

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2014R.

PEMUG S.A.

1. Informacje ogólne

Śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014r. na dzień sprawozdawczy 30.06.2014 r. i dotyczy pojedynczej jednostki: PEMUG S.A.

Nazwa jednostki sprawozdawczej i inne dane identyfikacyjne:

PEMUG Spółka Akcyjna z siedzibą w Polsce w Katowicach ul. Reymonta 24, posiada NIP: 634-019-84-58, REGON: 271111175, zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000056005.

Podstawowym przedmiotem działalności jest wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów górniczych i produkcyjnych – PKD 4399Z. Branża wg klasyfikacji GPW: budownictwo.

W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Czas trwania Spółki nie jest oznaczony.

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień 30.06.2014:

Prezes Zarządu – Irena Marek od dnia 30.03.2012 r.

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień podpisania sprawozdania:

Prezes Zarządu – Tomasz Drobisz od dnia 08.07.2014 r.

Dnia 08 lipca 2014 r. Pani Irena Marek złożyła oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Z dniem 08 lipca 2014 r. Rada Nadzorcza powołała do Zarządu Pana Tomasza Drobisza powierzając mu stanowisko Prezesa Zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2013:

Przewodniczący – Tomasz Domogała od 28.05.2010r.

Członek – Czesław Kisiel od 28.05.2010r.

Członek – Beata Zawiszowska od 26.06.2013r.

Członek – Agnieszka Mikuła od 26.06.2013r.

Członek – Jacek Osowski od 27.06.2014r.

W dniu 27 czerwca 2014 r. Pan Jacek Domogała złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

Dnia 27 czerwca 2014 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Jacka Osowskiego.

Dnia 08 lipca 2014 r. podjęto uchwałę w sprawie wyboru Pana Czesława Kisiela na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Waluta sprawozdawcza i poziom zaokrągleń:

Sprawozdanie finansowe sporządzono w pełnych tysiącach złotych polskich.

2. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2014 r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości; nie stwierdza się również okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2014 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

Pemug S.A. począwszy od dnia 01.01.2005 r. zgodnie z uchwałą nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 30.06.2005r. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30.06.2014 r. oraz za okres 6 miesięcy 2014 r. podlegają przeglądowi przez audytora. Porównywalne dane finansowe na dzień 30.06.2013 r. zawarte w niniejszym sprawozdaniu podlegały przeglądowi audytora w sprawozdaniu za I półrocze 2013 r. oraz badaniu audytora w sprawozdaniu finansowym na koniec 2013 r..

Skrócone sprawozdania finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34, nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniami finansowymi Spółki za rok zakończony dnia 31.12.2013 r..

3. Pozycje pozabilansowe na dzień 30 czerwca 2014

	<u>Koniec okresu</u> <u>30/06/2014</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>31/12/2013</u>
1. Zobowiązania warunkowe	1 539	1 539
Na rzecz jednostek powiązanych		
Na rzecz pozostałych jednostek	1 539	1 539
– roszczenie podwykonawcy		
– kara za opóźnienie wykonania umowy		

– gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe (należytego wykonania, na usunięcie wad i usterek)	1 539	1 539
Razem pozycje pozabilansowe	1 539	1 539

4. Wskazanie średnich kursów wymiany złotego w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, w stosunku do euro, ustalanych przez Narodowy Bank Polski

W sprawozdaniu finansowym brak pozycji, które wymagały przeliczenia na walutę PLN.

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone w następujący sposób:

- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów, w tym rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu EUR stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:
 - 4,1784 zł/EUR dla I półrocza 2014 r.
 - 4,2140 zł/EUR dla I półrocza 2013 r.
- poszczególne pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursu NBP na dzień bilansowy
 - 4,1609 zł/EUR na 30 czerwca 2014 r.
 - 4,3292 zł/EUR na 30 czerwca 2013 r.

5. Stan odpisów aktualizujących i rezerw

Odpisy aktualizujące aktywa	2014-06-30
1. Stan na początek okresu	3 802
odpisy aktualizujące należności	3 802
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	
2. Zwiększenia	
odpisy aktualizujące należności	
3. Zmniejszenia	1
4. Stan na koniec okresu	3 801
odpisy aktualizujące należności	3 801
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	

Zmiana stanu rezerw	2014-06-30
1. Stan na początek okresu	731
na świadczenia pracownicze	-
pozostałe na przewidywane koszty	388
na podatek odroczony	343
2. Zwiększenia	14
na podatek odroczony	14
pozostałe na przewidywane koszty	
odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne	
3. Zmniejszenia	10
na świadczenia pracownicze	
pozostałe na przewidywane koszty	
odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne	
na podatek odroczony	10
4. Stan na koniec okresu	735
pozostałe na przewidywane koszty	388
na podatek odroczony	347

Katowice, dnia 28 sierpnia 2014 r.

Tomasz Drobisz – Prezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....