554	(956)	246 988	(49 356)	200 230
Zmiany kapitału własnego z tytułu:					
- wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	1 077	-	1 077
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(42)	-	(42)
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży dostępnych	-	-	(1 176)	-	(1 176)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(141)	-	(141)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	1 594	1 594
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(141)	1 594	1 453
Podział wyniku finansowego	-	-	1 855	(1 855)	-
Stan na 31 grudnia 2005 r.	3 554	(956)	248 702	(49 617)	201 683

NFI Magna Polonia S.A.

Skrócone sprawozdanie finansowe

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

	Przypadające na akcjonariuszy Spółki	Razem kapitał własny		Przypadające na akcjonariuszy Spółki	Razem kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2005 r.	3 554	(956)	246 988	(49 356)	200 230
Zmiany kapitału własnego z tytułu:					
- wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	593	-	593
- zmiana stanu podatku odroczonego dotyczącego wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(77)	-	(77)
- realizacja zysków/strat z wyceny instrumentów dostępnych do sprzedaży	-	-	(962)	-	(962)
Zyski / straty ujęte bezpośrednio w kapitale własnym za okres obrotowy	-	-	(446)	-	(446)
Zysk netto roku obrotowego	-	-	-	4 459	4 459
Zyski / straty ujęte w roku obrotowym	-	-	(446)	4 459	4 013
Stan na 30 czerwca 2005 r.	3 554	(956)	246 542	(44 897)	204 243

W związku z realizacją uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia NFI Magna Polonia S.A. z dnia 13 kwietnia 2006 r. w sprawie upoważnienia Zarządu do skupu akcji własnych celem ich umorzenia, Zarząd przedstawił na Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które zostało zwołane na 8 września 2006 roku, projekty uchwał dotyczące umorzenia akcji własnych Funduszu.

Zgodnie z przedstawionymi projektami uchwał umorzeniu podlegać będzie 17.215.642 sztuki akcji zwykłych Funduszu o łącznej wartości nominalnej 1 722 tys. zł. Powyższe akcje zostały nabyte przez Fundusz w celu ich umorzenia.

Łączna wartość wynagrodzenia wypłaconego przez Fundusz akcjonariuszom z tytułu nabycia akcji wyniosła 136.910 tys. zł.

Umorzenie akcji nastąpi w wyniku obniżenia kapitału zakładowego Funduszu o kwotę stanowiącą równowartość łącznej wartości nominalnej umorzonych akcji.

Pozostała kwota wynagrodzenia zmniejszy kapitał zapasowy Funduszu.

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2 kwartał 2006 okres	2 kwartały 2006 narastająco okres	2 kwartał 2005 okres	2 kwartały 2005 narastająco okres
	01.04.- 30.06.2006	01.01.- 30.06.2006	01.04.- 30.06.2005	01.01.- 30.06.2005
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) z działalności kontynuowanej przed opodatkowaniem	147	94	2 785	4 382
Korekty razem	32 841	21 003	6 236	(1 538)
Amortyzacja	8	17	19	41
(Zyski)/Straty z tytułu niezrealizowanych różnic kursowych	542	-	(1 996)	(4 483)
Odsetki i dywidendy otrzymane	(1 342)	(2 401)	(616)	(1 183)
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	-	-	(50)	(50)
Zmiana stanu aktywów i pasywów związanych z działalnością operacyjną:	33 633	23 387	8 879	4 137
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat	-	-	(105)	(105)
- aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	33 317	23 102	8 615	4 191
- należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	9	11	5	(22)
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	307	274	364	73
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	32 988	21 097	9 021	2 844
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej dotyczące działalności kontynuowanej	32 988	21 097	9 021	2 844
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	32 988	21 097	9 021	2 844
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	1 356	2 316	805	1 414
Odsetki otrzymane	1 356	2 316	605	1 054
Sprzedaż jednostek zależnych i stowarzyszonych	-	-	190	190
Splata kredytów i pożyczek udzielonych	-	-	10	170
Wydatki	(75)	(2 636)	(2 003)	(2 003)
Nabycie jednostek zależnych bez uwzględnienia nabytych środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(75)	(2 636)	(2 003)	(2 003)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej dotyczące działalności kontynuowanej	1 281	(320)	(1 198)	(589)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży i działalności zaniechanej	645	645	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	1 926	325	(1 198)	(589)
Przepływy pieniężne netto dotyczące działalności kontynuowanej	34 269	20 777	7 823	2 255
Przepływy pieniężne netto aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży i działalności zaniechanej	645	645	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	34 914	21 422	7 823	2 255
Środki pieniężne i ekwiwalenty na początek okresu	106 318	119 268	80 122	83 203
Różnice kursowe na środkach pieniężnych i ekwiwalentach	(542)	-	1 996	4 483
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	140 690	140 690	89 941	89 941

NFI Magna Polonia S.A.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

ZESTAWIENIE PORTFELA INWESTYCYJNEGO NA DZIEŃ 30 czerwca 2006 roku.

ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ

	Akcje i udziały w jednostkach zależnych *)	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			Razem
		Razem	Akcje i udziały jednostkach krajowych	Dłużne papiery wartościowe	
Wartość bilansowa na początek roku obrotowego	50 186	25 644	3 006	22 638	75 830
a. Zwiększenia (z tytułu):	2 636	24 580	-	24 580	27 216
	2 636	-	-	-	-
zakup akcji, udziałów, dłużnych papierów wartościowych, praw poboru	2 636	24 570	-	24 570	27 206
naliczone odsetki	-	10	-	10	10
	-	-	-	-	-
b. Zmniejszenia (z tytułu):	(289)	(49 074)	(1 856)	(47 218)	(49 363)
	-	-	-	-	-
sprzedaż akcji, udziałów, dłużnych papierów wartościowych, praw poboru	(289)	(49 064)	(1 856)	(47 208)	(49 353)
odpisy na trwałą utratę wartości	-	(10)	-	(10)	(10)
	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa na koniec okresu	52 533	1 150	1 150	-	53 683

*) łącznie ze spółkami zaklasyfikowanymi do działalności zaniechanej

NFI Magna Polonia S.A.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

ZBYWALNOŚĆ SKŁADNIKÓW PORTFELA INWESTYCYJNEGO

		Z nieograniczoną zbywalnością			Z ograniczoną zbywalnością
		notowane na giełdach	notowane na rynkach pozagiełdowych	nienotowane na rynkach regulowanych	
Akcje i udziały w jednostkach zależnych (łącznie z działalnością zaniechaną)	wartość bilansowa	-	-	-	52 533
	wartość wg ceny nabycia	-	-	-	75 290
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały zaklasyfikowane w poprzednich okresach jako jednostki stowarzyszone **)	wartość bilansowa	-	-	-	-
	wartość wg ceny nabycia	-	-	-	15 741
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały w pozostałych jednostkach krajowych *) (zaklasyfikowane do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży)	wartość bilansowa	-	94	-	1 056
	wartość wg ceny nabycia	2 204	770	-	17 304
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	94	-	-
Dłużne papiery wartościowe (zaklasyfikowane do portfela aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży)	wartość bilansowa	-	-	-	-
	wartość wg ceny nabycia	-	-	190	-
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	-	-	-
Razem	wartość bilansowa	-	94	-	53 589
	wartość wg ceny nabycia	2 204	770	190	108 335
	wartość godziwa	-	-	-	-
	wartość rynkowa	-	94	-	-

Dla celów klasyfikacji składników portfela inwestycyjnego według zbywalności przyjęto następujące zasady:

- ⇒ **z ograniczoną zbywalnością** - udziały i papiery wartościowe, które nie zostały dopuszczone do publicznego obrotu,
- ⇒ **z nieograniczoną zbywalnością** - papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu i znajdujące się w publicznym obrocie z mocy decyzji administracyjnej (akcje, obligacje) lub z mocy prawa (bony skarbowe i obligacje skarbowe), oraz dłużne papiery wartościowe komercyjne, których płynność gwarantowana jest przez organizatora emisji,
- ⇒ **obróć giełdowy** - papiery wartościowe notowane na giełdzie lub giełdach,
- ⇒ **regulowany obrót pozagiełdowy** - papiery wartościowe kwotowane w regulowanym obrocie pozagiełdowym. Papiery kwotowane w Polsce, to papiery wartościowe będące w obrocie na CeTO S.A. lub innej instytucji, której działalność jest regulowana przepisami prawa a obrót prowadzony za jej pośrednictwem ma charakter permanentny,
- ⇒ **nie notowane** - papiery wartościowe nie będące w obrocie na giełdzie lub w regulowanym obrocie pozagiełdowym.

*) Cena nabycia obejmuje także cenę nabycia spółek, które ogłosiły upadłość. Wartość bilansowa tych spółek wynosi 0 zł, ponieważ w latach poprzednich utworzono na nie odpisy na utratę wartości.

**) Wszystkie wykazane w tej pozycji Spółki ogłosiły upadłość. Zgodnie z MSR 28 punkt 18 Grupa zaniechała klasyfikowania Spółek jako stowarzyszone, ponieważ przestała wywierać na nie znaczący wpływ. Kontrolę w spółkach sprawował syndyk masy upadłościowej.

NFI Magna Polonia S.A.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE

- OBLIGACJE

Lp.	Emitent	Nr serii	Termin wykupu	Wartość nominalna	Wartość w cenie nabycia	Wartość godziwa	Należne odsetki	Udział w aktywach netto %
1	Greenhouse Finance Sp. z o.o. - Obligacja Korporacyjna	seria A	2003-04-02	190	190		88	0,00%
				190	190	0	88	0,00%

NFI Magna Polonia S.A.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

INWESTYCJE W JENOSTKI ZALEŻNE

Lp.	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Charakter powiązania kapitałowego	Liczba akcji (udziałów)	Wartość bilansowa akcji (udziałów)	Wartość rynkowa (dla spółek notowanych)	Procent posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów w walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów) w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy (inne udziały w zyskach)
1	QUMAK-SEKOM S.A. *)	Warszawa	Działalność w zakresie oprogramowania	zależna	5 277 156	15 247		74,85%	74,85%		
2	Rakowice Sp. z o.o. *)	Kraków	Działalność agencji obsługi nieruchomości	zależna	23 380	15 039		93,00%	93,00%		
3	RT Hotels S.A.	Kraków	Wynajem nieruchomości własnych lub dzierżawionych	zależna	122 582	13 510		51,13%	33,24%		
4	TB Opakowania Sp. z o.o.	Tczew	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych	zależna	1 132	8 662		82,63%	82,63%		
5	Magna Investments Sp. z o.o.	Warszawa	Pozostałe pośrednictwo finansowe gdzie indziej nie sklasyfikowane	zależna	100	75		100,00%	100,00%		
						52 533					

*) Spółka zaklasyfikowana do działalności zaniechanej.

NFI Magna Polonia S.A.
– zestawienie portfela inwestycyjnego
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

INWESTYCJE W JENOSTKI ZALEŻNE cd. informacji

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody i zyski	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	Zapasy	Nieruchomości inwestycyjne	Wartości niematerialne	Rzeczowe aktywa trwałe	Aktywa razem	Kapitał własny, w tym:				Zobowiązania i rezerwy
											ogółem	podstawowy	pozostałe kapitały	nie podzielone zyski (straty)	
1	QUMAK - SEKOM S.A.	68 354	1 663	3 549	43 107	3 472	-	41	3 585	54 207	24 404	7 050	15 829	1 525	29 803
2	TB Opakowania Sp. z o.o.	23 951	609	309	8 450	5 904	-	3	7 221	21 980	9 190	685	7 282	1 223	12 790
3	RT Hotels S.A.	7 001	(495)	1 098	1 285	30	11 599	20	68 205	82 298	45 303	18 700	1 887	24 716	36 995
4	Rakowice Sp. z o.o.	879	370	1 218	122	-	14 787	-	-	16 131	16 075	15 084	-	991	56
5	Magna Investments Sp. z o.o.	1	(131)	130	-	-	-	-	-	9 526	2 716	50	3 410	(744)	6 810
	Razem:	100 186	2 016	6 304	52 964	9 406	26 386	64	79 011	184 142	97 688	41 569	28 408	27 711	86 454

DODATKOWE INFORMACJE DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zasady przyjęte przy sporządzeniu skróconego sprawozdania finansowego

Określenie źródeł informacji

Skrócone sprawozdanie finansowe za 2 kwartał 2006 r. NFI Magna Polonia S.A. zostało przygotowane przez Zarząd Narodowego Funduszu Inwestycyjnego Magna Polonia S.A. na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych. Skrócone sprawozdanie finansowe za 2 kwartał 2006 r. nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Informacje ogólne

Śródroczne sprawozdanie finansowe NFI Magna Polonia S.A. za okres obrotowy kończący się 30 czerwca 2006 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej dla śródrocznych sprawozdań finansowych w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 października 2005 r. - w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Poza kwestiami omówionymi poniżej przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego zastosowano zasady rachunkowości zgodne z zasadami zastosowanymi przy sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej NFI Magna Polonia S.A. Powyższe zasady zostały szczegółowo opisane w Skonsolidowanym raporcie rocznym w punkcie 2). Skonsolidowany raport roczny został opublikowany 30 czerwca 2006 r.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jednostki zależne zostały objęte konsolidacją pełną. Inwestycje w jednostki stowarzyszone wyceniono metodą praw własności. W sprawozdaniu jednostkowym NFI Magna Polonia S.A. inwestycje w jednostki zależne oraz stowarzyszone są wyceniane w cenie nabycia. W przypadku stwierdzenia utraty wartości cena nabycia korygowana jest o odpisy na utratę wartości.

Sprawozdanie zostało sporządzone w tysiącach złotych polskich.

W 2 kwartale 2006 r. nie dokonywano istotnych zmian wartości szacunkowych.

W tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 30 czerwca 2006 r. poszczególne pozycje skonsolidowanego bilansu wyrażone w EURO zostały przeliczone według średniego kursu NBP ogłoszonego w dniu 30 czerwca 2006 r. i wynoszącego 4,0434 PLN/EURO. Odpowiednio dla danych na dzień 30 czerwca 2005 r. zastosowano kurs 4,0401 PLN/EURO z dnia 30 czerwca 2005 r. Wybrane pozycje ze skonsolidowanego rachunku zysków i strat oraz skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za 2 kwartał 2006 r. wyrażone w EURO przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca i wynoszącego 3,9002 PLN/EURO, dla danych za analogiczny okres 2005 r. zastosowano kurs w wysokości 4,0805 PLN/EURO, który został ustalony w ten sam sposób, jak za 2 kwartał 2006 r.

Porównywalność danych

Przedstawione dane są porównywalne. W prezentowanych okresach zastosowano jednolite zasady rachunkowości.

Zastosowanie MSSF po raz pierwszy

Skrócone sprawozdanie finansowe NFI Magna Polonia S.A. na dzień 30 czerwca 2006 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Ze względu na to, że jest to pierwsze sprawozdanie sporządzone wg MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, poniżej zaprezentowano zestawienia ilustrujące najistotniejsze różnice pomiędzy informacją, która była publikowana w okresach poprzednich zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości a danymi finansowymi po uwzględnieniu wpływu zastosowanych MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską.

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Uzgodnienie kapitałów własnych

	31.12.2005	30.06.2005	01.01.2005
	203 538	202 202	198 949
Kapitały własne wg PSR			
efekt zmiany zasad wyceny dotyczących spółek zależnych -zastąpienie wyceny metodą praw własności wyceną w cenie nabycia	(2 048)	2 414	1 011
wyksięgowanie zmiany pozostałych składników kapitałów własnych	6 284	6 284	6 284
wyksięgowanie udziału w wyniku finansowym	(3 685)	1 096	259
wyksięgowanie odpisów wartości firmy z wyceny	19 274	18 910	18 299
wyksięgowanie odpisów rezerwy z wyceny	(116)	(71)	(26)
przeklasyfikowanie strat i utworzenie odpisów aktualizujących wartość bilansową spółek zależnych	(23 805)	(23 805)	(23 805)
wycena akcji i udziałów w spółkach nienotowanych w wartości godziwej	904	446	1 220
wpływ różnic kursowych wynikających ze zmiany kursu przyjętego do wyceny aktywów w walutach obcych	(711)	(819)	(950)
przekształcenie kapitału podstawowego przy zastosowaniu ogólnego indeksu cen za okres, w którym gospodarka, była gospodarką hiperinflacyjną	548	548	548
przekształcenie pozostałych kapitałów przy zastosowaniu ogólnego indeksu cen za okres, w którym gospodarka, była gospodarką hiperinflacyjną	52 055	52 055	52 055
odniesienie efektu przeliczenia kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji na niepodzielone zyski (straty)	(52 603)	(52 603)	(52 603)
Kapitały własne wg MSSF	201 683	204 243	200 230

Korekty bilansu na dzień 1 stycznia 2005 r.

	Nota	PSR	Korekty związane ze zmianą zasad	MSSF
Aktywa				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	a)	77 828	(950)	76 878
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	b)	71 615	1 220	72 835
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		6 891	-	6 891
Inwestycje w jednostkach zależnych	c)	41 571	2 514	44 085
Wartości niematerialne i prawne		1 935	(1 931)	4
wartość firmy jednostek zależnych	d)	1 931	(1 931)	-
inne wartości niematerialne i prawne		4	-	4
Rzeczowe aktywa trwałe		120	-	120
Aktywa, razem		198 029	2 784	200 813
Pasywa				
Zobowiązania				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		583	-	583
Przychody rozliczane w czasie	e)	428	(428)	-
Zobowiązania, razem		1 011	(428)	583
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	f)	3 006	548	3 554
Akcje własne		(956)	-	(956)
Pozostałe kapitały	g)	187 230	59 758	246 988
Nie podzielone zyski (straty)	h)	9 669	(59 025)	(49 356)
Kapitał własny, razem		198 949	1 281	200 230
Pasywa, razem		199 960	853	200 813

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Objaśnienia korekt związanych z przejściem na MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, na dzień 1 stycznia 2005 r.

a)	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	
	wpływ zastosowania kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP przy wycenie środków pieniężnych na dzień bilansowy	(950)
b)	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
	wycena udziałów w spółkach nienotowanych w wartości godziwej	1 220
c)	Udziały w jednostkach zależnych	
	przejście z wyceny metodą praw własności na wycenę w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów na utratę wartości	2 514
d)	Wartości niematerialne i prawne	
	anulowanie wyceny metodą praw własności - wartość firmy z wyceny brutto	(20 230)
	anulowanie wyceny metodą praw własności - odpisy wartość firmy z wyceny	18 299
		(1 931)
e)	Przychody rozliczane w czasie	
	anulowanie wyceny metodą praw własności - rezerwa z wyceny brutto	(454)
	anulowanie wyceny metodą praw własności - odpisy rezerwy z wyceny	26
		(428)
f)	Kapitał podstawowy	
	efekt przeliczenia kapitału podstawowego wskaźnikami inflacji	548
g)	Pozostałe kapitały	
	anulowanie wyceny metodą praw własności - zmiany pozostałych składników kapitału własnego	6 284
	zyski z wyceny udziałów w spółkach nienotowanych do wartości godziwej	1 220
	wycena dłużnych papierów wartościowych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	245
	podatek odroczony dotyczący zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(46)
	efekt przeliczenia pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji	52 055
		59 758
h)	Nie podzielone zyski (straty)	
	zmiana kwoty różnic kursowych na skutek przyjęcia do wyceny aktywów w walutach obcych kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP	(950)
	wycena dłużnych papierów wartościowych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(245)
	podatek odroczony dotyczący zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	46
	efekt zmiany zasad wyceny dotyczących spółek zależnych - zastąpienie wyceny metodą praw własności wyceną w cenie nabycia	(5 273)
	wyksięgowanie udziału w wyniku finansowym netto	259
	wyksięgowanie odpisów wartości firmy z wyceny	18 299
	wyksięgowanie odpisów rezerwy z wyceny	(26)
	przeklasyfikowanie strat i utworzenie odpisów aktualizujących wartość bilansową spółek zależnych	(23 805)
	efekt przeliczenia kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji	(52 603)
		(59 025)

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Korekty bilansu na dzień 31 grudnia 2005 r.

Bilans	Nota	PSR	Korekty związane ze zmianą zasad	MSSF
Aktywa				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	a)	119 979	(711)	119 268
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	b)	24 741	904	25 645
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		6 877	-	6 877
Inwestycje w jednostkach zależnych	c)	50 018	168	50 186
Wartości niematerialne i prawne		2 556	(2 554)	2
wartość firmy jednostek zależnych	d)	2 554	(2 554)	-
inne wartości niematerialne i prawne		2	-	2
Rzeczowe aktywa trwałe		62	-	62
Aktywa, razem		201 679	361	202 040
Pasywa				
Zobowiązania				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		357	-	357
Przychody rozliczane w czasie	e)	338	(338)	-
Zobowiązania, razem		695	(338)	357
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	f)	3 006	548	3 554
Akcje własne		(956)		(956)
Pozostałe kapitały	g)	189 085	59 617	248 702
Nie podzielone zyski (straty)	h)	12 403	(62 020)	(49 617)
Kapitał własny, razem		203 538	(1 855)	201 683
Pasywa, razem		204 233	(2 193)	202 040

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Objaśnienia korekt związanych z przejściem na MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, na dzień 31 grudnia 2005 r.

a) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	
wpływ zastosowania kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP przy wycenie środków pieniężnych na dzień bilansowy	(711)
b) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
wycena udziałów w spółkach nienotowanych w wartości godziwej	904
c) Udziały w jednostkach zależnych	
przejście z wyceny metodą praw własności na wycenę w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów na utratę wartości	168
d) Wartości niematerialne i prawne	
anulowanie wyceny metodą praw własności - wartość firmy z wyceny brutto	(21 828)
anulowanie wyceny metodą praw własności - odpisy wartość firmy z wyceny	19 274
	(2 554)
e) Przychody rozliczane w czasie	
anulowanie wyceny metodą praw własności - rezerwa z wyceny brutto	(454)
anulowanie wyceny metodą praw własności - odpisy rezerwy z wyceny	116
	(338)
f) Kapitał podstawowy	
efekt przeliczenia kapitału podstawowego wskaźnikami inflacji	548
g) Pozostałe kapitały	
anulowanie wyceny metodą praw własności wyksięgowanie efektów zmiany pozostałych składników kapitału własnego w spółkach zależnych	6 284
wycena dłużnych papierów wartościowych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	774
wycena spółek nienotowanych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej	1 768
realizacja zysków z wyceny dłużnych papierów wartościowych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny dotyczących sprzedanych aktywów z kapitału z aktualizacji do niepodzielonych zysków (strat)	(312)
realizacja zysków z wyceny spółek nienotowanych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny dotyczących sprzedanych aktywów z kapitału z aktualizacji do niepodzielonych zysków (strat)	(864)
zmiany podatku odroczonego dotyczącego zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(88)
efekt przeliczenia pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji	52 055
	59 617
h) Nie podzielone zyski (straty)	
zmiana kwoty różnic kursowych na skutek przyjęcia do wyceny aktywów w walutach obcych kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP	(711)
wycena dłużnych papierów wartościowych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(774)
realizacja zysków z wyceny dłużnych papierów wartościowych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny dotyczących sprzedanych aktywów z kapitału z aktualizacji do niepodzielonych zysków (strat)	312
zmiany podatku odroczonego dotyczącego zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	88
efekt zmiany zasad wyceny dotyczących spółek zależnych - zastąpienie wyceny metodą praw własności wyceną w cenie nabycia	(8 332)
wyksięgowanie udziału w wyniku finansowym netto	(3 685)
wyksięgowanie odpisów wartości firmy z wyceny	19 274
wyksięgowanie odpisów rezerwy z wyceny	(116)
przeklasyfikowanie strat i utworzenie odpisów aktualizujących wartość bilansową spółek zależnych	(23 805)
efekt przeliczenia kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji	(52 603)
	(62 020)

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Korekty bilansu na dzień 30 czerwca 2005 r.

Bilans	Nota	PSR	Korekty związane ze zmianą zasad	MSSF
Aktywa				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	a)	84 723	(819)	83 904
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	b)	67 492	446	67 938
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		6 884	-	6 884
Inwestycje w jednostkach zależnych	c)	41 527	4 563	46 090
Wartości niematerialne i prawne		2 534	(2 532)	2
wartość firmy jednostek zależnych	d)	2 532	(2 532)	-
inne wartości niematerialne i prawne		2	-	2
Rzeczowe aktywa trwałe		81	-	81
Aktywa, razem		200 709	4 190	204 899
Pasywa				
Zobowiązania				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		656	-	656
Przychody rozliczane w czasie	e)	383	(383)	-
Zobowiązania, razem		1 039	(383)	656
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	f)	3 006	548	3 554
Akcje własne		(956)		(956)
Pozostałe kapitały	g)	187 230	59 312	246 542
Nie podzielone zyski (straty)		12 922	(57 819)	(44 897)
Zysk (strata) z lat ubiegłych	h)	9 669	(59 025)	(49 356)
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	i)	3 253	1 206	4 459
Kapitał własny, razem		202 202	2 041	204 243
Pasywa, razem		203 241	1 658	204 899

Objaśnienia korekt związanych z przejściem na MSSF, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, na dzień 30 czerwca 2005 r.

a) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	
wpływ zastosowania kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP przy wycenie środków pieniężnych na dzień bilansowy	(819)
b) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	
wycena udziałów w spółkach nienotowanych w wartości godziwej	446
c) Udziały w jednostkach zależnych	
przejście z wyceny metodą praw własności na wycenę w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów na utratę wartości	4 563
d) Wartości niematerialne i prawne	
anulowanie wyceny metodą praw własności - wartość firmy z wyceny brutto	(21 442)
anulowanie wyceny metodą praw własności - odpisy wartość firmy z wyceny	18 910
	(2 532)
e) Przychody rozliczane w czasie	
anulowanie wyceny metodą praw własności - rezerwa z wyceny brutto	(454)
anulowanie wyceny metodą praw własności - odpisy rezerwy z wyceny	71
	(383)

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

f) Kapitał podstawowy	
efekt przeliczenia kapitału podstawowego wskaźnikami inflacji	548
g) Pozostałe kapitały	
anulowanie wyceny metodą praw własności wyksięgowanie efektów zmiany pozostałych składników kapitału własnego w spółkach zależnych	6 284
wycena dłużnych papierów wartościowych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	926
wycena spółek nienotowanych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej	1 132
realizacja zysków z wyceny dłużnych papierów wartościowych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny dotyczących sprzedanych aktywów z kapitału z aktualizacji do niepodzielonych zysków	(276)
realizacja zysków z wyceny spółek nienotowanych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny dotyczących sprzedanych aktywów z kapitału z aktualizacji do niepodzielonych zysków (strat)	(686)
zmiany podatku odroczonego dotyczącego zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(123)
efekt przeliczenia pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji	52 055
	59 312
h) Zysk (strata) z lat ubiegłych	
zmiana kwoty różnic kursowych na skutek przyjęcia do wyceny aktywów w walutach obcych kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP	(950)
wycena dłużnych papierów wartościowych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(245)
podatek odroczonego dotyczący zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	46
efekt zmiany zasad wyceny dotyczących spółek zależnych - zastąpienie wyceny metodą praw własności wyceną w cenie nabycia	(5 273)
wyksięgowanie udziału w wyniku finansowym netto	259
wyksięgowanie odpisów wartości firmy z wyceny	18 299
wyksięgowanie odpisów rezerwy z wyceny	(26)
przeklasyfikowanie strat i utworzenie odpisów aktualizujących wartość bilansową spółek zależnych	(23 805)
efekt przeliczenia kapitału podstawowego oraz pozostałych kapitałów wskaźnikami inflacji	(52 603)
	(59 025)
i) Zysk (strata) netto bieżącego okresu	
zmiana kwoty różnic kursowych na skutek przyjęcia do wyceny aktywów w walutach obcych kursu Banku prowadzącego rachunek bankowy w miejsce kursu ustalanego przez NBP	131
wycena dłużnych papierów wartościowych do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	(681)
realizacja zysków z wyceny dłużnych papierów wartościowych zaliczanych do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej - przeniesienie efektów wyceny dotyczących sprzedanych aktywów z kapitału z aktualizacji do niepodzielonych zysków	276
zmiany podatku odroczonego dotyczącego zysków/strat z wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży - przeniesienie z niepodzielonych zysków (strat) na kapitał z aktualizacji	77
efekt zmiany zasad wyceny dotyczących spółek zależnych - zastąpienie wyceny metodą praw własności wyceną w cenie nabycia	1 403
wyksięgowanie udziału w wyniku finansowym netto	837
wyksięgowanie odpisów wartości firmy z wyceny	611
wyksięgowanie odpisów rezerwy z wyceny	(45)
	1 206

NFI Magna Polonia S.A.
Skrócone sprawozdanie finansowe
- dodatkowe informacje
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Podpisy Członków Zarządu			
Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2006-08-14	Marzena Tomecka	Prezes Zarządu	
2006-08-14	Witold Radwański	Wiceprezes Zarządu	
2006-08-14	Piotr Oskroba	Wiceprezes Zarządu	
2006-08-14	Robert Bożyk	Wiceprezes Zarządu	
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych			
Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2006-08-14	Dorota Flak	Główna Księgowa	