

PEMUG S.A.

**Roczne sprawozdanie z działalności Emitenta
za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.**

Spis treści:

I. Pemug S.A. –działalność w 2014 R.	3
1. Podstawowe informacje o Spółce	3
2. Produkty i usługi Spółki.....	4
3. Rynki zbytu	5
4. Umowy znaczące dla działalności Spółki.....	5
II. Sytuacja finansowa i Perspektywy rozwoju	6
Wyniki finansowe Spółki.....	6
Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki.....	7
1. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.....	8
2. Zatrudnienie w Pemug S.A.....	8
3. Perspektywy rozwoju działalności gospodarczej Spółki.....	8
4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	8
5. Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.....	10
6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	10
7. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).....	10
8. Informacje o nabyciu i zbyciu udziałów (akcji) własnych.....	10
9. Informacje o instrumentach finansowych.....	10
10. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych.....	12
12. Transakcje z podmiotami powiązаныmi (na warunkach innych niż rynkowe).....	12
13. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.....	13
III. Pozostałe informacje	13
1. Zarząd i Rada Nadzorcza	13
2. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	15
3. Pozostałe informacje	24

I. PEMUG S.A. –DZIAŁALNOŚĆ W 2014 R.

1. Podstawowe informacje o Spółce

PEMUG Spółka Akcyjna z siedzibą 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. Na mocy Postanowienia Sądu z dnia 13.09.2013 r. nastąpiła zmiana nazwy spółki z Przedsiębiorstwo Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych PEMUG Spółka Akcyjna na PEMUG Spółka Akcyjna.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki są pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 4399Z.

Branża wg klasyfikacji GPW: budownictwo.

W 2014 r. spółka skupiła się na działalności finansowej.

Na przestrzeni 2014 r. nastąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej spółki. Uchwałą Rady Nadzorczej z 8 lipca 2014 r do składu zarządu powołano Tomasza Drobisza powierzając mu funkcje Prezesa zarządu.

Skład osobowy Zarządu Emitenta w 2014 r.:

Prezes Zarządu - Tomasz Drobisz

Dnia 8 lipca 2014 r. Pani Irena Marek złożyła oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 8 lipca 2014 roku Prezesem Zarządu spółki został Pan Tomasz Drobisz.

Skład osobowy Rady Nadzorczej Emitenta w 2014:

Przewodniczący – Tomasz Domogała od 28.05.2010r.

Członek – Czesław Kisiel od 28.05.2010r.

Członek – Beata Zawiszowska od 26.06.2013r.

Członek – Agnieszka Mięka 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 8 lipca 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyboru Pana Czesława Kisielea na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

2. Produkty i usługi Spółki.

Asortyment podstawowych produktów i usług oferowanych przez Emitenta w 2014 r. - w ujęciu wartościowym i ilościowym przedstawiają poniższe zestawienia.

Wyszczególnienie	2014 r.	%	2013 r.	%	Dynamika 2014/2013
Produkcja budowlano-montażowa	-	100,0	2 032	100	0
Konstrukcje stalowe obiektów	-		-		0
Urządzenia transportu poziom. i pionowego	-		210	10,33	0
Urządzenia poprawy jakości węgla	-		1 516	74,61	0
Inne usługi budowlane	-		306	15,06	0
Usługi pozostałe	-		-	0	
Sprzedaż towarów i materiałów	-		-	0	
Ogółem sprzedaż	-	100,0	2 032	100,0	0
w tym;					
Działalność kontynuowana	-		-		-
Działalność zaniechana	-		2 032		0

Struktura przychodów ze sprzedaży (w tys. zł)

W 2014 r. Pemug SA odnotowała poprawę wyniku finansowego w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Przychody ze sprzedaży w relacji do roku 2013 r. spadły wskutek zakończenia realizacji kontraktów z lat poprzednich.

3. Rynki zbytu

Jedynym rynkiem zbytu dla Spółki jest rynek krajowy. W 2014 r. spółka nie realizowała zleceń dla kontrahentów krajowych ani zagranicznych.

w tys. zł

Wyszczególnienie	2014 r.	%	2013 r.	%	Dynamika 2014/2013
Sprzedaż krajowa	0,0	100,0	2 032	100,0	0,0
Sprzedaż eksportowa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ogółem	0,0	100,0	2 032	100,0	0,0

Strukturę przychodów ze sprzedaży wg branż obrazuje poniższa tabela:

w tys. zł

Wyszczególnienie	2014 r.	%	2013 r.	%	Dynamika 2014/2013
Górnictwo	0,0	0	1 726	84,94	16,23
Pozostałe	0,0	0	306	15,06	11,08
Ogółem	0,0	100	2 032	100	15,77

W 2014 r. spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży.

Źródła zaopatrzenia

Po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółka korzystała generalnie z usług podwykonawców, co wpłynęło, że zakres zaopatrzenia w ciągu bieżącego roku w ramach realizacji kontraktów nie występuje.

4. Umowy znaczące dla działalności Spółki.

a) Umowami znaczącymi dla działalności Spółki w 2014 r. była:

Umowa pożyczki z dnia 09.05.2014 r. zawarta z TDJ S.A. na kwotę 27.300.000,00 zł.
Pożyczka została w całości spłacona 30.07.2014 r.

b) Umowy ubezpieczenia.

Na dzień bilansowy Spółka jest stroną umów ubezpieczenia, wśród których ważniejsza

umowa to od odpowiedzialności cywilnej.

c) Umowy kredytowe, umowy pożyczki, poręczenia i gwarancje.

Kredyty:

Na dzień 31.12.2014 r. Spółka nie posiadała umów, w których występowała, jako kredytobiorca, jak również w trakcie roku obrotowego nie zawierała żadnych umów kredytowych.

Umowy pożyczki

Na dzień 31.12. 2014 r. Spółka nie posiadała zobowiązań oraz należności z tyt. pożyczek.

Gwarancja bankowa

Na dzień 31.12.2014 r. Spółka nie posiada gwarancji bankowych

II. SYTUACJA FINANSOWA I PERSPEKTYWY ROZWOJU

Wyniki finansowe Spółki.

Rok 2014 Spółka zakończyła stratą na działalności operacyjnej (EBIT) w wysokości 495 tys. zł.

W 2014 r. Spółka odnotowała zysk z działalności finansowej w wysokości 841 tys. zł.

2014 rok Pemug S.A. zakończyła stratą netto w wysokości 422 tys. zł, co oznacza polepszenie wyniku do roku ubiegłego.

Źródła finansowania:

	2014rok tys. zł	2013rok tys. zł	2014 r. struktura %	2013r. struktura %
Przychody netto ze sprzedaży	0	2 032	100,0	100,0
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	-	-156	-	7,68
Koszty ogólnego zarządu	506	548	0	26,97
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-495	-1 494	0	-73,52
<i>w tym działalność zaniechana</i>	<i>-683</i>	<i>-1 494</i>	<i>0</i>	<i>-73,52</i>
Zysk/strata przed opodatkowaniem	346	- 507	0	-24,95
<i>w tym działalność zaniechana</i>	<i>-683</i>	<i>-1 494</i>	<i>0</i>	<i>-24,95</i>
Podatek dochodowy	59	-8	0	0,39
Zysk/strata netto	-422	-499	0	-24,56

Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki.

Suma bilansowa Pemug S.A. wg stanu na 31 grudnia 2014 r. ukształtowała się na poziomie 31 477 tys. zł.

Stan aktywów trwałych wyniósł 654 tys. zł i spadł o 21 tys. zł, na co wpływ miała pozycja długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu odroczonego podatku. Nastąpiło zmniejszenie aktywów obrotowych o 1 621 tys. zł w porównaniu do stanu na koniec 2013 roku. Spadły należności krótkoterminowe o 2 002 tys. zł. Wzrosła wartość inwestycji krótkoterminowych o 382 tys. zł.

W strukturze pasywów bilansu Pemug S.A. na dzień 31 grudnia 2014 r. kapitał własny stanowił 84,12 %, natomiast zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 15,88 %.

Kapitał własny obniżył się o 422 tys. zł, w wyniku straty netto z 2014 roku.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania spadły o 1 209 tys. zł (dotyczyło to generalnie

spadku zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług).

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazuje, że stan środków pieniężnych w Pemug S.A. na koniec 2014 r. wyniósł 27 966 tys. zł. W trakcie 2014 r. nastąpiło zwiększenie stanu środków pieniężnych o 382 tys. zł w porównaniu do stanu na koniec 2013 r.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej zamknęły się kwotą – 459 tys. zł, na którą w dużej mierze wpłynęła zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych.

Przepływy z działalności inwestycyjnej zamknęły się dodatnim wynikiem wynoszącym 840 tys. zł, związanym głównie z otrzymanymi odsetkami od lokat.

1. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.

W 2014 r. nie poniesiono nakładów inwestycyjnych.

2. Zatrudnienie w Pemug S.A.

W 2014 roku spółka nie zatrudniała pracowników.

Zarząd spółki pełnił funkcję na zasadzie powołania.

3. Perspektywy rozwoju działalności gospodarczej Spółki.

Po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółka podlega reorganizacji. Emitent zakończył realizację zawartych kontraktów budowlano-montażowych oraz koncentruje się na kolejnym zakresie działalności- na szeroko rozumianej działalności finansowej i inwestycyjnej.

4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.

▪ Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym

Dla Emitenta szczególne znaczenie ma sytuacja makroekonomiczna i tempo wzrostu ekonomicznego w Polsce, a zwłaszcza takie czynniki zewnętrzne, jak: polityka gospodarcza rządu, system podatkowy, wysokość stóp procentowych i kursów walutowych, tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, stopa bezrobocia oraz przede

wszystkim dynamika nakładów inwestycyjnych. Niekorzystne zmiany w przyszłości w otoczeniu makroekonomicznym mogą w negatywny sposób wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ **Ryzyko płynności**

Długi cykl realizacji kontraktów budowlanych powoduje konieczność angażowania przez Emitenta znaczącego kapitału obrotowego przeznaczonego na zakup usług. Ewentualne opóźnienia w terminach płatności inwestorów mogą okresowo negatywnie oddziaływać na płynność finansową Spółki, a także powodować wzrost kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystywaniem dodatkowych kredytów bankowych.

Proces zarządzania ryzykiem płynności polega zarówno na bieżącym zarządzaniu aktywami i pasywami tak, aby uwzględnić przewidziane i nieprzewidziane zmiany w przepływie środków finansowych, a także na zarządzaniu długofalowym, strukturalnym, które determinuje płynność w przyszłości.

Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez dogłębną analizę charakteru aktywów i pasywów, otoczenia gospodarczego i konkurencji.

Ryzyko płynności jest również związane z opóźnieniem w regulowaniu należności przez kontrahentów. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem płynności Spółka stosuje strategię dywersyfikacji, to jest świadczenie usług dla klientów działających w różnych branżach (nie tylko górnictwo węgla kamiennego, ale także kopalnie soli, miedzi, budownictwo przemysłowe). W przypadku opóźnień w płatnościach Spółka obciąża odbiorców notami odsetkowymi.

▪ **Ryzyko kredytowe**

Główne ryzyko kredytowe jednostki związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Spółki na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej. Spółka, aby ograniczyć ryzyko kredytowe, wystawia faktury częściowe, po odbiorze poszczególnych etapów prac.

W trakcie roku obrotowego nie wystąpiły ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność oraz wyniki finansowe.

Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

Na przestrzeni 2014 r. nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

5. **Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.**

Spółka nie udzieliła tego rodzaju umów zobowiązujących.

6. **Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.**

W 2014 r. Spółka nie miała ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

7. **Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).**

Pemug S.A. nie posiada oddziałów (zakładów).

8. **Informacje o nabyciu i zbyciu udziałów (akcji) własnych.**

W 2014 r. Spółka nie nabywała oraz nie zbywała udziałów (akcji) własnych.

9. **Informacje o instrumentach finansowych.**

Działalność Spółki wiąże się z określonymi ryzykami finansowymi. Głównymi instrumentami finansowymi są środki pieniężne i ich ekwiwalenty oraz zobowiązania i należności handlowe wynikające z bieżącej działalności gospodarczej.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe związane jest z wpływem zmian kursów obcych walut na wynik finansowy i dotyczy umów wyrażonych w walutach obcych zawartych zarówno z zamawiającym lub podwykonawcami, a także kredytów i pożyczek denominowanych w walutach obcych. Spółka prowadzi działalność gospodarczą na terenie kraju, nie występują transakcje w walutach obcych, dlatego też nie występuje ryzyko walutowe. W przypadku

wystąpienia ryzyka Spółka może zastosować następujące instrumenty pochodne zabezpieczające przed ryzykiem walutowym: walutowe kontrakty forward i futures, transakcje walutowe swap a także opcje walutowe. W 2014 r. Spółka nie stosowała żadnego z tych instrumentów.

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej wiąże się z niekorzystnym wpływem na wynik finansowy zmian stóp procentowych zaciągniętych pożyczek i kredytów bankowych oraz lokat bankowych (opartych o zmienne stopy procentowe).

Przedsiębiorstwo stara się zabezpieczyć przed ryzykiem stóp procentowych przez pozyskiwanie kredytów o zmiennym oprocentowaniu jeśli przewiduje się spadek stóp procentowych lub kredytów o stałym oprocentowaniu w przeciwnym przypadku.

Aktualnie spółka nie posiada kredytów bankowych.

Spółka posiada środki pieniężne w walucie polskiej zdeponowane na rachunku bankowym w postaci lokat terminowych.

Ryzyko płynności

Proces zarządzania ryzykiem płynności polega zarówno na bieżącym zarządzaniu aktywami i pasywami tak, aby uwzględnić przewidziane i nieprzewidziane zmiany w przepływie środków finansowych, a także na zarządzaniu długofalowym, strukturalnym, które determinuje płynność w przyszłości.

Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez dogłębną analizę charakteru aktywów i pasywów, otoczenia gospodarczego i konkurencji.

Ryzyko płynności jest również związane z opóźnieniem w regulowaniu należności przez kontrahentów. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem płynności Spółka stosuje strategię dywersyfikacji, to jest świadczenie usług dla klientów działających w różnych branżach (nie tylko górnictwo węgla kamiennego, ale także kopalnie soli, miedzi, budownictwo przemysłowe). W przypadku opóźnień w płatnościach Spółka obciąża odbiorców notami odsetkowymi.

Emitent stara się ograniczyć powyższe ryzyko zawierając umowy z partnerami o stabilnej sytuacji finansowej.

Ryzyko kredytowe

Główne ryzyko kredytowe jednostki związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Spółki na podstawie przeszłych

doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej. Spółka, aby ograniczyć ryzyko kredytowe, wystawia faktury częściowe, po odbiorze poszczególnych etapów prac, a także, w celu zwolnienia kaucji gwarancyjnych, korzysta z gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych należytego wykonania kontraktu.

Ryzyko cenowe

Ryzyko cenowe związane jest z możliwymi zmianami cen podwykonawców, przy pomocy których Spółka realizuje kontrakty budowlane. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem cenowym w umowach z dostawcami zawiera się klauzule o stałej cenie.

10. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych.

Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne

Na dzień bilansowy PEMUG S.A. nie posiada długoterminowych inwestycji w jednostkach zależnych.

Jednostki zależne

Na dzień bilansowy PEMUG S.A. nie posiada jednostek zależnych.

Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Na dzień bilansowy PEMUG S.A. nie posiada długoterminowych aktywów finansowych do sprzedaży.

11. Informacje o znaczących sprawach toczących się przed sądami.

Nie toczą się sprawy sądowe, których wartość przedmiotu sporu byłaby znacząca.

12. Transakcje z podmiotami powiązanymi (na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje z podmiotami powiązanymi, które miały miejsce w 2014 roku dotyczyły transakcji handlowych dokonywanych w ramach bieżącej działalności gospodarczej, były oparte na cenach rynkowych i w opinii Zarządu Spółki były transakcjami typowymi i rutynowymi.

13. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.

Emitent nie podał do wiadomości publicznej jakichkolwiek prognoz dotyczących wyników finansowych w roku 2014.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Zarząd i Rada Nadzorcza

Informacja o wynagrodzeniach brutto osób zarządzających i nadzorujących w Pemug S.A. wypłaconych w 2014 r.

Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu Emitenta oraz osób zarządzających wyższego szczebla w 2014r. (w tys. zł)

Informacja o wynagrodzeniach brutto osób zarządzających i nadzorujących w Pemug S.A.

	31.12.2014	31.12.2013
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego z tytułu pełnienia funkcji w Pemug S.A.	w Pemug S.A.	w Pemug S.A.
– Zarząd	19	61
– Tomasz Drobisz	3	24
– Waldemar Pytlarz –	-	6
– Irena Marek – Prezes Zarządu	16	31
– Rada Nadzorcza	120	120
– Domogała Jacek	18	36
– Domogała Tomasz	48	48
– Kisiel Czesław	24	12
– Łaski Waldemar	-	6
– Witkowska Jadwiga	-	6
– Miłkowska Agnieszka	12	6
– Zawiszowska Beata	12	6
– Osowski Jacek	6	-

W 2014 roku Członkom Zarządu oraz osobom zarządzającym wyższego szczebla nie zostało wypłacone wynagrodzenie w formie opcji na akcje.

W 2014 roku Członkom Rady Nadzorczej nie zostało wypłacone wynagrodzenie w formie opcji na akcje.

Zmiany w składzie organów Spółki

W 2014 r. nastąpiły zmiany w składzie organów Spółki.

Dnia 8 lipca 2014 r. Pani Irena Marek złożyła oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia 8 lipca 2014 roku Prezesem spółki został Pan Tomasz Drobisz.

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 Pan Jacka Osowskiego.

Dnia 8 lipca 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyboru Pana Czesława Kisiel na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających reguluje szczegółowo Statut oraz kodeks spółek handlowych.

Uprawnienia osób zarządzających wynikają z KSH, Regulaminu działania Zarządu oraz Regulaminu organizacyjnego Spółki.

Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.

Nie występują tego typu umowy.

Aktualny stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta (na dzień przekazania raportu)

Imię i nazwisko	Akcje i głosy (stan aktualny)
Osoby zarządzające Spółką	
Tomasz Drobisz	Nie posiada
Rada Nadzorcza Spółki	
Tomasz Domogała	Nie posiada
Czesław Kisiel	Nie posiada

Agnieszka Mikuła	Nie posiada
Beata Zawiszowska	Nie posiada
Jacek Osowski	Nie posiada

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.

Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5% akcji i głosów na WZA „Pemug” S. A.

Stan na dzień przekazania raportu

TDJ SA 27.979.000 akcji 27.979.000 głosów na WZA 92,09%

2. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

OŚWIADCZENIE

o stosowaniu przez Spółkę Pemug S. A. w 2014 roku

zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie “Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym Załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r.

- I. Zasady “Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane przez Emitenta w 2014 roku.

Zasada III. 6 - Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt. b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5% i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Aktualnie w Radzie Nadzorczej Emitenta zasiada 5 osób powiązanych z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Emitent podtrzymuje jednak stanowisko, zawarte w oświadczeniach o przestrzeganiu zasad ładu korporacyjnego złożonych w latach poprzednich, że nie stosowanie w praktyce zasady o niezależności przynajmniej dwóch członków Rady nie stoi w sprzeczności z działaniem na rzecz dobra Spółki, a także interesów mniejszości kapitałowej.

Zasada II. 2. - "Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1".

Emitent nie stosuje zasady części II. pkt. 2. "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" w pełnym zakresie wskazanym szczegółowo w części II. pkt. 1.

Przestrzeganie zapisu zasady części II. pkt. 2. nie jest aktualnie uzasadnione ze względu na zbyt wysokie koszty, a także przede wszystkim fakt, iż działalność Emitenta od wielu lat jest ograniczona wyłącznie do terytorium Polski.

Zarząd "Pemug" S. A. oświadcza, iż czyni starania mające na celu stworzenie firmowej strony internetowej w wersji angielskiej.

Zasada IV.10 – „Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:

- 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,*
- 2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad".*

Spółka nie stosuje zasady dotyczącej umożliwienia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu poprzez wykorzystanie środków komunikacji elektronicznej polegającej na transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym i dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad. Spółka w związku z brakiem jakichkolwiek zapytań akcjonariuszy o możliwość uczestnictwa w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej oraz wysokimi kosztami takiego przedsięwzięcia postanowiła, że odstępstwo od tej zasady jest uzasadnione.

Emitent nie wyklucza stosowania zasady zawartej w części IV.10 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW w przyszłości

W pozostałym zakresie stosowanie "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" nie uległo zmianie.

Tekst zbioru zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na stronie internetowej:

http://static.gpw.pl/pub/files/PDF/dobre_praktyki/dobre_praktyki_16_11_2012.pdf

II. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia Spółki Pemug S. A. w Katowicach i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie obraduje, jako zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki w terminie do 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego w siedzibie Spółki w Katowicach.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, albo na wniosek akcjonariuszy przedstawiających, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Akcjonariusze reprezentujący, co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Rada Nadzorcza w przypadku, gdy Zarząd Spółki nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przepisany terminie lub jeżeli pomimo złożenia wniosku, o którym mowa wyżej Zarząd Spółki nie zwołał Walnego Zgromadzenia. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty złożenia wniosku.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba, że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na walnym zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

Porządek obrad ustala Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza oraz akcjonariusze przedstawiający, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać

umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą: rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy; powzięcie uchwały o podziale zysków lub o pokryciu strat; udzielanie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków; powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej; ustalanie wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej; zmiana Statutu Spółki; zmiana przedmiotu działalności Spółki; podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego; połączenie Spółki, rozwiązanie i likwidacja Spółki; emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych; zbycie nieruchomości Spółki, tj. gruntów i budynków o jednostkowej wartości księgowej przekraczającej wartość 1/10 kapitału akcyjnego spółki; zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania; wszelkie stanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów o ile przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu Emitenta nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia wiążą wszystkich akcjonariuszy, w tym także nieobecnych.

Wnioski Zarządu i projekty uchwał na ZWZ powinny być zaopiniowane na piśmie przez Radę Nadzorczą.

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków Rady Nadzorczej lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, przy podejmowaniu uchwał o udzieleniu absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej za działalność w minionym roku obrotowym, jak również w sprawach osobistych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na walnym zgromadzeniu.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu

wybiera się przewodniczącego.

Walne Zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad. Spółka posiada "Regulamin Walnych Zgromadzeń" stanowiący załącznik do Uchwały nr 13 ZWZA "Pemug" S. A. z dnia 28 maja 2010 roku. Został on przekazany do wiadomości publicznej i jest umieszczony na stronie internetowej spółki: www.pemug.com.pl

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Przy sprawdzaniu listy obecności na walnym zgromadzeniu Spółka dokonuje tylko kontroli ww. dokumentów. W praktyce dotychczas odbytych walnych zgromadzeń, zarówno zwyczajnych, jak i nadzwyczajnych nigdy nie doszło do podważenia pełnomocnictwa udzielonego przez Akcjonariusza czy też świadectwa depozytowego dokumentującego ilość zablokowanych akcji a tym samym prawo do uczestnictwa i głosowania na WZA. Członkowie Zarządu, którzy zwołują zgromadzenia Spółki, uczestniczą w nich z oczywistych względów. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki mają prawo i obowiązek uczestnictwa w walnych zgromadzeniach Spółki, z którego wywiązują się, chyba, że na przeszkodzie stanie obiektywna usprawiedliwiona przyczyna, np. choroba, wyjazd służbowy itp.

Zgodnie z dotychczasową praktyką WZ "Pemug" S. A. każdy ze zgłaszających sprzeciw wobec uchwały miał możliwość przedstawienia swoich argumentów i uzasadnienia sprzeciwu. Ponadto, zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przewodniczący powinien to umożliwić, a sprzeciw taki notariusz zobowiązany jest wpisać do protokołu ze Zgromadzenia. Zasada ta jest w pełni respektowana w praktyce zgromadzeń akcjonariuszy Pemug S.A.

Przewodniczący walnego zgromadzenia ma za zadanie czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i przejrzysty sposób. Zarząd Spółki zapewnia także możliwość skorzystania przez przewodniczącego z pomocy obsługi prawnej Spółki. W WZ "Pemug" S. A. jako zasadę porządkową przyjęto obowiązkowe uczestnictwo przedstawicieli obsługi prawnej Spółki. Każdy Akcjonariusz w

przypadku zgłaszanych wątpliwości ma prawo skorzystania z porady prawnej w sprawach dotyczących porządku obrad i podejmowanych uchwał.

Zwołanie ZWZ i NWZ Spółki jest zawsze uzasadniane przez Zarząd a Akcjonariusze w trybie KSH - najpóźniej od 15 dni przed odbyciem ZWZ czy NWZ – otrzymują specjalnie przygotowane, powielone materiały (wnioski Zarządu, projekty uchwał, sprawozdania Zarządu i Rady Nadzorczej, opinie RN co do projektów uchwał) – z reguły w momencie rejestracji, a najpóźniej w dniu obrad zgromadzenia. Materiały te są również umieszczane z co najmniej 15-dniowym wyprzedzeniem na stronie internetowej spółki www.pemug.com.pl

Ponadto Spółka zgodnie z rozporządzeniem o informacjach bieżących i okresowych przekazuje w formie raportów bieżących szczegółowe informacje o zwołaniu zgromadzeń, ich porządku obrad, projektach uchwał oraz podjętych uchwałach. Informacje te umieszczane są także na stronie internetowej “Pemug” S. A.: www.pemug.com.pl

Ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia ogłaszane są każdorazowo w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, wywieszane w siedzibie Spółki w formie obwieszczenia, przekazywane do wiadomości publicznej w formie raportu bieżącego oraz umieszczane na stronie internetowej spółki www.pemug.com.pl

Spółka “Pemug” S. A. nigdy nie odwołała zwołanego już i ogłoszonego ZWZ lub NWZ, a tylko w jednym przypadku za zgodą większości Akcjonariuszy nastąpiła przerwa w obradach (chodzi o NWZ w kwietniu i maju 2001 roku).

Kompetencje Walnych Zgromadzeń Emitenta, jak również akcjonariuszy szczegółowo reguluje Statut Spółki oraz Regulamin Walnych Zgromadzeń "Pemug"- Spółka Akcyjna w Katowicach, stanowiący załącznik do Uchwały nr 13 ZWZA "Pemug" S. A. z dnia 28 maja 2010 roku, które są udostępnione na stronie internetowej "Pemug" S. A. pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub/Statut.pdf>

http://pemug.com.pl/pub/Regulamin_zarzadu.pdf

- III. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.

Zarząd Pemug S. A. w 2014 r. działał w składzie:

Irena Marek –Prezes Zarządu (W dniu 8 lipca 2014 r. Pani Irena Marek złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu)

Tomasz Drobisz – Prezes Zarządu (Rada Nadzorcza Emitenta podjęła 8 lipca 2014 r. uchwałę o powołaniu do Zarządu Pan Tomasz Drobisz).

Zgodnie z § 8 Statutu członkowie Zarządu Emitenta powoływani są na okres 3 lat. Zgodnie z art. 369 § 3 KSH, jeżeli statut przewiduje, że członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu, wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu, chyba, że Statut Spółki stanowi inaczej. Zgodnie z art. 369 § 4 Ksh mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Zarządu za składu Zarządu (art. 369 § 5 ksh).

Członkowie Zarządu mogą być odwołani lub zawieszani przez Radę Nadzorczą w każdym czasie przed upływem kadencji.

Kompetencje i uprawnienia Zarządu w sposób szczegółowy omawiają: Statut Spółki oraz Regulamin działania Zarządu "Pemug" S. A. udostępnione na stronie internetowej Spółki pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub/Statut.pdf>

http://pemug.com.pl/pub/Regulamin_zarzadu.pdf

Osoby zarządzające Spółką nie mają prawa do decyzji o emisji lub wykupie akcji. Decyzję w tej sprawie zgodnie ze Statutem podejmuje Walne Zgromadzenie.

W dniu 28 maja 2010 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie "Pemug" S. A. powołało pięcioosobową Radę Nadzorczą Spółki na nową 5 letnią kadencję w składzie: Jacek Domogała, Tomasz Domogała, Czesław Kisiel, Waldemar Łaski, Jadwiga Witkowska

Tomasz Domogała – Przewodniczący RN

Jacek Domogała – zastępca przewodniczącego RN

Jadwiga Witkowska –sekretarz RN

Czesław Kisiel – członek RN

Waldemar Łaski – członek RN

Dnia 24 czerwca 2013 r. ze skutkiem na dzień 26 czerwca 2013 r. tj. na dzień Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia rezygnację z pełnienia funkcji złożyli Pan Waldemar Łaski i Pani Jadwiga Witkowska.

Dnia 26 czerwca 2013 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do składu Rady Nadzorczej Panią Beatę Zawiszowską oraz Panią Agnieszkę Mikułę.

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

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

Dnia 8 lipca 2014 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyboru Pana Czesława Kisiela na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Zgodnie z § 12 ust. 1 Statutu członkowie Rady Nadzorczej Emitenta powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa 2 lata. Zgodnie z art. 369 § 4 w związku z art. 386 § 2 ksh mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Rady Nadzorczej ze składu Rady Nadzorczej (art. 369 § 5 w związku z art. 386 § 2 Ksh).

Kompetencje i uprawnienia Rady Nadzorczej Spółki w sposób szczegółowy omawiają: Statut "Pemug" S. A. oraz "Regulamin Organizacyjny Rady Nadzorczej "Pemug" S. A". udostępnione na stronie internetowej Spółki pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub/Statut.pdf>

http://pemug.com.pl/pub/Regulamin_rady.pdf

Zgodnie z Uchwałą Nr 14 Rady Nadzorczej "Pemug" S. A. z dnia 3 kwietnia 2008 r. obowiązki Komitetu Audytu wykonywać będzie cała Rada Nadzorcza, która działa w minimalnym, dopuszczonym przez prawo, składzie 5 osób. Rada Nadzorcza Emitenta, Uchwałą Nr 15 z dnia 3 kwietnia 2008 r. dokonała stosownych zmian w swym Regulaminie i określających powołanie Komitetu Audytu oraz jego zadania.

- IV. Stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Za przygotowanie sprawozdawczości finansowej bieżącej i okresowej odpowiada Zarząd. Okresowe sprawozdania finansowe weryfikowane są przez niezależnego audytora, którym aktualnie jest Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie. Wyboru biegłego rewidenta – zgodnie ze Statutem – dokonuje corocznie Rada Nadzorcza Spółki na podstawie konkursowej analizy złożonych ofert.

Działanie systemu kontroli wewnętrznej w przedsiębiorstwie Emitenta opiera się na: kontroli funkcjonalnej, pełnionej przez osoby zajmujące stanowiska kierownicze na podstawie posiadanych zakresów czynności, stosowaniu instrukcji wewnętrznych takich jak: Instrukcja obiegu dokumentów księgowych, Instrukcja kasowa, Instrukcja kontroli wewnętrznej.

Przeprowadzone badania nie ujawniły znaczących niedociągnięć w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

Dla spółki "Pemug" S. A. księgi rachunkowe prowadzi usługowo spółka TDJ SA na podstawie zawartej umowy o usługowe prowadzenie ksiąg. w zintegrowanym systemie informatycznym firmy MACROLOGIC

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji i głosów na WZA "Pemug" S. A.
stan na dzień przekazania raportu rocznego za 2014 rok

TDJ Spółka Akcyjna

27 979 000 akcji, co stanowi 92.09 % udziału w kapitale zakładowym,

27 979 000 głosów na WZA Emitenta, co stanowi 92.09 % w ogólnej liczbie głosów na WZA Emitenta

- V. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta, wraz z opisem tych uprawnień.

Nie występują.

- VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Emitenta.

Nie występują tego typu ograniczenia.

3. Pozostałe informacje

Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

Programy świadczeń pracowniczych w 2014 r.

W roku 2014 nie funkcjonował program świadczeń pracowniczych – spółka nie zatrudniała pracowników.

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Informacja o:

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa

Przeгляд jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014 r. i badanie sprawozdania jednostkowego Spółki za 2014 r. odbyło się na podstawie umowy zawartej w dniu 09.07.2014 r. z biegłym rewidentem tj. Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie, która obejmowała przegląd i ocenę sprawozdania rocznego Spółki za rok 2014 r. oraz badanie sprawozdania rocznego Spółki za 2014 r..

- b) łącznej wysokości wynagrodzenia wynikającego z umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych należnego lub wypłaconego z tytułu badania i przeglądu sprawozdania finansowego dotyczącego danego roku obrotowego

<i>Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych emitenta za rok obrotowy 2014</i>	
<i>Rodzaj sprawozdania finansowego</i>	<i>Wynagrodzenie w zł</i>
przeгляд półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	5.000,00 + VAT
badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	10.000,00 + VAT
Razem	15.000,00 + VAT

<i>Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych emitenta za rok obrotowy 2013</i>

<i>Rodzaj sprawozdania finansowego</i>	<i>Wynagrodzenie w zł</i>
przeгляд półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	6.000,00 + VAT
badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	14.000,00 + VAT
Razem	20.000,00 + VAT

c) pozostałej łącznej wysokości wynagrodzenia wynikającego z umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, należnego lub wypłaconego z innych tytułów niż określone w lit. b, dotyczącego danego roku obrotowego

Nie występowały tego typu umowy.

Oświadczenie Zarządu

- Zarząd Pemug S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi..
- Zarząd Pemug S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2014 r. oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Prezes Zarządu
Tomasz Drobisz

Prezes Zarządu

Tomasz Drobisz

PEMUG Spółka Akcyjna
40-029 Katowice III, Wł. Reymonta 24
NIP 634-019-84-52 REGON 271111175

Katowice, dnia 17 marzec 2015 r.