

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ  
S.A. SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010**

**PEMUG**

	<i>Koniec okresu</i> <u>31/12/2010</u> PLN'000	<i>Koniec okresu</i> <u>31/12/2009</u> PLN'000
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>848</b>	<b>21 036</b>
Wartości niematerialne	9	11
Rzeczowe aktywa trwałe	157	770
Nieruchomości inwestycyjne	-	-
Należności długoterminowe	-	654
Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne	-	19 104
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	28	28
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu odroczonego podatku	654	464
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	5
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>32 942</b>	<b>27 586</b>
Zapasy	3	716
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	8 334	20 454
Pozostałe należności krótkoterminowe	1 854	5 639
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 950	28
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25	749
<b>Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana</b>	<b>1 776</b>	<b>-</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>33 790</b>	<b>48 622</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>21 427</b>	<b>20 975</b>
Kapitał akcyjny	12 761	12 761
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	30	111
Akcje własne	-	-
Pozostałe kapitały zapasowe	8 112	8 163
Zyski zatrzymane	524	-60
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania długoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>2 357</b>
Rezerwa na podatek odroczone	9	1 314
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	884
Pozostałe rezerwy długoterminowe	-	-

Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	-	89
Długoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
Długoterminowe zobowiązania wobec jednostek pozostałych	-	70
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-

**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  
krótkoterminowe**

	<b>12 354</b>	<b>25 290</b>
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	278
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe na zobowiązania	1 170	459
Krótkoterminowe pożyczki od jednostek zależnych	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe od jednostek pozostałych	2	4 068
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	-	218
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek pozostałych	7 283	17 496
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 268	2 155
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	537	522
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	94	94
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-

**SUMA PASYWÓW**

**33 790      48 622**

Katowice, dnia 29 kwietnia 2011 r.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PEMUG S.A.**  
**OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010**

**ZA**

	<u>Okres</u> <u>od 2010-01-01</u> <u>do 2010-12-31</u> PLN'000	<u>Okres</u> <u>od 2009-01-01</u> <u>do 2009-12-31</u> PLN'000
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	26 437	39 399
Przychody ze sprzedaży usług	26 437	35 046
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	0	4 353
Koszt własny sprzedaży	24 947	37 029
Koszt własny sprzedanych usług	24 947	32 666
Koszt własny sprzedanych materiałów i towarów	0	4 363
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>1 490</b>	<b>2 370</b>
Pozostałe przychody	0	2 679
Koszty sprzedaży	168	272
Koszty ogólnego zarządu	2 116	4 394
Pozostałe koszty	0	2 507
Koszty restrukturyzacji	-	-
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>-794</b>	<b>-2 124</b>
Przychody finansowe	5 456	3 291
Koszty finansowe	3 514	1 369
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 148</b>	<b>-202</b>
Podatek dochodowy	-800	-141
Część bieżąca	695	-
Część odroczone	-1 495	-141
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 948</b>	<b>-61</b>
<b>Działalność zaniechana</b>		-
Zysk przed opodatkowaniem	-2 033	-
Podatek dochodowy	-720	-
Część bieżąca	-536	-
Część odroczone	-184	-
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>-1 313</b>	<b>-</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>635</b>	<b>-61</b>
<b>Zysk (strata) na jedną akcję</b>		
Z działalności kontynuowanej	0,06	-0,002
Zwykły	0,06	-0,002
Rozwodniony		
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,02	-0,002
Zwykły	0,02	-0,002
Rozwodniony		

**SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW PEMUG S.A.  
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010**

	<u>Okres</u> <u>od 2010-01-01</u> <u>do 2010-12-31</u> PLN'000	<u>Okres</u> <u>od 2009-01-01</u> <u>do 2009-12-31</u> PLN'000
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>635</b>	<b>-61</b>
Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-
Pozostałe dochody	-183	-
<b>Dochody całkowite netto</b>	<b>-183</b>	<b>-</b>
<b>Całkowity dochód za okres sprawozdawczy</b>	<b>452</b>	<b>-61</b>

Katowice, dnia 29 kwietnia 2011 r.

**SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH PEMUG S.A.  
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010**

	<i>Okres</i> <i>od 2010-01-01</i> <i>do 2010-12-31</i>	<i>Okres</i> <i>od 2009-01-01</i> <i>do 2009-12-31</i>
	PLN'000	PLN'000
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-29</b>	<b>-1 824</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
Odsetki otrzymane	-	1
Dywidendy otrzymane	-	-
Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Wpływy z aktywów finansowych podmiotu zależnego	26 000	-
Wpływy ze sprzedaży majątku trwałego	-	5
Inne wpływy	-	-
Wydatki na zakup majątku trwałego	-	-167
Wydatki na zakup akcji i udziałów w podmiotach zależnych	-5 000	-
Udzielone pożyczki	-20 500	-
Zakup aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Zakup patentów i licencji	-	-
Wydatki poniesione w związku z rozwojem produktu	-	-
Zakup podmiotu zależnego	-	-
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>500</b>	<b>-161</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
Dywidendy wypłacone	-	-
Spłata pożyczek i kredytów bankowych	-	-1 817
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-96	-83
Spłata odsetek	-	-176
Inne wydatki	-	-
Wpływy netto z emisji akcji	-	-
Zaciągnięcie kredytów bankowych i pożyczek	-	4 067
Inne wpływy	-	-
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>-96</b>	<b>1 991</b>
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ RAZEM</b>	<b>375</b>	<b>6</b>

<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	4 115	-
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	163	-
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-4 278	-
<b>ZWIĘKSZENIE / ZMNIEJSZENIE NETTO ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW</b>	<b>375</b>	<b>6</b>
<b>SALDO OTWARCIA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW</b>	<b>28</b>	<b>104</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>SALDO ZAMKNIĘCIA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW</b>	<b>403</b>	<b>110</b>
– działalność kontynuowana	403	110
– działalność zaniechana	-	-

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Okres</u> <u>od 2010-01-01</u> <u>do 2010-12-31</u>	<u>Okres</u> <u>od 2009-01-01</u> <u>do 2009-12-31</u>
	PLN'000	PLN'000
<b>Zysk brutto</b>	<b>1 148</b>	<b>-202</b>
<i>Korekta o pozycje:</i>	<i>-1 806</i>	<i>-635</i>
Zysk na instrumentach pochodnych	-	-
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	78	450
Utrata wartości maszyn i urządzeń	-	-
Amortyzacja wartości niematerialnych	11	16
(Wzrost)/spadek wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Zysk (strata) na pozostałej działalności inwestycyjnej	-5 409	-1
Zysk ze zbycia udziałów w jednostkach zależnych	3 514	-
Inne korekty	-	-1 100
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej przed zmianami w kapitale pracującym</b>	<b>- 658</b>	<b>-837</b>
Zmiana stanu zapasów	-	80
Spadek/(wzrost) salda należności	-12 890	-1 249
Wzrost/(spadek) salda zobowiązań	12 919	1 090
Spadek/(wzrost) sald rozliczeń międzyokresowych	-	136
Wzrost/(spadek) salda rezerw	1 087	-1 220

Podatek dochodowy- zapłacony	-447	
<b>Przepływy pieniężne w toku działalności operacyjnej</b>	<b>11</b>	<b>-2 000</b>
Odsetki	-40	176
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-29</b>	<b>-1 824</b>

Katowice, dnia 29 kwietnia 2011r.

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM PEMUG S.A.**  
**OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010**

**ZA**

	<u>Kapitał podstawowy</u>	<u>Pozostałe kapitały rezerwowe (zapasowe)</u>	<u>Kapitał z aktualizacji wyceny</u>	<u>Zysk (strata) z lat ubiegłych i roku bieżącego</u>	<u>Kapitał własny razem</u>
<b>Saldo na dzień 01.01.2009r.</b>	<b>12 761</b>	<b>22 100</b>	<b>112</b>	<b>-13 937</b>	<b>21 036</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01.2009 do 31.12.2009</b>					
<b>Zysk netto za okres</b>				<b>-61</b>	<b>-61</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>				-	-
Przeniesienie z kap.aktual.wyceny na zyski zatrzymane			-1	1	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem zapasowym		-13 937		13 937	-
<b>Saldo na dzień 31.12.2009r.</b>	<b>12 761</b>	<b>8 163</b>	<b>111</b>	<b>-60</b>	<b>20 975</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01.2010 do 31.12.2010</b>					
<b>Zysk netto za okres</b>				<b>635</b>	<b>635</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>			-	<b>-183</b>	<b>-183</b>
Przeniesienie z kap.aktual.wyceny na zyski zatrzymane			-71	71	-
Przeniesienie z kap.aktual.wyceny różnicy z aktualizacji zlikwidowanych środków trwałych na kapitał zapasowy		10	-10		
Pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem zapasowym		-61		61	-
<b>Saldo na dzień 31.12.2010r.</b>	<b>12 761</b>	<b>8 112</b>	<b>30</b>	<b>524</b>	<b>21 427</b>

Katowice, dnia 29 kwietnia 2011 r.