

PEMUG S.A.

ul. Wł. Reymonta 24

40-029 Katowice

NIP: 634-019-84-58

RAPORT KWARTALNY

PEMUG S.A.

III KWARTAŁ 2015

Katowice, 12-11-2015 r.

**Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)**

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	w TYS. PLN	w TYS. PLN	w TYS. EUR	w TYS. EUR
	III kwartały 2015	III kwartały 2014	III kwartały 2015	III kwartały 2014
	od 01.01.2015	od 01.01.2014	od 01.01.2015	od 01.01.2014
	do 30.09.2015	do 30.09.2014	do 30.09.2015	do 30.09.2014
Przychody netto ze sprzedaży	-	5	-	1
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	56	230	14	55
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-375	-683	-90	-163
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-319	-452	-77	-108
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-328	112	-79	27
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	369	1 027	89	246
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	41	306	10	73
Aktywa razem	31 189	31 446	7 358	7 531
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 028	4 996	1 186	1 196
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4 184	4 253	987	1 018
Kapitał własny	26 161	26 449	6 172	6 334
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	24 091	24 357	5 684	5 833
Kapitał zakładowy	12 761	12 761	3 011	3 056
Liczba akcji (w szt.)	30 381 625	30 381 625	30 381 625	30 381 625
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w PLN/EUR	-0,0105	-0,0225	-0,0025	-0,0054
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	-0,0105	-0,0225	-0,0025	-0,0054
Wartość księgową na jedną akcję w PLN/EUR	0,8611	0,8706	0,2032	0,2085
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję	0,8611	0,8706	0,2032	0,2085
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję				

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

- pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za III kwartał 2015 roku (odpowiednio za III kwartał 2014) przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten za III kwartał 2014 wyniósł 1 euro = 4,1585 zł i odpowiednio za III kwartał 2014 roku wyniósł 1 euro = 4,1803 zł

- pozycje bilansowe przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł na 30 września 2015 roku 1 euro = 4,2386 zł; na 30 września 2014 roku 1 euro = 4,1755 zł

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)

2. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI PEMUG S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

A k t y w a	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014
Aktywa trwałe	350	675
Wartości niematerialne	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	350	654
Pozostałe aktywa długoterminowe	-	-
Aktywa obrotowe	30 839	30 823
Zapasy	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 722	2 795
Należności z tytułu podatków	103	63
Pozostałe aktywa finansowe	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 007	27 966
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	7	-
A k t y w a r a z e m	31 189	31 477
P a s y w a	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014
Kapitał własny	26 161	26 480
Kapitał zakładowy	12 761	12 761
Kapitał zapasowy	13 830	14 252
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Zyski zatrzymane	-430	-533
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Kredyty i pożyczki	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	356	350
Zobowiązania krótkoterminowe	4 672	4 647
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 181	4 258
- w tym jednostek powiązanych	3 000	3 021
Zobowiązania z tytułu podatków	3	1
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-
Pozostałe rezerwy	488	388
P a s y w a r a z e m	31 189	31 477
Wartość księgowa	26 161	26 480
Liczba akcji (szt.)	30 381 625	30 381 625
Wartość księgowa na jedną akcję (w złotych)	0,86	0,87

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	Za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Za okres 01.07.2015 - 30.09.2015	Za okres 01.07.2014 - 30.09.2014
Działalność zaniechana	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-	-	-	-
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty zarządu	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	33	-	4	-
Pozostałe koszty operacyjne	105	683	-	-36
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-72	-683	4	-36
Przychody finansowe	-	-	-	-
Koszty finansowe	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-72	-683		-36
Podatek dochodowy	304			-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-375	-683	4	-36
Działalność kontynuowana	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży	-	5	-	-3
Koszt własny sprzedaży	-	5	-	-3
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-	-	-	-
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty zarządu	303	397	80	119
Pozostałe przychody operacyjne	1	11	-	7
Pozostałe koszty operacyjne	1	-	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-303	-386	-80	-112
Przychody finansowe	369	701	127	250
Koszty finansowe	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	66	315	47	138
Podatek dochodowy	10	85	-9	51
Zysk (strata) netto	56	230	56	87
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-375	-683	4	-36
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-319	-452	60	50
Liczba akcji (szt.)	30 681 625	30 681 625	30 681 625	30 681 625
zysk na 1 akcje w PLN	-0,01	-0,01	0,00	0,00

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Za okres 01.01.2015 - 30.09.2015	Za okres 01.01.2014 - 30.09.2014	Za okres 01.07.2015 - 30.09.2015	Za okres 01.07.2014 - 30.09.2014
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	56	230	56	87
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-375	-683	4	-36
Zysk (strata) netto	-319	-452	60	50
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Razem inne całkowite dochody	-319	-452	60	50
Całkowite dochody ogółem	-319	-452	60	50
Przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	-294	-417	55	46
Przypadające udziałom niesprawującym kontroli	-25	-35	5	4

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres
	okres od 01.01.15 do 30.09.15	od 01.01.14 do 30.09.14
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	-5	-368
Korekty razem	-323	-27
Amortyzacja	-	-
Odsetki i udziały w zyskach	-406	-701
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	33	1 962
Zmiana stanu zobowiązań	-75	-1 233
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze i pozostałych rezerw	100	-
Podatek dochodowy zapłacony dotyczący działalności kontynuowanej	-	-51
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-6	-5
Inne korekty	31	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej w tym:	-328	-395
<i>z działalności operacyjnej zaniechanej</i>	28	56
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	369	-
Wpływy z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez podmioty powiązane	-	-
Dywidendy otrzymane	-	-
Odsetki otrzymane	369	701
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Udzielone pożyczki dla podmiotów powiązanych	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej w tym:	-	701
<i>z działalności inwestycyjnej zaniechanej</i>	-	-
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki udzielone	-	-
Wydatki na nabycie akcji własnych	-	-
inne wpływy finansowe	-	-
Splaty kredytów	-	-
Udzielone pożyczki podmiotom powiązanym	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Odsetki zapłacone	-	-
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej w tym:	-	-
<i>z działalności finansowej zaniechanej</i>	-	-
Przepływy pieniężne netto, razem	41	306
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	41	306
Środki pieniężne na początek okresu	27 966	27 584
Środki pieniężne na koniec okresu	28 007	27 890

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2015 r.	12 761	14 252	-	-533	26 480
Zysk (strata) netto	-	-	-	-319	-319
Razem całkowite dochody	12 761	14 252	-	-852	26 161
Pokrycie straty za 2014 r.	-	-422	-	422	-
Stan na 30 września 2015 r.	12 761	13 830	-	-430	26 161

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2014 r.	12 761	14 751	-	-610	26 902
Zysk (strata) netto	-	-	-	-452	-452
Razem całkowite dochody	12 761	14 751	-	-1 063	26 449
Przeniesienie zysku na kap. zapasowy	-	-499	-	499	-
Stan na 30 września 2014 r.	12 761	14 252	-	-564	26 449

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2014 r.	12 761	14 751	-	-610	26 902
Zysk (strata) netto	-	-	-	-422	-422
Razem całkowite dochody	12 761	14 751	-	-1 032	26 480
Pokrycie straty za 2013 r.	-	-499	-	499	-
Stan na 31 grudnia 2014 r.	12 761	14 252	-	-533	26 480

3. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3.1. Informacje ogólne

PEMUG S.A. („Spółka”) jest spółką akcyjną z siedzibą w Katowicach, której akcje znajdują się w publicznym obrocie. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2014 roku.

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 30.09.2015:

Prezes Zarządu – Tomasz Drobisz

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.09.2015:

Przewodniczący – Tomasz Domogala

Członek – Czesław Kisiel

Członek – Beata Zawiszowska

Członek – Agnieszka Mikuła-Palik

Członek – Jacek Osowski

Waluta sprawozdawcza i poziom zaokrągleń:

Sprawozdanie finansowe sporządzono w pełnych tysiącach złotych polskich.

3.2. Podstawa sporządzenia skróconego sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”). W szczególności niniejszy raport został sporządzony w oparciu o zakres przewidziany w MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, zaś w zakresie nie uregulowanym przez MSSF zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów papierów wartościowych /Dz.U. z 2009 roku nr 33, poz. 259/.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 23 kwietnia 2015 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

W dniu 10 stycznia 2011 roku Spółka sprzedała zorganizowaną część przedsiębiorstwa do FAMUR S.A.

Zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa nie oznacza zakończenia działalności Spółki, ale zmianę jej profilu działalności. PEMUG S.A. zamierza kontynuować działalność inwestycyjno-finansową. Do momentu opracowania i zatwierdzenia nowej strategii działalności Spółki będą to podstawowe sfery, w obszarze których będą generowane przychody.

Działalność inwestycyjno-finansowa, w skróconym śródrocznym rachunku zysków i strat oraz w skróconym śródrocznym sprawozdaniu z całkowitych dochodów została zaprezentowana jako działalność kontynuowana.

Ponadto, Spółka posiada zobowiązania z tytułu rękojmi za wady lub gwarancji jakości wynikających z wykonywanych umów, które będą obowiązywać do roku 2017.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

3.2.1. Istotne zasady (polityka rachunkowości)

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2015 roku.

- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2011-2013 obejmujące:
 - Zmiany do MSSF 3 *Połączenia przedsięwzięć*

Zmiany wyjaśniają, że nie tylko wspólne przedsięwzięcia, ale również wspólne ustalenia umowne pozostają poza zakresem MSSF 3. Wyjątek ten stosuje się jedynie do sporządzania sprawozdania finansowego wspólnego ustalenia umownego. Zmiana ta stosowana jest prospektywnie.

Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
 - Zmiany do MSSF 13 *Wycena według wartości godziwej*

Zmiany wyjaśniają, że wyjątek dotyczący portfela inwestycyjnego ma zastosowanie nie tylko do aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, ale także do innych umów objętych MSR 39. Zmiany stosuje się prospektywnie.

Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
 - Zmiany do MSR 40 *Nieruchomości inwestycyjne*

Opis dodatkowych usług opisany w MSR 40 rozróżnia nieruchomości inwestycyjne od nieruchomości zajmowanych przez właściciela (to jest od rzeczowych aktywów trwałych). Zmiana stosowana jest prospektywnie i wyjaśnia, że to MSSF 3, a nie definicja dodatkowych usług zawarta w MSR 40, używany jest do określenia czy transakcja jest nabyciem aktywa czy też przedsięwzięcia.

Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.
- KIMSF 21 *Opłaty publiczne*

Interpretacja wyjaśnia, że jednostka ujmuje zobowiązanie z tytułu opłaty publicznej w momencie, gdy nastąpi zdarzenie obligujące, czyli działanie, które wywołuje konieczność uiszczenia opłaty zgodnie z przepisami. W przypadku opłat należnych po przekroczeniu minimalnego progu, jednostka nie rozpoznaje zobowiązania do momentu, gdy zostanie osiągnięty ten próg. KIMSF 21 stosowany jest retrospektywnie.

Zastosowanie tych zmian nie miało wpływu na sytuację finansową ani na wyniki działalności Spółki.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)

3.3. Pozycje pozabilansowe na dzień 30 września 2015

	<u>30/09/2015</u> <i>(niebadane)</i>	<u>31/12/2014</u>
1. Zobowiązania warunkowe	1 100	1 539
Na rzecz jednostek powiązanych		
Na rzecz pozostałych jednostek	1 100	1 539
– roszczenie podwykonawcy		
– kara za opóźnienie wykonania umowy		
– gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe (należytego wykonania, na usunięcie wad i usterek)	1 100	1 539
Razem pozycje pozabilansowe	1 100	1 539

3.4. Stan odpisów aktualizujących i rezerw oraz aktywów na podatek odroczony

Odpisy aktualizujące aktywa	2015-09-30
1. Stan na początek okresu	3 801
odpisy aktualizujące należności	3 801
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	-
2. Zwiększenia	279
odpisy aktualizujące należności	-
odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	279
3. Zmniejszenia	4
odpisy aktualizujące należności	4
4. Stan na koniec okresu	4 076
odpisy aktualizujące należności	3 797
odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	279

Zmiana stanu rezerw	2015-09-30
1. Stan na początek okresu	738
pozostałe na przewidywane koszty	388
na podatek odroczony	350
2. Zwiększenia	110
na podatek odroczony	10
pozostałe na przewidywane koszty	100
3. Zmniejszenia	3
na podatek odroczony	3
4. Stan na koniec okresu	845
pozostałe na przewidywane koszty	488
na podatek odroczony	357

**Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)**

Zmiana stanu aktywa na podatek odroczony	2015-09-30
1. Stan na początek okresu	654
- odpis aktualizujący należności	515
- na przewidywane koszty	99
- pozostałe	15
- strata podatkowa	25
2. Zwiększenia	0
3. Zmniejszenia	304
- strata podatkowa	25
- odpis aktualizujący	279
4. Stan na koniec okresu	350
- odpis aktualizujący należności	236
- na przewidywane koszty	99
- pozostałe	15

3.5. Segmenty działalności spółki

	Segment usług budowlanych	Segment usług projektowych	Segment usług sprzętowo-transportowych	Segment pozostałych usług	Inne	Razem
<i>Wyniki finansowe segmentów branżowych za okres 01.01.2015-30.09.2015</i>						
Przychody ogółem działalność zaniechana i kontynuowana						
-Sprzedaż na zewnątrz						
-Sprzedaż między segmentami						
Wynik segmentu						
Przychody nieprzypisane – działalność zaniechana					33	33
Przychody nieprzypisane – działalność kontynuowana						
Koszty nieprzypisane- działalność zaniechana					105	105
Koszty nieprzypisane- działalność kontynuowana					303	303
Zysk z działalności operacyjnej					- 375	- 375
Przychody finansowe – działalność zaniechana						
Przychody finansowe – działalność kontynuowana					369	369
Koszty finansowe – działalność zaniechana						
Koszty finansowe – działalność kontynuowana						
Zysk przed opodatkowaniem (działalność zaniechana)					-72	-72
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)					66	66
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)					-5	-5
Podatek dochodowy – działalność zaniechana					304	304

**Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2015 roku
PEMUG S.A.
(w tysiącach złotych)**

-Część bieżąca podatku doch.						
-Część odroczonego podatku doch.					304	304
Podatek dochodowy – działalność kontynuowana					10	
-Część bieżąca podatku doch.					3	3
-Część odroczonego podatku doch.					7	7
Zysk netto działalność zaniechana					-375	375
Zysk netto działalność kontynuowana					56	56
Zysk netto działalność zaniechana i kontynuowana					-319	-319
<i>Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za okres 01.01.2015-30.09.2015</i>						
Aktywa ogółem					31 189	31 189
Aktywa segmentu					31 189	31 189
Nieprzypisane aktywa						
Pasywa ogółem					31 189	31 189
Pasywa segmentu						
Nieprzypisane pasywa					31 189	31 189

	Segment usług budowlanych	Segment usług projektowych	Segment usług sprzętowo-transportowych	Segment pozostałych usług	Inne	Razem
<i>Wyniki finansowe segmentów branżowych za okres 01.01.2014-30.09.2014</i>						
Przychody ogółem						
-Sprzedaż na zewnątrz						
-Sprzedaż między segmentami						
Wynik segmentu						
Przychody nieprzypisane					11	11
Koszty nieprzypisane	683				397	1079
Zysk z działalności operacyjnej						
Przychody finansowe					701	701
Koszty finansowe						
Zysk przed opodatkowaniem (działalność zaniechana)	-683				315	-367
Wynik przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)						
Podatek dochodowy						
-Część bieżąca podatku doch.						
-Część odroczonego podatku doch.						
Zysk netto						
<i>Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za okres 01.01.2014-30.09.2014</i>						
Aktywa ogółem					31 446	31 446
Aktywa segmentu					31 446	31 446
Nieprzypisane aktywa						
Pasywa ogółem					31 446	31 446
Pasywa segmentu						
Nieprzypisane pasywa					31 446	31 446

W Pemug S.A. nie wyodrębniono segmentów geograficznych, gdyż usługi wykonywane były na terenie kraju.

3.6. Długoterminowe aktywa finansowe

Na dzień 30.09.2015 i 30.09.2014 r. Spółka nie posiada długoterminowych aktywów finansowych.

3.7. Istotne dokonania lub niepowodzenia emitenta oraz czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na wyniki finansowe osiągnięte w okresie III kwartału 2015 roku

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca żadne istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta oraz nie nastąpiły zmiany i zdarzenia – w tym o charakterze nietypowym – mające znaczący wpływ na sytuację spółki oraz na osiągnięte wyniki finansowe.

3.8. Objasnienia dotyczące sezonowości i cykliczności

Działalność spółki nie podlegała w badanym okresie sezonowości lub wahaniom cyklicznym.

3.9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

Nie wystąpiły.

3.10. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Powyższe dane przedstawia tabela w punkcie 3.4.

3.11. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Powyższe dane przedstawia tabela w punkcie 3.4.

3.12. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Powyższe dane przedstawia tabela w punkcie 3.4.

3.13. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonała istotnych transakcji nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

3.14. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Spółka nie dokonała istotnych transakcji zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

3.15. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Nie dotyczy.

3.16. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Nie dotyczy.

3.17. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Nie dotyczy.

3.18. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Nie dotyczy.

3.19. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem

- a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) informacji o przedmiocie transakcji,
- d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,
- e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
- f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązаныmi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta

W okresie III kwartału 2015 miały miejsce transakcje z podmiotami powiązаныmi pośrednio, które oparte były na cenach rynkowych i w opinii zarządu emitenta były transakcjami typowymi i rutynowymi.

Stan krótkoterminowych zobowiązań Pemug S.A. wobec jednostek powiązanych na 30.09.2015 r. z tyt. dostaw i usług wynosił 3 000 tys. zł. W trakcie I półrocza 2015 roku PEMUG S.A. dokonał zakupu usług od jednostek powiązanych na poziomie 153 tys. zł.

Jednostki powiązane, z którymi Spółka dokonywała transakcji w okresie od 01.01.2015 do 30.09.2015 r. to spółka TDJ S.A.

W dniu 18 czerwca 2015 r. PEMUG S.A. podpisał wraz ze spółkami Grupy TDJ, tj. swoim akcjonariuszem większościowym TDJ S.A. oraz spółkami INVEST 11 TDJ FINANCE sp. z o.o. S.K.A., ZEH TDJ FINANCE sp. z o.o. S.K.A. i INVEST 15 TDJ FINANCE sp. z o.o. S.K.A. (dalej łącznie z PEMUG S.A.: "Pożyczkodawcy") oraz spółkami Grupy PGO, tj. Pioma-Odlewnia sp. z o.o., Odlewnia Żeliwa Śrem S.A., Kuźnia Glinik sp. z o.o. (dalej łącznie: "Pożyczkobiorcy") tzw. Umowy ramowe o udzielanie pożyczek.

Przedmiotem umów ramowych jest umożliwienie elastycznego udzielania przez Pożyczkodawców oraz zaciągania przez Pożyczkobiorców jednej lub kilku pożyczek z przeznaczeniem na optymalizację finansowania do maksymalnej łącznej wysokości:

- dla Pioma-Odlewnia – 22.000.000,00 zł,
- dla Odlewnia Żeliwa Śrem – 32.000.000,00 zł,
- dla Kuźnia Glinik – 6.000.000,00 zł,

liczonej jako suma pożyczek udzielonych w ramach umów ramowych przez Pożyczkodawców.

Poszczególne pożyczki w ramach umów ramowych zawartych przez Pożyczkobiorców będą zawierane na podstawie wniosku Pożyczkobiorcy w sprawie udzielenia pożyczki, w drodze przedstawienia oferty przez Pożyczkodawcę i jej przyjęcia przez Pożyczkobiorcę. Maksymalny limit pożyczek określony w umowach ramowych jest limitem odnawialnym i może być przez Pożyczkobiorcę wielokrotnie wykorzystywany. Pożyczki będą udzielane w ramach umów ramowych na okres nie dłuższy niż 6 miesięcy i będą oprocentowane w wysokości stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę. Pożyczkodawca może wypowiedzieć umowę pożyczki, zawartą w ramach umowy ramowej, w każdym czasie za dwutygodniowym terminem wypowiedzenia. Pożyczkodawca może zażądać od Pożyczkobiorcy udzielenia zabezpieczenia każdej pożyczki, jeżeli w jego ocenie z uwagi na jej wysokość albo sytuację finansową lub gospodarczą Pożyczkobiorcy jest to niezbędne do zapewnienia pełnej i terminowej spłaty pożyczki.

Warunkiem udzielenia pożyczek w ramach umów ramowych jest dostarczenie przez Pożyczkobiorców Pożyczkodawcom kopii zgód korporacyjnych koniecznych do zawarcia umów ramowych. Powyższy warunek został przez Pożyczkobiorców spełniony.

3.20. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Nie wystąpiły.

3.21. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Nie wystąpiły.

3.22. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie III kwartału roku 2015 spółka nie emitowała, nie wykupywała oraz nie spłacała nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

3.23. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W III kwartale roku 2015 spółka nie wypłaciła ani nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

3.24. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2015 r. nie wystąpiły zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.

3.25. Informacje na temat zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego

Zmiany przedstawiono w tabeli w punkcie 3.3.

3.26. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta

Brak tego typu informacji.

3.27. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych - również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji

Nie dotyczy.

3.28. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły tego typu zmiany.

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

Spółka nie publikowała prognoz.

3.30. Akcjonariusze posiadający pośrednio lub bezpośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
TDJ S.A.	27.979.000	92,09%	27.979.000	92,09%

Nie nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta od momentu przekazania poprzedniego raportu okresowego. Pan Tomasz Domogała jest podmiotem dominującym w stosunku do TDJ S.A. co powoduje, iż sprawuje on pośrednio kontrolę nad większym pakietem akcji spółki PEMUG S.A.

3.31. Akcje emitenta lub uprawnienia do nich, znajdujące się w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Zarząd

Imię i Nazwisko Osoby zarządzającej Spółką	stan na 12-11-2015 (akcje i głosy)	stan aktualny (akcje i głosy)	zmiana stanu posiadania
Tomasz Drobisz	Nie posiada	Nie posiada	Bez zmian

Rada Nadzorcza

Imię i Nazwisko	stan na 12-11-2015 (akcje i głosy)	stan aktualny (akcje i głosy)	zmiana stanu posiadania
Tomasz Domogała	Nie posiada	Nie posiada	Bez zmian
Czesław Kisiel	Nie posiada	Nie posiada	Bez zmian
Beata Zawiszowska	Nie posiada	Nie posiada	Bez zmian
Jacek Osowski	Nie posiada	Nie posiada	Bez zmian

3.32. Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania

W III kwartale 2015 roku spółka nie prowadziła i nie prowadzono przeciwko niej postępowań przed sądem, organem postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niej zależnej, których wartość przekroczyłaby 10% kapitałów własnych emitenta.

3.33. Informacje o transakcji lub transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązanymi, które pojedynczo lub łącznie są istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe wraz ze wskazaniem ich wartości wraz z przedstawieniem:

- a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) informacji o przedmiocie transakcji,
- d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,
- e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
- f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta
(jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w kwartalnym skróconym sprawozdaniu finansowym, obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca zamieszczenia tych informacji):

W okresie III kwartału 2015 miały miejsce transakcje z podmiotami powiązanymi pośrednio, które oparte były na cenach rynkowych i w opinii zarządu emitenta były transakcjami typowymi i rutynowymi.

3.34. Informacja o udzieleniu przez emitenta poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzielenia gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

Emitent nie zaciągał w III kwartale 2015 r. wyżej wymienionych zobowiązań.

3.35. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

W opinii emitenta wszelkie informacje istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta wynikają z podanych powyżej danych.

3.36. Informacje o czynnikach, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa spółka skoncentrowała się na szeroko rozumianej działalności inwestycyjno-finansowej.

Katowice, dnia 12 listopada 2015 r.