

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2013R.

PEMUG S.A.

1. Informacje ogólne

Śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2013 r. do 30.06.2013r. na dzień sprawozdawczy 30.06.2013 r. i dotyczy pojedynczej jednostki: PEMUG S.A.

Nazwa jednostki sprawozdawczej i inne dane identyfikacyjne:

Przedsiębiorstwo Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych 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 30.06.2013:

Prezes Zarządu – Tomasz Drobisz od 01.01.2011 r.

Wiceprezes Zarządu – Irena Marek od dnia 30.03.2012 r.

Skład osobowy Zarządu Spółki na dzień podpisania sprawozdania:

Prezes Zarządu – Irena Marek

Mandat Wiceprezesa Zarządu – Pana Waldemara Pytlarza wygaś w dniu 26 czerwca 2013 r. tj. wraz z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu.

Dnia 01 lipca 2013 r. Pan Tomasz Drobisz złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2013:

Przewodniczący – Tomasz Domogała od 28.05.2010r.

Z-ca Przewodniczącego – Jacek Domogała od 28.05.2010r.

Członek – Czesław Kisiel od 28.05.2010r.

Członek – Beata Zawiszowska od 26.06.2013r.

Członek – Agnieszka Mikuła od 26.06.2013r.

Dnia 24.06.2013 r. ze skutkiem na dzień 26.06.2013 r. tj. na dzień Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia rezygnację z pełnienia funkcji złożyli Pan Waldemar Łaski i Pani Jadwiga Witkowska.

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

Waluta sprawozdawcza i poziom zaokrągleń:

Sprawozdanie finansowe sporządzono w pełnych tysiącach złotych polskich.

2. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2013 r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości; nie stwierdza się również okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2013 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

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

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30.06.2013 r. oraz za okres 6 miesięcy 2013 r. podlegają przeglądowi przez audytora. Porównywalne dane finansowe na dzień 30.06.2012 r. zawarte w niniejszym sprawozdaniu podlegały przeglądowi audytora w sprawozdaniu za I półrocze 2012 r. oraz badaniu audytora w sprawozdaniu finansowym na koniec 2012 r..

Skrócone sprawozdania 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 31.12.2012 r..

3. Pozycje pozabilansowe na dzień 30 czerwca 2013

	<u>Koniec okresu</u> <u>30/06/2013</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>30/06/2012</u>
1. Zobowiązania warunkowe	1 218	1 488	2 109
Na rzecz jednostek powiązanych			-
Na rzecz pozostałych jednostek	1 218	1 488	2 109
– roszczenie podwykonawcy		470	470
– kara za opóźnienie wykonania robót	374		
– gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe (należytego wykonania, na usunięcie wad i usterek)	844	1 018	1 639
Razem pozycje pozabilansowe	1 218	1 488	2 109

4. Wskazanie średnich kursów wymiany złotego w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, w stosunku do euro, ustalanych przez Narodowy Bank Polski

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone w następujący sposób:

- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów, w tym rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu EUR stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:
 - 4,2140 zł/EUR dla I półrocza 2013 r.
 - 4,2246 zł/EUR dla I półrocza 2012 r.
- poszczególne pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursu NBP na dzień bilansowy
 - 4,3292 zł/EUR dla I półrocza 2013 r.
 - 4,2613 zł/EUR dla I półrocza 2012 r.

5. Stan odpisów aktualizujących i rezerw

Odpisy aktualizujące aktywa	2013-06-30
1. Stan na początek okresu	3 509
odpisy aktualizujące należności	3 505
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	4
2. Zwiększenia	37
odpisy aktualizujące należności	37
3. Zmniejszenia	0
4. Stan na koniec okresu	3 546
odpisy aktualizujące należności	3 542
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	4

Zmiana stanu rezerw	2013-06-30
1. Stan na początek okresu	722
pozostałe na przewidywane koszty	388
na podatek odroczony	334
2. Zwiększenia	592
na podatek odroczony	12
pozostałe na przewidywane koszty	580
3. Zmniejszenia	7
na podatek odroczony	7
4. Stan na koniec okresu	1 307
na podatek odroczony	339
pozostałe na przewidywane koszty	968

Zmiana stanu aktywa na podatek odroczony	2013-06-30
1. Stan na początek okresu	652
-odpis aktualizujący należności	466
- naliczone kary	171
- pozostałe	15
2. Zwiększenia	163
- rezerwa na przewidywane koszty	110
- strata podatkowa	46
-odpis aktualizujący należności	7
3. Zmniejszenia	71
- naliczone kary	71
4. Stan na koniec okresu	744
-odpis aktualizujący należności	473
- naliczone kary	100
- strata podatkowa	46
- rezerwa na przewidywane koszty	110
- pozostałe	15

Katowice, dnia 09 sierpnia 2013 r.

Irena Marek – Prezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Olga Panek

.....

