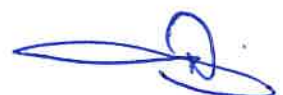


PME S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności

Emitenta

za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r.



SPIS TREŚCI:

1. PME S.A.- PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	2
2. ZASADY SPORZĄDZANIA ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	2
3. SKUTKI ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ	3
4. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ NA 2015 R.....	3
5. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY ZNACZNE PAKIETY AKCJI.....	3
<i>Główni akcjonariusze PME S.A. posiadający co najmniej 5% udziałów w kapitale zakładowym i głosów na WZ.....</i>	<i>3</i>
6. STAN POSIADANIA AKCJI SPÓŁKI LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE.....	4
7. POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM I INNYMI ORGANAMI.....	4
8. ISTOTNE TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	5
9. PORĘCZENIA KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIE GWARANCJI.....	5
10. INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN.	5
11. OPIS PODSTAWOWYCH RYZYK I ZAGROŻEŃ ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI 2015 R.....	7
12. CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE KOLEJNEGO PÓLROCZA 2015 R.....	7
13. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU.....	8

1. PME S.A.- Podstawowe informacje o spółce

PME Spółka Akcyjna (daw. PEMUG S.A.) 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 były pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 4399Z. Branża wg klasyfikacji GPW: budownictwo. W roku 2014 Spółka zmieniła swój podstawowy przedmiot działalności na działalność finansową i inwestycyjną. W roku 2016 rozpoczęła działalność doradczą, którą prowadziła do końca roku 2017.

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień 30.06.2018 r.:

Prezes zarządu – Tomasz Drobisz

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2018 r.:

Przewodniczący – Tomasz Domogała

Członek – Czesław Kisiel

Członek – Magdalena Zajączkowska-Ejsymont

Członek – Jacek Leonkiewicz

Członek – Robert Rogowski

Członek – Dorota Wyjadłowska

Członek – Michał Nowak

2. Zasady sporządzania śródrocznego sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2018 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. PME S.A. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

PME S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PME S.A. za okres od 1.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

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

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30.06.2018 r. oraz za okres 6 miesięcy 2018 r. podlegają przeglądowi przez audytora. Porównywalne dane finansowe na dzień 30.06.2017 r. zawarte w niniejszym sprawozdaniu podlegały przeglądowi audytora w sprawozdaniu za I półrocze 2017 r. oraz badaniu audytora w sprawozdaniu finansowym na koniec 2017 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 31.12.2017 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 2018 r.

Emitent nie podał do wiadomości publicznej jakichkolwiek prognoz dotyczących wyników finansowych w roku 2018.

5. Akcjonariusze posiadający znaczne pakiety akcji

Główni akcjonariusze PME 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 30.06.2018	27.979.000	92,09
Stan aktualny	27.979.000	92,09
Zmiana	-	-

W dniu 23.05.2018 r. w związku z planowanym nabyciem przez TDJ S.A. akcji spółki PME S.A. ukazało się wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji spółki PME S.A. W drodze wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji PME S.A. w dniu 20.07.2018 r. TDJ S.A. nabyło 1.406.401 sztuk akcji PME S.A. Na dzień ogłoszenia raportu półrocznego TDJ S.A. posiada łącznie 29.385.401 sztuk akcji, co stanowi 96,72 % kapitału zakładowego PME S.A.

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

Imię i nazwisko	Stan na 30.06.2018 (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
Magdalena Zajączkowska-Ejsymont	nie posiada	nie posiada	bez zmian
Jacek Leonkiewicz	nie posiada	nie posiada	bez zmian
Robert Rogowski	nie posiada	nie posiada	bez zmian
Dorota Wyjadłowska	nie posiada	nie posiada	bez zmian
Michał Nowak	nie posiada	nie posiada	bez zmian

Na 30.06.2018 r. brak wiedzy o posiadaniu przez osoby zarządzające i nadzorujące akcji spółki. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany wśród osób zarządzających Spółką. Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Tomasz Domogała sprawując bezpośrednią kontrolę nad spółką TDJ S.A., sprawuje pośrednio kontrolę nad większościovym pakietem akcji PME S.A.

7. Postępowania toczące się przed sądem i innymi organami

W pierwszym półroczu 2018 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 powiązаными

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

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, przedstawiają się za pierwsze półrocze 2018 r. w sposób następujący:

	Za okres 01.01.2018 - 30.06.2018 PLN	Za okres 01.01.2017 - 30.06.2017 PLN
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	-	362 700,00
Wynik na sprzedaży	-	19 016,07
Wynik z działalności operacyjnej	(155 376,80)	(330 442,82)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	41 008,68	73 987,96
Działalność zaniechana		
Przychody ze sprzedaży	-	-
Wynik na sprzedaży	-	-
Wynik z działalności operacyjnej	(63 863,30)	574 154,74
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	(78 663,89)	175 496,74
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(37 655,21)	249 484,70

PME S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PME S.A. za okres od 1.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

Źródła wyniku netto PME S.A.

I półrocze 2018 roku zamknęło się stratą netto 37 655,21 zł, którą spowodowały koszty odsetek od zobowiązań oraz koszty procesowe na działalności zaniechanej.

Zmiany w strukturze bilansu

Suma bilansowa PME S.A. wg stanu na 30 czerwca 2018 r. ukształtowała się na poziomie 27 382 025,00 zł. W porównaniu do stanu na koniec 2017 r. majątek spółki obniżył się o 353 987,54 zł.

Obniżenie wartości aktywów obrotowych o 247 702,78 zł w porównaniu ze stanem na koniec 2017 r. wynika ze spadku stanu środków pieniężnych o 64 904,43 zł przy jednoczesnym spadku stanu należności o 179 748,33 zł, jak również spadku rozliczeń międzyokresowych o 3 050,02 zł.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. pozycja kapitały własne uległa zmniejszeniu o stratę netto w wysokości 37 655,21 zł. W porównaniu ze stanem na koniec 2017 kapitał zakładowy nie uległ zmianie, natomiast kapitał zapasowy wzrósł o 751 971,21 zł, co spowodowane było przeniesieniem zysku za rok 2017.

W trakcie 2018 r. stan zobowiązań krótkoterminowych zmniejszył się o kwotę 317 629,33 zł, zmiana w głównej mierze wyniknęła ze spadku zobowiązań z tytułu wynagrodzeń w wysokości 125 065,49 zł, zobowiązań z tytułu podatków w kwocie 1074 181,19 zł oraz zobowiązań z tytułu dostaw i usług w wysokości 83 968,67 zł oraz spadku innych zobowiązań o 4 413,98 zł.

Przepływy pieniężne z działalności zarówno kontynuowanej i zaniechanej zamknęły się ujemnym wynikiem wynoszącym 64 904,43 zł.

Zatrudnienie w PME S.A.

W 2018 roku Spółka nie zatrudniała pracowników, na dzień 30.06.2017 r. zatrudnienie wynosiło 3 osoby.

Stan zatrudnienia	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.06.2017
Pracownicy umysłowi	0	3
Przeciętne zatrudnienie	0	3

Zarząd Spółki pełnił funkcję na zasadzie powołania.

11. Opis podstawowych ryzyk i zagrożeń związanych z pozostałymi miesiącami 2018 r.

▪ **Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym**

Dla Emitenta 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**

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.

Obecny zakres działalności nie wiąże się ze znacznym ryzykiem utraty płynności.

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

12. Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego półrocza 2018 r.

Emitent koncentruje się na szeroko rozumianej działalności finansowej i inwestycyjnej.

PME S.A.

Półroczne sprawozdanie z działalności PME S.A. za okres od 1.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

13. Oświadczenia Zarządu

- Zarząd PME S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2018 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 PME S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2018 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, 26 września 2018 r.

Katarzyna Tyczka
Starsza Księgowa

Prezes Zarządu

Tomasz Drobitsz

PME Spółka Akcyjna
ul. Reymonta 24, 40-029 Katowice
NIP: 6340198458
REGON: 271111175. KRS: 0000056005