

**PEMUG S.A.**

ul. Wł. Reymonta 24

40-029 Katowice

NIP: 634-019-84-58

## **RAPORT KWARTALNY**

**PEMUG S.A.**

**IV KWARTAŁ 2015**

Katowice, 23-02-2016 r.

**Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe  
za IV 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
	4 kwartaly 2015 narastająco od 01.01.2015 do 31.12.2015	4 kwartaly 2014 narastająco od 01.01.2014 do 31.12.2014	4 kwartaly 2015 narastająco od 01.01.2015 do 31.12.2015	4 kwartaly 2014 narastająco od 01.01.2014 do 31.12.2014
Przychody netto ze sprzedaży	-	-	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-304	404	-73	97
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	23	-709	6	-169
Zysk (strata) z działalności zaniechanej operacyjnej	23	-683	6	-163
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-281	-305	-67	-73
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-206	-315	-49	-75
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	459	-27 300	110	-6 517
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	59	-30 384	14	-7 253
Aktywa razem	31 219	31 477	7 326	7 385
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 019	4 997	1 178	1 172
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4 175	4 258	980	999
Kapitał własny	26 200	26 480	6 148	6 213
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	24 128	24 386	5 662	5 721
Kapitał zakładowy	12 761	12 761	2 995	2 994
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	0,0007	-0,0233	0,0002	-0,0055
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą	0,0007	-0,0233	0,0002	-0,0055
Wartość księgową na jedną akcję w PLN/EUR	0,8624	0,8027	0,2024	0,1876
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję	0,8624	0,8027	0,2024	0,1876
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 4 kwartaly 2015 roku (odpowiednio za 4 kwartaly 2014) przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs ten za 4 kwartaly 2015 wyniósł 1 euro = 4,1848 zł i odpowiednio za 4 kwartaly 2014 roku wyniósł 1 euro = 4,1893 zł

- pozycje bilansowe przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł na 31 grudnia 2015 roku 1 euro = 4,2615 zł; na 31 grudnia 2014 roku 1 euro = 4,2623 zł

Śródroczne Skrócone Sprawozdanie finansowe  
za IV 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 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>350</b>	<b>654</b>
Wartości niematerialne	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	350	654
Pozostałe aktywa długoterminowe	-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>30 868</b>	<b>30 823</b>
Zapasy	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 721	2 795
Należności z tytułu podatków	122	63
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 025	27 966
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	0	-
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>31 219</b>	<b>31 477</b>
<b>P a s y w a</b>	<b>Stan na 31.12.2015</b>	<b>Stan na 31.12.2014</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>26 200</b>	<b>26 480</b>
Kapitał zakładowy	12 761	12 761
Kapitał zapasowy	13 830	14 252
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
Zyski zatrzymane	-392	-533
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Kredyty i pożyczki	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
<b>Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy</b>	<b>355</b>	<b>350</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 664</b>	<b>4 647</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 175	4 258
Zobowiązania z tytułu podatków	0	1
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-
Pozostałe rezerwy	488	388
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>31 219</b>	<b>31 477</b>
<b>Wartość księgowa</b>	<b>26 200</b>	<b>26 480</b>
<b>Liczba akcji (szt.)</b>	<b>30 681 625</b>	<b>30 681 625</b>
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w złotych)</b>	<b>0,85</b>	<b>0,86</b>

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

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015</b>	<b>Za okres 01.01.2014 - 31.12.2014</b>	<b>Za okres 01.10.2015 - 31.12.2015</b>	<b>Za okres 01.10.2014 - 31.12.2014</b>
<b>Działalność zaniechana</b>	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	-	-	-	-
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty zarządu	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	33	-	33	-
Pozostałe koszty operacyjne	10	683	-673	-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>23</b>	<b>-683</b>	<b>706</b>	<b>-</b>
Przychody finansowe	-	-	-	-
Koszty finansowe	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>23</b>	<b>-683</b>	<b>706</b>	<b>-</b>
Podatek dochodowy	-	26	-	-
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>23</b>	<b>-709</b>	<b>706</b>	<b>-</b>
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży	-	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
Koszty sprzedaży	-	-	-	-
Koszty zarządu	388	-506	-14	104
Pozostałe przychody operacyjne	1	11	-10	-
Pozostałe koszty operacyjne	100	0	100	0
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-487</b>	<b>-494</b>	<b>-96</b>	<b>104</b>
Przychody finansowe	502	840	-199	139
Koszty finansowe	-	-	0	0
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>15</b>	<b>346</b>	<b>-295</b>	<b>243</b>
Podatek dochodowy	319	59	234	0
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-304</b>	<b>404</b>	<b>-530</b>	<b>244</b>
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>23</b>	<b>-709</b>	<b>706</b>	<b>-</b>
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>-281</b>	<b>-305</b>	<b>177</b>	<b>244</b>
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)	0,01	0,01

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

SPRAWZODANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014	01.10.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-304	287	-530	244
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	24	-709	706	-
Zysk (strata) netto	-281	-422	177	35
Inne całkowite dochody	-	-	-	0
<b>Razem inne całkowite dochody</b>	<b>-281</b>	<b>-422</b>	<b>177</b>	<b>35</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-281</b>	<b>-422</b>	<b>177</b>	<b>35</b>
Przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	-259	-388	163	33
Przypadające udziałom niesprawnym kontroli	-22	-32	15	3

SPRAWZODANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres
	IV kwartały 2015 okres od 01.01.15 do 31.12.15	IV kwartały 2014 okres od 01.01.14 do 31.12.14
<b>Przeptywy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>38</b>	<b>-337</b>
Korekty razem	-538	-1 907
Amortyzacja	-	-
Odsetki i udziały w zyskach	-459	-
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	15	3 414
Zmiana stanu zobowiązań	-83	22
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze i pozostałych rezerw	-	-
Podatek dochodowy zapłacony dotyczący działalności kontynuowanej	-10	-
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-	-
Inne korekty	-	-
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-400</b>	<b>-2 244</b>
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej zaniechanej</b>	<b>194</b>	<b>-315</b>
<b>Przeptywy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez podmioty powiązane	-	-
Dywidendy otrzymane	-	-
Odsetki otrzymane	459	-
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Udzielone pożyczki dla podmiotów powiązanych	-	-27 300
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>459</b>	<b>-27 300</b>
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>-27 300</b>
<b>Przeptywy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy netto z emisji akcji	-	-

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

Kredyty i pożyczki udzielone	-	-
Wydatki na nabycie akcji własnych	-	-
inne wpływy finansowe	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	-	-
Spląty udzielonych pożyczek	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Odsetki zapłacone	-	-
Inne wydatki finansowe	-	-840
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-840</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>59</b>	<b>-30 384</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych zaniechana</b>	<b>194</b>	<b>-30 384</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych kontynuowana</b>	<b>-135</b>	<b>-27 615</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>59</b>	<b>-16</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>27 966</b>	<b>27 584</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>28 025</b>	<b>27 966</b>

**Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym**

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny przypadający udziałom niesprawnym kontrolom	Kapitał własny Razem
<b>Stan na 1 stycznia 2015 r.</b>	12 761	14 252	-533	24 386	2 095	26 480
Zysk (strata) netto			-281	-259	-22	-281
<b>Razem całkowite dochody</b>			-281	-259	-22	-281
pokrycie straty za rok 2014		-422	422			
<b>Stan na 31 grudnia 2015 r.</b>	<b>12 761</b>	<b>13 830</b>	<b>-392</b>	<b>24 127</b>	<b>2 073</b>	<b>26 200</b>

**Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym**

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Razem kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny przypadający udziałom niesprawnym kontrolom	Kapitał własny Razem
<b>Stan na 1 stycznia 2014 r.</b>	12 761	14 751	-610	24 774	2 127	26 902
Zysk (strata) netto			-422	-389	-33	-422
<b>Razem całkowite dochody</b>			-422	-389	-33	-422
pokrycie straty za rok 2013		-499	499			
<b>Stan na 31 grudnia 2014 r.</b>	<b>12 761</b>	<b>14 252</b>	<b>-533</b>	<b>24 386</b>	<b>2 094</b>	<b>26 480</b>

### 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 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2014 roku. Sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz rachunek zysków i strat obejmuje ponadto dane za okres IV kwartału 2015 roku oraz dane porównawcze za okres IV kwartału 2014 roku.

#### Nazwa jednostki sprawozdawczej i inne dane identyfikacyjne:

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.

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 31.12.2015:

Prezes Zarządu – Tomasz Drobisz

#### Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2015:

Przewodniczący – Tomasz Domogała

Członek – Czesław Kisiel

Członek – Beata Zawiszowska

Członek – Agnieszka Mikuła-Palik

Członek – Jacek Osowski

#### Waluta sprawozdawcza i poziom zaokrąglenia:

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 IV kwartał 2015 roku  
PEMUG S.A.  
(w tysiącach złotych)

### 3.3. Pozycje pozabilansowe na dzień 31 grudnia 2015

	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
1. Zobowiązania warunkowe	305	1 539
Na rzecz jednostek powiązanych		
Na rzecz pozostałych jednostek	305	1 539
– roszczenie podwykonawcy		
– kara za opóźnienie wykonania umowy		
– gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe (należytego wykonania, na usunięcie wad i usterek)	305	1 539
<b>Razem pozycje pozabilansowe</b>	<b>305</b>	<b>1 539</b>

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

Odpisy aktualizujące aktywa	2015-12-31
<b>1. Stan na początek okresu</b>	<b>3 802</b>
odpisy aktualizujące należności	3 802
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	
<b>2. Zwiększenia</b>	
odpisy aktualizujące należności	
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>4</b>
odpisy aktualizujące należności	4
<b>4. Stan na koniec okresu</b>	<b>3 798</b>
odpisy aktualizujące należności	3 798

Zmiana stanu rezerw	2015-12-31
<b>1. Stan na początek okresu</b>	<b>731</b>
pozostałe na przewidywane koszty	388
na podatek odroczony	350
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>118</b>
na podatek odroczony	24
pozostałe na przewidywane koszty	100
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>27</b>
na podatek odroczony	19
<b>4. Stan na koniec okresu</b>	<b>822</b>
pozostałe na przewidywane koszty	488
na podatek odroczony	355

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

Zmiana stanu aktywa na podatek odroczony	2015-12-31
<b>1. Stan na początek okresu</b>	<b>654</b>
- odpis aktualizujący należności	515
- na przewidywane koszty	99
- pozostałe	15
- strata podatkowa	25
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>0</b>
- pozostałe	-
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>318</b>
- odpis aktualizujący należności	165
pozostałe na przewidywane koszty	99
- pozostałe	15
- strata podatkowa	25
<b>4. Stan na koniec okresu</b>	<b>350</b>
- odpis aktualizujący należności	350
- na przewidywane koszty	-
- pozostałe	-
- strata podatkowa	-

### 3.5. Segmenty działalności spółki

	Segment usług budowlanych	Segment usług projektowych	Segment usług sprzętowo- transportowych	Segment pozostałych usług	Inne	Razem
<b>Wyniki finansowe segmentów branżowych za okres 01.01.2015-31.12.2015</b>						
Przychody ogółem działalność zaniechana i kontynuowana						
- Sprzedaż na zewnątrz						
- Sprzedaż między segmentami						
Wynik segmentu						
Przychody nieprzypisane – działalność zaniechana					33	33
Przychody nieprzypisane – działalność kontynuowana					1	1
Koszty nieprzypisane – działalność zaniechana					10	10
Koszty nieprzypisane – działalność kontynuowana					488	488
Zysk z działalności operacyjnej					- 464	- 464
Przychody finansowe – działalność zaniechana						
Przychody finansowe – działalność kontynuowana					502	502
Koszty finansowe – działalność zaniechana						
Koszty finansowe – działalność kontynuowana						
Zysk przed opodatkowaniem (działalność zaniechana)					23	23

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

Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)					15	15
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)					39	39
Podatek dochodowy – działalność zaniechana					319	319
- Część bieżąca podatku doch.						
- Część odroczonego podatku doch.					319	319
Podatek dochodowy – działalność kontynuowana					10	10
- Część bieżąca podatku doch.					10	10
- Część odroczonego podatku doch.					309	309
Zysk netto działalność zaniechana					23	23
Zysk netto działalność kontynuowana					-304	-304
Zysk netto działalność zaniechana i kontynuowana					-281	-281
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za okres 01.01.2015-31.12.2015</b>						
<b>Aktywa ogółem</b>					<b>31 219</b>	<b>31 219</b>
Aktywa segmentu					31 219	31 219
Nieprzypisane aktywa						
<b>Pasywa ogółem</b>					<b>31 219</b>	<b>31 219</b>
Pasywa segmentu						
Nieprzypisane pasywa					31 219	31 219

	Segment usług budowlanych	Segment usług projektowych	Segment usług sprzętowo-transportowych	Segment pozostałych usług	Inne	Razem
<b>Wyniki finansowe segmentów branżowych za okres 01.01.2014-31.12.2014</b>						
Przychody ogółem						
- Sprzedaż na zewnątrz						
- Sprzedaż między segmentami						
Wynik segmentu						
Przychody nieprzypisane					11	11
Koszty nieprzypisane	683				506	1189
Zysk z działalności operacyjnej	-683				-495	-1178
Przychody finansowe					841	841
Koszty finansowe						
Zysk przed opodatkowaniem (działalność zaniechana)	-683				346	-337
Wynik przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana i zaniechana)	-683				346	-337
Podatek dochodowy	26				59	85
- Część bieżąca podatku doch.					57	57
- Część odroczonego podatku doch.	26				2	28
Zysk netto	-709				287	-422
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentów branżowych za okres 01.01.2014-31.12.2014</b>						
<b>Aktywa ogółem</b>					<b>31 477</b>	<b>31 477</b>
Aktywa segmentu					31 477	31 477

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

Nieprzypisane aktywa						
<b>Pasywa ogółem</b>					<b>31 477</b>	<b>31 477</b>
Pasywa segmentu						
Nieprzypisane pasywa					31 477	31 477

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

### **3.6. Długoterminowe aktywa finansowe**

Na dzień 31.12.2015 i 31.12.2014 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 IV 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 IV 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.

Stan krótkoterminowych zobowiązań Pemug S.A. wobec jednostek powiązanych na 31.12.2015 r. z tyt. dostaw i usług wynosił 17 tys. zł. W 2015 roku PEMUG S.A. dokonał zakupu usług od jednostek powiązanych na poziomie 218 tys. zł.

Jednostki powiązane, z którymi Spółka dokonywała transakcji w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. to spółka TDJ S.A.

### **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 IV 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 IV 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, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta**

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

### **Scalenie akcji**

W dniu 27 stycznia 2016 r. Zarząd Emitenta – w nawiązaniu do Komunikatu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) z 28 grudnia 2015 r., w którym akcje Spółki Pemug S.A. z siedzibą w Katowicach, zostały po raz drugi z rzędu zakwalifikowane do segmentu „Lista Alertów” – przedstawił na podstawie § 3 ust. 2 Uchwały Nr 1387/2013 Zarządu GPW w Warszawie S.A. z 2 grudnia 2013 r. (z późn. zm.) do publicznej wiadomości program scalenia akcji, wskazujący działania jakie zamierza podjąć w celu usunięcia przyczyny kwalifikacji do segmentu Lista Alertów wraz z harmonogramem ich realizacji.

Przyczyną ponownej kwalifikacji akcji do segmentu Lista Alertów było utrzymywanie się średniego kursu akcji Emitenta, w okresach objętych kwalifikacją, poniżej wartości 50 groszy za akcję.

Emitent zamierza podjąć działania mające na celu usunięcie wskazanej przyczyny kwalifikacji do segmentu Listy Alertów polegające na scaleniu akcji zgodnie z poniższym harmonogramem:

1. zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia („NWZ”) Emitenta z porządkiem obrad obejmującym m.in. podjęcie uchwał w przedmiocie:
  - a) połączenia akcji określającej stosunek wymiany (scalenia) oraz nową wartość nominalną każdej akcji;
  - b) oznaczenia nową serią A wszystkich akcji zwykłych na okaziciela Emitenta dotychczasowych serii A, A/S, B, B/S, C, D, E, F;
  - c) zmiany Statutu spółki;
  - d) uzupełnienia niedoborów scaleniowych kosztem praw akcyjnych posiadanych przez jednego z akcjonariuszy Emitenta, który na podstawie umowy z Emitentem, zrzeknie się tych praw na rzecz innych akcjonariuszy aby umożliwić wydanie im jednej akcji o nowej wartości nominalnej, w zamian za akcje o dotychczasowej wartości nominalnej, których liczba nie przekłada się na jedną akcję o nowej wartości, w liczbie określonej przez strony umowy;
  - e) udzieleniu Zarządowi upoważnień do:
    - wyznaczenia dnia referencyjnego (R), na który ustala się stany własności akcji podlegających połączeniu;
    - zarejestrowania zmian w Krajowym Rejestrze Sądowym („KRS”);
    - złożenia wniosku do GPW o zawieszenie obrotu akcjami w celu przeprowadzenia scalenia akcji;
    - złożenia wniosku do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie („KDPW”) o przeprowadzenie scalenia;
    - zwrócenia się do akcjonariuszy Emitenta o dostosowanie stanu posiadania akcji na rachunkach w taki sposób aby liczba posiadanych akcji stanowiła jedno lub wielokrotność liczby wynikającej ze stosunku wymiany;
    - podjęcia pozostałych czynności niezbędnych do scalenia akcji;
2. przeprowadzenie NWZ i złożenie wniosku o rejestrację zmian obejmujących scalenie akcji w KRS;
3. zawarcie przez Emitenta umowy z instytucją finansową o pokryciu ewentualnych niedoborów scaleniowych;
4. zarejestrowanie w KRS zmian Statutu Emitenta obejmujących scalenie akcji;
5. wyznaczenie przez Zarząd dnia referencyjnego w porozumieniu z KDPW i GPW;
6. złożenie do KDPW wniosku o scalenie akcji;
7. złożenie wniosku do GPW o zawieszenie obrotu akcjami w celu scalenia akcji Emitenta;
8. podjęcie przez GPW uchwały o wyznaczeniu ostatniego dnia notowań i okresu zawieszenia obrotu akcjami Emitenta w celu przeprowadzenia scalenia akcji;
9. podjęcie przez KDPW uchwały o połączeniu akcji wskazującej dzień referencyjny, stosunek wymiany i dzień scalenia;
10. zawieszenie obrotu akcjami;
11. dzień referencyjny;
12. dzień scalenia (wymiany), w którym nastąpi wymiana akcji w KDPW;
13. wznowienie obrotu akcjami po scaleniu akcji.

Emitent zastrzegł, że w przypadku zastrzeżeń GPW lub KDPW co do sposobu przeprowadzenia procesu scalenia akcji, harmonogram scalenia może ulec zmianom.

Spółka przewiduje, że scalenie akcji nastąpi w okresie 5 miesięcy od momentu opublikowania raportu bieżącego obejmującego harmonogram scalenia akcji, tj. dnia 27 stycznia 2016 r.

### **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**

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>% akcji</b>	<b>Liczba głosów</b>	<b>% głosów</b>
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. Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Tomasz Domogała sprawując bezpośrednią kontrolę nad spółką TDJ S.A., sprawuje pośrednio kontrolę nad większościowym pakietem akcji 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	stan na 16-02-2016 (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 16-02-2016 (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
Agnieszka Miłucha-Palik	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 IV 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 powiązаныmi, 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 powiązаныmi, 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 IV 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.

**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 IV 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.