

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności

Emitenta

za okres od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r.

SPIS TREŚCI:

1. PEMUG S.A.- PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. ZASADY SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	3
3. SKUTKI ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ	4
4. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ NA 2016 R.	4
5. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY ZNACZNE PAKIETY AKCJI.....	4
<i>Główni akcjonariusze "Pemug" S.A. posiadający co najmniej 5% udziałów w kapitale zakładowym i głosów na WZ.</i>	<i>4</i>
6. STAN POSIADANIA AKCJI SPÓŁKI LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE.....	5
7. POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM I INNYMI ORGANAMI.....	5
8. ISTOTNE TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	5
9. PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIE GWARANCJI.....	6
10. INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN.	6
11. OPIS PODSTAWOWYCH RYZYK I ZAGROŻEŃ ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI 2016 R.....	7
12. CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE KOLEJNEGO PÓŁROCZA 2016 R.....	8
13. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU.....	8

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

1. PEMUG S.A.- 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. Podstawowym przedmiotem działalności są pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 4399Z.

Branża wg klasyfikacji GPW: budownictwo.

Przedmiotem działalności Emitenta były usługi budowlano-montażowe.

Skład osobowy Zarządu spółki w 2016 r.:

Prezes zarządu – Tomasz Drobisz

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2016 r.:

Przewodniczący – Tomasz Domogała

Członek – Czesław Kisiel

Członek – Beata Zawiszowska

Członek – Jacek Leonkiewicz

Członek – Magdalena Zajączkowska-Ejsymont

2. Zasady sporządzania śródrocznego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2016 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

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

Z dniem podpisania sprawozdania finansowego Zarząd Pemug S.A. zatwierdza niniejsze sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30.06.2016 r. oraz za okres 6 miesięcy 2016 r. podlegają przeglądowi przez audytora. Porównywalne dane finansowe na dzień 30.06.2015 r. zawarte w niniejszym sprawozdaniu podlegały przeglądowi audytora w sprawozdaniu za I półrocze 2015 r. oraz badaniu audytora w sprawozdaniu finansowym na koniec 2015 r. Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34, nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniami finansowymi Spółki za rok zakończony dnia 31.12.2015 r.

3. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej

W okresie sprawozdawczym, nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

4. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz na 2016 r.

Emitent nie podał do wiadomości publicznej jakichkolwiek prognoz dotyczących wyników finansowych w roku 2016.

5. Akcjonariusze posiadający znaczne pakiety akcji

Główni akcjonariusze "Pemug" S.A. posiadający co najmniej 5% udziałów w kapitale zakładowym i głosów na WZ.

AKCJONARIUSZE	Ilość akcji i głosów	Udział w kapitale zakładowym i na WZ (%)
TDJ Spółka Akcyjna		
Stan na dzień 30.06.2016	27.979.000	92,09
Stan aktualny	27.979.000	92,09
Zmiana	-	-

Nie nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta od momentu przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu kwartalnego za I kwartał 2016 r.

6. Stan posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Imię i nazwisko	Stan na 30.06.2016 (akcje i głosy)	Stan aktualny (akcje i głosy)	Zmiana stanu posiadania
Zarząd			
Tomasz Drobisz	nie posiada	nie posiada	bez zmian
Rada Nadzorcza			
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 Leonkiewicz	nie posiada	nie posiada	bez zmian
Magdalena Zajączkowska-Ejsymont	nie posiada	nie posiada	bez zmian

Na 30.06.2016 r. brak wiedzy o posiadaniu przez osoby zarządzające i nadzorujące akcji spółki. W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany wśród osób zarządzających Spółką. Pani Agnieszka Mikuła-Palik oraz Pan Jacek Osowski dnia 10 czerwca 2016r. złożyli rezygnację z ubiegania się o wybór do następnej kadencji Rady Nadzorczej. Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Pemug S.A. z dnia 16 czerwca 2016 r. powołano dwóch nowych członków Rady Nadzorczej – Pana Jacka Leonkiewicza oraz Panią Magdalenę Zajączkowską-Ejsymont. Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Tomasz Domogała sprawując bezpośrednią kontrolę nad spółką TDJ S.A., sprawuje pośrednio kontrolę nad większościowym pakietem akcji PEMUG S.A.

7. Postępowania toczące się przed sądem i innymi organami

W pierwszym półroczu 2016 r. spółka nie prowadziła i nie prowadzono przeciw niej postępowań sądowych lub przed organem postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowań wskazanych w ww. punkcie, których wartość przekroczyłaby 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

8. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

W spółce nie wystąpiły istotne transakcje z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.



PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

9. Poręczenia kredytu lub pożyczki lub udzielenie gwarancji

Emitent w okresie objętym raportem nie udzielił żadnej gwarancji ani też poręczenia kredytu lub pożyczki, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

10. Informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian.

Wynik finansowy i sytuacja majątkowa Spółki:

Podstawowe wyniki finansowe Emitenta, liczone według MSR, przedstawiają się za pierwsze półrocze 2016 r. w sposób następujący:

	I półrocze 2016	I półrocze 2015
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	-	-
Wynik na sprzedaży	-	-
Wynik na działalności operacyjnej	-179	-217
Zysk (strata) netto	40	0
Działalność zaniechana		
Przychody ze sprzedaży	-	-
Wynik na sprzedaży	-	-
Wynik na działalności operacyjnej	218	-100
Zysk (strata) netto	218	-379
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	258	-379

Źródła wyniku netto Pemug S.A.

W I półroczu 2016 r. Pemug SA odnotowała wzrost wyniku finansowego w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

I półrocze 2016 roku zamknęło się zyskiem netto 258 tys. zł. z działalności kontynuowanej i zaniechanej, który został wygenerowany na przychodach z lokat oraz z rozwiązania rezerw. Suma bilansowa Pemug S.A. wg stanu na 30 czerwca 2016 r. ukształtowała się na poziomie 30 823 tys. zł. W porównaniu do stanu na koniec 2015r. majątek spółki obniżył się

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

o 98 tys. zł. Stan aktywów trwałych wynikających z utworzonych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w stosunku do okresu porównywanego pozostał bez zmian (126 tys. zł).

Obniżenie wartości aktywów obrotowych o 98 tys. zł w porównaniu ze stanem na koniec 2015 r. wynika ze spadku stanu środków pieniężnych o 138 tys. zł przy jednoczesnym wzroście stanu należności o 33 tys. zł., jak również wzroście rozliczeń międzyokresowych o 7 tys. zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. pozycja kapitały własne uległa zwiększeniu o 259 tys. zł. W porównaniu z ze stanem na koniec 2015 kapitał zakładowy nie uległ zmianie, natomiast kapitał zapasowy został obniżony o 236 tys. zł, co spowodowane było pokryciem straty za rok 2015.

W trakcie 2016 r. stan zobowiązań krótkoterminowych zmniejszył się o kwotę 353 tys. zł. Zmiana wyniknęła głównie z rozwiązania rezerw w wysokości 218 tys. zł oraz spadku zobowiązań z tytułu podatków o 138 tys. zł.

Przepływy pieniężne z działalności zarówno kontynuowanej i zaniechanej zamknęły się ujemnym wynikiem wynoszącym 138 tys. zł.

Zatrudnienie w Pemug S.A.

Na przestrzeni 2016 roku spółka nie zatrudniała pracowników.

11. Opis podstawowych ryzyk i zagrożeń związanych z pozostałymi miesiącami 2016 r.

▪ Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ Ryzyko płynności

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ Ryzyko kredytowe

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ Ryzyko cenowe

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

▪ **Ryzyko stopy procentowej**

Mając na uwadze fakt, iż przychody inwestycyjne są zasadniczym źródłem przychodów Spółki, poziom stóp procentowych bardzo mocno determinuje wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

12. Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego półrocza 2016 r.

Emitent koncentruje się na szeroko rozumianej działalności finansowej i inwestycyjnej.

13. Oświadczenia Zarządu

- Zarząd Pemug S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2016 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego przeglądu, spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.
- Zarząd Pemug S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2016 r. i 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 półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Katowice, dnia 22 sierpnia 2016 r.



The image shows a handwritten signature in blue ink. Below the signature is a circular stamp, which is partially obscured and difficult to read. The stamp appears to contain some text, possibly a date or a reference number, but it is not clearly legible.

PEMUG Spółka Akcyjna
40-029 Katowice-III, Wł. Reymonta 24
NIP 634-019-84-58 REGON 271111175

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

o 98 tys. zł. Stan aktywów trwałych wynikających z utworzonych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w stosunku do okresu porównywanego pozostał bez zmian (126 tys. zł).

Obniżenie wartości aktywów obrotowych o 98 tys. zł w porównaniu ze stanem na koniec 2015 r. wynika ze spadku stanu środków pieniężnych o 138 tys. zł przy jednoczesnym wzroście stanu należności o 33 tys. zł., jak również wzroście rozliczeń międzyokresowych o 7 tys. zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. pozycja kapitały własne uległa zwiększeniu o 259 tys. zł. W porównaniu z ze stanem na koniec 2015 kapitał zakładowy nie uległ zmianie, natomiast kapitał zapasowy został obniżony o 236 tys. zł, co spowodowane było pokryciem straty za rok 2015.

W trakcie 2016 r. stan zobowiązań krótkoterminowych zmniejszył się o kwotę 353 tys. zł. Zmiana wyniknęła głównie z rozwiązania rezerw w wysokości 218 tys. zł oraz spadku zobowiązań z tytułu podatków o 138 tys. zł.

Przepływy pieniężne z działalności zarówno kontynuowanej i zaniechanej zamknęły się ujemnym wynikiem wynoszącym 138 tys. zł.

Zatrudnienie w Pemug S.A.

Na przestrzeni 2016 roku spółka nie zatrudniała pracowników.

11. Opis podstawowych ryzyk i zagrożeń związanych z pozostałymi miesiącami 2016 r.

▪ Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ Ryzyko płynności

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ Ryzyko kredytowe

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

▪ Ryzyko cenowe

Przy obecnie prowadzonej działalności ryzyko w ograniczonym stopniu może wpływać na działalność i wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

PEMUG S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PEMUG S.A. za okres od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

▪ **Ryzyko stopy procentowej**

Mając na uwadze fakt, iż przychody inwestycyjne są zasadniczym źródłem przychodów Spółki, poziom stóp procentowych bardzo mocno determinuje wyniki ekonomiczne osiągnięte przez Emitenta.

12. Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego półrocza 2016 r.

Emitent koncentruje się na szeroko rozumianej działalności finansowej i inwestycyjnej.

13. Oświadczenia Zarządu

- Zarząd Pemug S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2016 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego przeglądu, spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.
- Zarząd Pemug S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2016 r. i 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 półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Katowice, dnia 22 sierpnia 2016 r.

Arthur Kozielec

Prezes Zarządu
Tomasz Drobisz

PEMUG Spółka Akcyjna
40-029 Katowice, ul. ... 24
NIP 634-019-84-00 REGON 141207755