

PEMUG S.A.

Roczne sprawozdanie z działalności Emitenta
za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

Spis treści:

I. Pemug S.A. –działalność w 2012 R.	3
1. Podstawowe informacje o Spółce.....	3
2. Produkty i usługi Spółki.	3
3. Rynki zbytu.....	4
4. Źródła zaopatrzenia.....	5
5. Umowy znaczące dla działalności Spółki.	5
II. Sytuacja finansowa i Perspektywy rozwoju	7
Wyniki finansowe Spółki.....	7
1. Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki.....	8
2. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.....	9
3. Zatrudnienie w Pemug S.A.	9
4. Perspektywy rozwoju działalności gospodarczej Spółki.....	9
5. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	10
6. Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.....	11
7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.	11
8. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).	11
9. Informacje o nabyciu i zbyciu udziałów (akcji) własnych.....	11
10. Informacje o instrumentach finansowych.	12
11. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych.....	13
13. Transakcje z podmiotami powiązanymi (na warunkach innych niż rynkowe.....	15
14. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.	15
III. Pozostałe informacje	16
1. Zarząd i Rada Nadzorcza.....	16
2. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.....	18
3. Pozostałe informacje.....	26

I. PEMUG S.A. –DZIAŁALNOŚĆ W 2012 R.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Przedsiębiorstwo Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych 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 w 2012 r. były głównie usługi budowlano-montażowe. Na przestrzeni 2012 r. nastąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej spółki. Uchwałą Rady Nadzorczej nr I/2012 z 30 marca 2012 r do składu zarządu powołano Irenę Marek powierzając jej funkcje Wiceprezesa zarządu.

Skład osobowy Zarządu Emitenta w 2012 r.:

Prezes Zarządu – Tomasz Drobisz

Wiceprezes Zarządu – Waldemar Pytlarz

Wiceprezes Zarządu – Irena Marek

Skład osobowy Rady Nadzorczej Emitenta w 2012:

Przewodniczący – Tomasz Domogała

Z-ca Przewodniczącego – Jacek Domogała

Sekretarz – Jadwiga Witkowska

Członek – Czesław Kisiel

Członek – Waldemar Łaski

2. Produkty i usługi Spółki.

Asortyment podstawowych produktów i usług oferowanych przez Emitenta w 2012 r. -w ujęciu wartościowym i ilościowym przedstawiają poniższe zestawienia.

Wyszczególnienie	2012 r.	%	2011 r.	%	Dynamika 2012/2011
Produkcja budowlano-montażowa	12 967	97,4	36 927	99,3	35,1
Konstrukcje stalowe obiektów	-		23 654	63,6	0
Urządzenia transportu poziom. i pionowego	4 824	36,02	13 273	35,7	36,3
Urządzenia poprawy jakości węgla	5 808	43,37	-	-	100
Inne usługi budowlane	2 335	17,43	-	-	100
Usługi pozostałe	366	2,73	261	0,7	140,2
Sprzedaż towarów i materiałów	60	0,45	1	0,0	60
Ogółem sprzedaż	13 393	100,0	37 189	100,0	36,0
w tym;					
Działalność kontynuowana	-		-		-
Działalność zaniechana	13 393		37 189		36,0

Struktura przychodów ze sprzedaży (w tys. zł)

W 2012 r. Pemug SA uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 13.393 tys. zł. W porównaniu do roku poprzedniego przychody te były niższe o 23 796 tys. zł. Zmniejszenie poziomu przychodów ze sprzedaży wiąże się z przejściem realizacji części kontraktów do FAMUR S.A. w związku ze sprzedażą zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

Przychody ze sprzedaży generalnie pochodziły z produkcji budowlano-montażowej (ponad 97%).

Pozostałe usługi świadczone przez Spółkę miały w analizowanym okresie niewielki wpływ na poziom sprzedaży.

W 2012 r. największe przychody ze sprzedaży uzyskano z realizacji kontraktów:

KWK Pniówek, KW SA Oddział Sośnica Makoszowy i budowy hali sportowej w Sosnowcu.

3. Rynki zbytu

Głównym rynkiem zbytu dla Spółki jest rynek krajowy. W 2012 r. nie realizowano zleceń dla kontrahentów zagranicznych.

w tys. zł

Wyszczególnienie	2012 r.	%	2011 r.	%	Dynamika 2012/2011
Sprzedaż krajowa	13 393	100,0	37 189	100,0	36,0
Sprzedaż eksportowa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ogółem	13 393	100,0	37 189	100,0	36,0

Strukturę przychodów ze sprzedaży wg branż obrazuje poniższa tabela:

w tys. zł

Wyszczególnienie	2012 r.	%	2011 r.	%	Dynamika 2012/2011
Górnictwo	10 632	79,38	36 635	98,5	29,0
Budownictwo przemysłowe	-	-	292	0,8	-
Pozostałe	2 761	20,62	262	0,7	10,5
Ogółem	13 393	100	37 189	100	36

W 2012 r. głównym rynkiem zbytu było górnictwo węgla kamiennego, gdzie w analizowanym okresie ulokowano ponad 79% sprzedaży. Przychody ze sprzedaży dla sektora górniczego spadły o 19,12 % (na skutek realizacji mniejszej ilości zleceń w związku z przejściem zleceń przez FAMUR S.A. w ramach sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa).

4. Źródła zaopatrzenia

Po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółka korzystała generalnie z usług podwykonawców, co wpłynęło, że zakres zaopatrzenia w ciągu bieżącego roku w ramach realizacji kontraktów nie występuje.

5. Umowy znaczące dla działalności Spółki.

a) Umowami dostawy i montażu znaczącymi dla działalności Spółki w 2012 r. były:

- Umowa z dnia 31.08.2010 r. zawarta z Gminą Sosnowiec, reprezentowaną przez Urząd Miasta z siedzibą w Sosnowcu na budowę hali sportowej przy Zespole szkół Ogólnokształcących nr 14 w Sosnowcu. Wartość netto umowy: 2.969 tys. zł. Do dnia 31.12.2012 r. wykonano 88,5%. Umowa w trakcie realizacji.

- Umowa z dnia 08.02.2011 r. zawarta z Kompanią Węglową S.A. na wykonanie zadania: „Przebudowa ciągu technologicznego odwadniania koncentratu flotacyjnego w ZPM Ruch Sośnica Oddz. KWK Sośnica-Makoszowy”, wartość netto umowy: 9.644 tys. zł. Do dnia 31.12.2012 r. wykonano 88,14%. Umowa w trakcie realizacji.
- Umowa z dnia 02.02.2011 r. zawarta z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. KWK Pniówek na realizację zadania: „Przystosowanie szybu i urządzeń przyszybowych do transportu materiałów wielkogabarytowych szybem III w JSW S.A. KWK PNIÓWEK”. Emitent jest w konsorcjum (w skład którego wchodzi jako uczestnik, liderem jest KOPEX- Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A.. z Bytomia).Wartość netto umowy: 10.618 tys. zł, w tym przypadająca na PEMUG S.A. 4.185 tys. zł Umowa w trakcie realizacji

b) Umowy ubezpieczenia.

Spółka jest stroną umów ubezpieczenia, wśród których ważniejsza umowa to od odpowiedzialności cywilnej.

c) Umowy kredytowe, umowy pożyczki, poręczenia i gwarancje.

Kredyty:

Na dzień 31.12.2012 r. Spółka nie posiadała umów, w których występowała, jako kredytobiorca, jak również w trakcie roku obrotowego nie zawierała żadnych umów kredytowych.

Umowy pożyczki

Na dzień 31.12. 2012 r. Spółka nie posiadała zobowiązań oraz należności z tyt. pożyczek.

Gwarancja bankowa

Na dzień 31.12.2012 r. Spółka nie posiada gwarancji bankowych

II. SYTUACJA FINANSOWA I PERSPEKTYWY ROZWOJU**Wyniki finansowe Spółki.**

W 2012 r. W Pemug SA nie nastąpiła poprawa wyników prowadzonej działalności gospodarczej w porównaniu do ubiegłego roku. Spółka wygenerowała stratę brutto ze sprzedaży na poziomie 130 tys. zł (w ubiegłym roku odnotowano zysk w kwocie 1 800 tys. zł).

Rok 2012 Spółka zakończyła stratą na działalności operacyjnej (EBIT) w wysokości

1 680 tys. zł i ujemną stopą zwrotu na poziomie wyniku operacyjnego w wysokości 12,5 %.

Wpłynął na to wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych- utworzone odpisy aktualizujące należności oraz zapłacone i naliczone kary umowne.

W 2012 r. Spółka odnotowała zysk z działalności finansowej w wysokości 1.389 tys. zł, co znacznie zmniejszyło stratę z działalności operacyjnej.

2012 rok Pemug S.A. zakończyła stratą netto w wysokości 279 tys. zł, co oznacza pogorszenie wyniku do roku ubiegłego, jednakże należy wziąć pod uwagę, że w roku ubiegłym spółka osiągnęła zysk na zdarzeniach nadzwyczajnych w kwocie 6 928 tys. zł z tytułu zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

Źródła wyniku netto Pemug S.A.

	2012rok	2011 rok	2012 r.	2011 r.
	tys. zł	tys. zł	struktura	struktura
			%	%
Przychody netto ze sprzedaży	13 393	37 189	100,0	100,0
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	-130	1 800	0,97	4,8
Koszty sprzedaży	-	6	0	0,0
Koszty ogólnego zarządu	671	1 158	5,0	3,1
Zysk/strata z działalności operacyjnej	- 1 680	- 228	-12,54	-0,6
Zysk/strata przed opodatkowaniem	- 291	7 900	-2,17	21,2
Podatek dochodowy	-12	1 647	0	4,4
Zysk/strata netto	-279	6 253	2,08	16,8

w tys. zł

1. Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki.

Suma bilansowa Pemug S.A. wg stanu na 31 grudnia 2012 r. ukształtowała się na poziomie 38 032 tys. zł.

Stan aktywów trwałych wyniósł 719 tys. zł i wzrósł o 301 tys. zł, na co decydujący wpływ miała pozycja długoterminowe rozliczenia międzyokresowe- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, która wzrosła o 350 tys. zł.

Nastąpiło znaczne zmniejszenie aktywów obrotowych o 7 393 tys. zł w porównaniu do stanu na koniec 2011 roku. Spadły należności krótkoterminowe o 8 744 tys. zł natomiast wzrosła wartość inwestycji krótkoterminowych o 1.952 tys. zł.

W strukturze pasywów bilansu Pemug S.A. na dzień 31 grudnia 2012 r. kapitał własny stanowił 72,05 %, natomiast zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 27,95 %.

Kapitał własny obniżył się o 279 tys. zł, w wyniku straty netto z 2012 roku.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania spadły o 6.813 tys. zł (dotyczyło to generalnie spadku zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług).

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazuje, że stan środków pieniężnych w Pemug S.A. na koniec 2012 r. wyniósł 29 079 tys. zł. W trakcie 2012 r. nastąpiło zwiększenie stanu środków pieniężnych o 1.960 tys. zł w porównaniu do stanu na koniec 2011 r.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej zamknęły się kwotą + 546 tys. zł, na którą w dużej mierze wpłynęła zmiana stanu należności krótkoterminowych.

Przepływy z działalności inwestycyjnej zamknęły się dodatnim wynikiem wynoszącym 1.413 tys. zł, związanym głównie z otrzymanymi odsetkami od lokat.

Działalność finansowa przyniosła dodatnie saldo środków pieniężnych w wysokości 24 tys. zł, .

2. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.

W 2012 r. nie poniesiono nakładów inwestycyjnych.

3. Zatrudnienie w Pemug S.A.

Przeciętne zatrudnienie w Pemug S.A. w 2012 r. wyniosło 0,83 etatów i dotyczyło zatrudnienia z początkiem roku obrotowego pracownika księgowości.

Na 31.12.2012 roku PEMUG S.A. nie zatrudniał żadnych pracowników.

W skład Zarządu wchodziły trzy osoby.

4. Perspektywy rozwoju działalności gospodarczej Spółki.

Po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółka podlega reorganizacji. Emitent kontynuuje działalność poprzez realizację zawartych kontraktów budowlano-montażowych oraz koncentruje się na kolejnym zakresie działalności- na szeroko rozumianej działalności finansowej i inwestycyjnej.

5. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.

▪ **Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym**

Dla Emitenta szczególne 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**

Długi cykl realizacji kontraktów budowlanych powoduje konieczność angażowania przez Emitenta znaczącego kapitału obrotowego przeznaczonego na zakup usług. Ewentualne opóźnienia w terminach płatności inwestorów mogą okresowo negatywnie oddziaływać na płynność finansową Spółki, a także powodować wzrost kosztów finansowych ponoszonych w związku z wykorzystywaniem dodatkowych kredytów bankowych.

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.

Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez dogłębną analizę charakteru aktywów i pasywów, otoczenia gospodarczego i konkurencji.

Ryzyko płynności jest również związane z opóźnieniem w regulowaniu należności przez kontrahentów. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem płynności Spółka stosuje strategię dywersyfikacji, to jest świadczenie usług dla klientów działających w różnych branżach (nie tylko górnictwo węgla kamiennego, ale także kopalnie soli, miedzi, budownictwo przemysłowe). W przypadku opóźnień w płatnościach Spółka obciąża odbiorców notami odsetkowymi.

▪ **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. Spółka, aby ograniczyć ryzyko kredytowe, wystawia faktury częściowe, po odbiorze poszczególnych etapów prac.

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

Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

Na przestrzeni 2012 r. nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

6. Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.

Spółka nie udzieliła tego rodzaju umów zobowiązujących.

7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

W 2012 r. Spółka nie miała ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

8. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).

Pemug S.A. nie posiada oddziałów (zakładów).

9. Informacje o nabyciu i zbyciu udziałów (akcji) własnych.

W 2012 r. Spółka nie nabywała oraz nie zbywała udziałów (akcji) własnych.

10. Informacje o instrumentach finansowych.

Działalność Spółki wiąże się z określonymi ryzykami finansowymi. Głównymi instrumentami finansowymi są środki pieniężne i ich ekwiwalenty oraz zobowiązania i należności handlowe wynikające z bieżącej działalności gospodarczej.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe związane jest z wpływem zmian kursów obcych walut na wynik finansowy i dotyczy umów wyrażonych w walutach obcych zawartych zarówno z zamawiającym lub podwykonawcami, a także kredytów i pożyczek denominowanych w walutach obcych. Spółka prowadzi działalność gospodarczą na terenie kraju, nie występują transakcje w walutach obcych, dlatego też nie występuje ryzyko walutowe. W przypadku wystąpienia ryzyka Spółka może zastosować następujące instrumenty pochodne zabezpieczające przed ryzykiem walutowym: walutowe kontrakty forward i futures, transakcje walutowe swap a także opcje walutowe. W 2012 r. Spółka nie stosowała żadnego z tych instrumentów.

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej wiąże się z niekorzystnym wpływem na wynik finansowy zmian stóp procentowych zaciągniętych pożyczek i kredytów bankowych oraz lokat bankowych (opartych o zmienne stopy procentowe).

Przedsiębiorstwo stara się zabezpieczyć przed ryzykiem stóp procentowych przez pozyskiwanie kredytów o zmiennym oprocentowaniu jeśli przewiduje się spadek stóp procentowych lub kredytów o stałym oprocentowaniu w przeciwnym przypadku.

Aktualnie spółka nie posiada kredytów bankowych.

Spółka posiada środki pieniężne w walucie polskiej zdeponowane na rachunku bankowym w postaci lokat terminowych.

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.

Zarządzanie płynnością odbywa się poprzez dogłębną analizę charakteru aktywów i pasywów, otoczenia gospodarczego i konkurencji.

Ryzyko płynności jest również związane z opóźnieniem w regulowaniu należności przez kontrahentów. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem płynności Spółka stosuje strategię dywersyfikacji, to jest świadczenie usług dla klientów działających w różnych branżach (nie tylko górnictwo węgla kamiennego, ale także kopalnie soli, miedzi, budownictwo przemysłowe). W przypadku opóźnień w płatnościach Spółka obciąża odbiorców notami odsetkowymi.

Emitent stara się ograniczyć powyższe ryzyko zawierając umowy z partnerami o stabilnej sytuacji finansowej.

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. Spółka, aby ograniczyć ryzyko kredytowe, wystawia faktury częściowe, po odbiorze poszczególnych etapów prac, a także, w celu zwolnienia kaucji gwarancyjnych, korzysta z gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych należytego wykonania kontraktu.

Ryzyko cenowe

Ryzyko cenowe związane jest z możliwymi zmianami cen podwykonawców, przy pomocy których Spółka realizuje kontrakty budowlane. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem cenowym w umowach z dostawcami zawiera się klauzule o stałej cenie.

11. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych.

Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne

	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne brutto		
– Udziały w Pemug Montaż sp. z o.o.	4	4
Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne, razem	4	4
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	-4	-4
Razem długoterminowe inwestycje w jednostki zależne netto	-	-

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (wg grup rodzajowych)

	Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne	Razem
<i>Wartość odpisów na dzień 01.01.2012</i>	4	4
Zwiększenia odpisów	-	-
Zmniejszenia odpisów	-	-
Wartość odpisów na dzień 31.12.2012	4	4

Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne (struktura walutowa)

	31.12.2012	31.12.2011
W walucie polskiej PLN	4	4
W walutach obcych po przeliczeniu na PLN	-	-
Razem długoterminowe inwestycje w jednostki zależne	4	4

Jednostki zależne

Nazwa Spółki zależnej	Miejsce Siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
Przedsiębiorstwo Budowlano-Montażowe Pemug Montaż Sp. z o.o.	Katowice	99,99	99,99	Spółka nie podlega konsolidacji, ponieważ nie rozpoczęła działalności

Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży brutto		
– Udziały w Koksowni Przyjaźń sp. z o. o.	28	28
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży brutto, razem	28	328
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	0	-300
Razem aktywa finansowe dostępne do sprzedaży netto	28	28

Zmiana stanu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży brutto

	31.12.2012	31.12.2011
<i>Stan na początek okresu</i>	328	328
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	300	-
<i>Stan na koniec okresu</i>	28	328

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (wg grup rodzajowych)

	Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Razem
<i>Wartość odpisów na dzień 01.01.2012</i>	300	300
Zwiększenia odpisów	-	-
Zmniejszenia odpisów	300	300
<i>Wartość odpisów na dzień 31.12.2012</i>	-	-

Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (struktura walutowa)

	31.12.2012	31.12.2011
W walucie polskiej PLN	28	328
W walutach obcych po przeliczeniu na PLN	-	-
Razem długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	28	328

12. Informacje o znaczących sprawach toczących się przed sądami.

Nie toczą się sprawy sądowe o wartościach znaczących.

13. Transakcje z podmiotami powiązanymi (na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje z podmiotami powiązanymi, które miały miejsce w 2012 roku dotyczyły transakcji handlowych dokonywanych w ramach bieżącej działalności gospodarczej, były oparte na cenach rynkowych i w opinii Zarządu Spółki były transakcjami typowymi i rutynowymi.

14. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.

Emitent nie podał do wiadomości publicznej jakichkolwiek prognoz dotyczących wyników finansowych w roku 2012.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Zarząd i Rada Nadzorcza

Informacja o wynagrodzeniach brutto osób zarządzających i nadzorujących w Pemug S.A. wypłaconych w 2012 r.

Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu Emitenta oraz osób zarządzających wyższego szczebla w 2012 r. (w tys. zł)

Informacja o wynagrodzeniach brutto osób zarządzających i nadzorujących w Pemug S.A.

	31.12.2012	31.12.2011
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego z tytułu pełnienia funkcji w Pemug S.A.	w Pemug S.A.	w Pemug S.A.
– Zarząd	82,5	56
– Tomasz Drobisz – Prezes Zarządu	48	44
– Waldemar Pytlarz – Wiceprezes Zarządu	12	12
– Irena Marek – Wiceprezes Zarządu	22,5	
– Rada Nadzorcza	120	120
– Domogala Jacek	36	36
– Domogala Tomasz	48	48
– Kisiel Czesław	12	12
– Łaski Waldemar	12	12
– Witkowska Jadwiga	12	12
Świadczenia po okresie zatrudnienia	-	-
Płatności w formie akcji własnych	-	-

W 2012 roku Członkom Zarządu oraz osobom zarządzającym wyższego szczebla nie zostało wypłacone wynagrodzenie w formie opcji na akcje.

W 2012 roku Członkom Rady Nadzorczej nie zostało wypłacone wynagrodzenie w formie opcji na akcje.

Zmiany w składzie organów Spółki

W 2012 r. nastąpiła zmiany w składzie organów Spółki.

Dnia 30.03.2012 r na mocy Protokołu nr I/2012 Rada Nadzorcza powołała do składu zarządu spółki Irenę Marek powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających reguluje szczegółowo Statut oraz kodeks spółek handlowych.

Uprawnienia osób zarządzających wynikają z KSH, Regulaminu działania Zarządu oraz Regulaminu organizacyjnego Spółki.

Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.

Nie występują tego typu umowy.

Aktualny stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta (na dzień przekazania raportu)

Imię i nazwisko	Akcje i głosy (stan aktualny)
Osoby zarządzające Spółką	
Tomasz Drobisz	Nie posiada
Waldemar Pytlarz	100
Irena Marek	Nie posiada
Rada Nadzorcza Spółki	
Jacek Domogała	Nie posiada
Tomasz Domogała	Nie posiada
Czesław Kisiel	Nie posiada
Waldemar Łaski	Nie posiada
Jadwiga Witkowska	Nie posiada

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.

Akcjonariusze posiadający, co najmniej 5% akcji i głosów na WZA „Pemug” S. A.

stan na dzień przekazania raportu

TDJ SA 27.979.000 akcji 27.979.000 głosów na WZA 92,09%

2. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

OŚWIADCZENIE

o stosowaniu przez Spółkę „Pemug” S. A. w 2012 roku
*zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie “Dobre Praktyki Spółek Notowanych
na GPW” stanowiącym Załącznik do Uchwały Nr 17/1249/2010 Rady Giełdy
z dnia 19 maja 2010 r.*

- I. Zasady “Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane przez Emitenta w 2012 roku.

Zasada III. 6 - Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt. b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5% i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Aktualnie w Radzie Nadzorczej Emitenta zasiada 5 osób powiązanych z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Emitent podtrzymuje jednak stanowisko, zawarte w oświadczeniach o przestrzeganiu zasad ładu korporacyjnego złożonych w latach poprzednich, że nie stosowanie w praktyce zasady o niezależności przynajmniej dwóch członków Rady nie stoi w sprzeczności z działaniem na rzecz dobra Spółki, a także interesów mniejszości kapitałowej.

Zasada II. 2. - “Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1. Zasada ta powinna być stosowana najpóźniej od 1 stycznia 2009 roku”.

Emitent nie stosuje zasady części II. pkt. 2. "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" w pełnym zakresie wskazanym szczegółowo w części II. pkt. 1.

Emitent prowadzi firmową stronę internetową również w języku angielskim jednak w zakresie nie spełniającym wszystkich wymogów wskazanych w części II. pkt. 1 "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW". Całkowite przestrzeganie zapisu zasady części II. Pkt. 2. nie jest aktualnie możliwe ze względu na zbyt wysokie koszty, a także przede wszystkim fakt, iż działalność Emitenta od wielu lat jest ograniczona wyłącznie do terytorium Polski.

Zarząd "Pemug" S. A. oświadcza, iż czyni starania poszerzania zakresu informacji umieszczonych na firmowej stronie internetowej w wersji angielskiej.

W pozostałym zakresie stosowanie "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW" nie uległo zmianie.

Tekst zbioru zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na stronie internetowej:

<http://www.corp-gov.gpw.pl/assets/library/polish/publikacje/dpsn2010.pdf>

- II. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia Spółki "Pemug" S. A. w Katowicach i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie obraduje, jako zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki w terminie do 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego w siedzibie Spółki w Katowicach.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy, na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, albo na wniosek akcjonariuszy przedstawiających, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Akcjonariusze reprezentujący, co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Rada Nadzorcza w przypadku, gdy Zarząd Spółki nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przepisany terminie lub jeżeli pomimo złożenia wniosku, o którym mowa wyżej Zarząd Spółki

nie zwołał Walnego Zgromadzenia. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty złożenia wniosku.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba, że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na walnym zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

Porządek obrad ustala Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza oraz akcjonariusze przedstawiający, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą: rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy; powzięcie uchwały o podziale zysków lub o pokryciu strat; udzielanie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków; powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej; ustalanie wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej; zmiana Statutu Spółki; zmiana przedmiotu działalności Spółki; podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego; połączenie Spółki, rozwiązanie i likwidacja Spółki; emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych; zbycie nieruchomości Spółki, tj. gruntów i budynków o jednostkowej wartości księgowej przekraczającej wartość 1/10 kapitału akcyjnego spółki; zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania; wszelkie stanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów o ile przepisy Kodeksu Spółek Handlowych lub Statutu Emitenta nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia wiążą wszystkich akcjonariuszy, w tym także nieobecnych.

Wnioski Zarządu i projekty uchwał na ZWZ powinny być zaopiniowane na piśmie przez Radę Nadzorczą.

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków Rady Nadzorczej lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, przy podejmowaniu uchwał o udzieleniu absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej za działalność w minionym roku obrotowym, jak również w sprawach osobistych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na walnym zgromadzeniu.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu wybiera się przewodniczącego.

Walne Zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad. Spółka posiada "Regulamin Walnych Zgromadzeń" stanowiący załącznik do Uchwały nr 13 ZWZA "Pemug" S. A. z dnia 28 maja 2010 roku. Został on przekazany do wiadomości publicznej i jest umieszczony na stronie internetowej spółki: www.pemug.com.pl

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Przy sprawdzaniu listy obecności na walnym zgromadzeniu Spółka dokonuje tylko kontroli ww. dokumentów. W praktyce dotychczas odbytych walnych zgromadzeń, zarówno zwyczajnych, jak i nadzwyczajnych nigdy nie doszło do podważenia pełnomocnictwa udzielonego przez Akcjonariusza czy też świadectwa depozytowego dokumentującego ilość zablokowanych akcji a tym samym prawo do uczestnictwa i głosowania na WZA.

Członkowie Zarządu, którzy zwołują zgromadzenia Spółki, uczestniczą w nich z oczywistych względów. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki mają prawo i obowiązek uczestnictwa w walnych zgromadzeniach Spółki, z którego wywiązują się, chyba, że na przeszkodzie stanie obiektywna usprawiedliwiona przyczyna, np. choroba, wyjazd służbowy itp.

Zgodnie z dotychczasową praktyką WZ "Pemug" S. A. każdy ze zgłaszających sprzeciw wobec uchwały miał możliwość przedstawienia swoich argumentów i

uzasadnienia sprzeciwu. Ponadto, zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia przewodniczący powinien to umożliwić, a sprzeciw taki notariusz zobowiązany jest wpisać do protokołu ze Zgromadzenia. Zasada ta jest w pełni respektowana w praktyce zgromadzeń akcjonariuszy Pemug S.A.

Przewodniczący walnego zgromadzenia ma za zadanie czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w jasny i przejrzysty sposób. Zarząd Spółki zapewnia także możliwość skorzystania przez przewodniczącego z pomocy obsługi prawnej Spółki. W WZ "Pemug" S. A. jako zasadę porządkową przyjęto obowiązkowe uczestnictwo przedstawicieli obsługi prawnej Spółki. Każdy Akcjonariusz w przypadku zgłaszanych wątpliwości ma prawo skorzystania z porady prawnej w sprawach dotyczących porządku obrad i podejmowanych uchwał.

Zwołanie ZWZ i NWZ Spółki jest zawsze uzasadniane przez Zarząd a Akcjonariusze w trybie KSH - najpóźniej od 15 dni przed odbyciem ZWZ czy NWZ – otrzymują specjalnie przygotowane, powielone materiały (wnioski Zarządu, projekty uchwał, sprawozdania Zarządu i Rady Nadzorczej, opinie RN co do projektów uchwał) – z reguły w momencie rejestracji, a najpóźniej w dniu obrad zgromadzenia. Materiały te są również umieszczane z co najmniej 15-dniowym wyprzedzeniem na stronie internetowej spółki www.pemug.com.pl

Ponadto Spółka zgodnie z rozporządzeniem o informacjach bieżących i okresowych przekazuje w formie raportów bieżących szczegółowe informacje o zwołaniu zgromadzeń, ich porządku obrad, projektach uchwał oraz podjętych uchwałach. Informacje te umieszczane są także na stronie internetowej "Pemug" S. A.: www.pemug.com.pl

Ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia ogłaszane są każdorazowo w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, wywieszane w siedzibie Spółki w formie obwieszczenia, przekazywane do wiadomości publicznej w formie raportu bieżącego oraz umieszczane na stronie internetowej spółki www.pemug.com.pl

Spółka "Pemug" S. A. nigdy nie odwołała zwołanego już i ogłoszonego ZWZ lub NWZ, a tylko w jednym przypadku za zgodą większości Akcjonariuszy nastąpiła przerwa w obradach (chodzi o NWZ w kwietniu i maju 2001 roku).

Kompetencje Walnych Zgromadzeń Emitenta, jak również akcjonariuszy szczegółowo reguluje Statut Spółki oraz Regulamin Walnych Zgromadzeń

Przedsiębiorstwa Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych "Pemug"- Spółka Akcyjna w Katowicach, stanowiący załącznik do Uchwały nr 13 ZWZA "Pemug" S. A. z dnia 28 maja 2010 roku, które są udostępnione na stronie internetowej "Pemug" S. A. pod adresami:

http://www.pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Statut_P_SA.pdf

http://www.pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Regulamin_WZ_Pemug.pdf

III. Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.

Zarząd "Pemug" S. A. w 2012 r. działał w składzie:

Tomasz Drobisz – Prezes Zarządu (Rada Nadzorcza Emitenta podjęła w dniu 1 grudnia 2010 r. uchwałę o powołaniu do Zarządu, z dniem 1 stycznia 2011 r., Pana Tomasza Drobisza, powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu ,

Waldemar Pytlarz – Wiceprezes Zarządu (w dniu 29 czerwca 2007 r. został powołany przez Radę Nadzorczą na 5-letnią kadencję obejmującą lata obrotowe 2007-2012, tj. od dnia 29 czerwca 2007 roku do dnia 29 czerwca 2012 roku).

Irena Marek – Wiceprezes Zarządu (Rada Nadzorcza Emitenta podjęła w dniu 30 marca 2012 r. uchwałę o powołaniu do Zarządu, z dniem 30 marca 2012 r., Panią Irenę Marek powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu

Zgodnie z § 29 Statutu członkowie Zarządu Emitenta powoływani są na okres nie dłuższy niż 5 lat.

Zgodnie z art. 369 § 3 KSH, jeżeli statut przewiduje, że członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, mandat członka Zarządu, powołanego przed upływem danej kadencji Zarządu, wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Zarządu, chyba, że Statut Spółki stanowi inaczej. Zgodnie z art. 369 § 4 Ksh mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Zarządu za składu Zarządu (art. 369 § 5 ksh).

Członkowie Zarządu mogą być odwołani lub zawieszeni przez Radę Nadzorczą

w każdym czasie przed upływem kadencji.

Kompetencje i uprawnienia Zarządu w sposób szczegółowy omawiają: Statut Spółki oraz Regulamin działania Zarządu "Pemug" S. A. udostępnione na stronie internetowej Spółki pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub//Statut%20Pemug%20S.A.pdf>

http://www.pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Regulamin_zarzadu.pdf

Osoby zarządzające Spółką nie mają prawa do decyzji o emisji lub wykupie akcji. Decyzję w tej sprawie zgodnie ze Statutem podejmuje Walne Zgromadzenie.

W dniu 28 maja 2010 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie "Pemug" S. A. powołało nową pięcioosobową Radę Nadzorczą Spółki na nową kadencję w składzie: Jacek Domogała, Tomasz Domogała, Czesław Kisiel, Waldemar Łaski, Jadwiga Witkowska

Tomasz Domogała – Przewodniczący RN

Jacek Domogała – zastępca przewodniczącego RN

Jadwiga Witkowska – sekretarz RN

Czesław Kisiel – członek RN

Waldemar Łaski – członek RN

Zgodnie z § 22 ust. 2 Statutu członkowie Rady Nadzorczej Emitenta powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata. Zgodnie z art. 369 § 4 w związku z art. 386 § 2 ksh mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania członka Rady Nadzorczej ze składu Rady Nadzorczej (art. 369 § 5 w związku z art. 386 § 2 Ksh).

Kompetencje i uprawnienia Rady Nadzorczej Spółki w sposób szczegółowy omawiają: Statut "Pemug" S. A. oraz "Regulamin Organizacyjny Rady Nadzorczej "Pemug" S. A". udostępnione na stronie internetowej Spółki pod adresami:

<http://pemug.com.pl/pub//Statut%20Pemug%20S.A.pdf>

http://www.pemug.com.pl/pub/File/dokumenty/Regulamin_rady.pdf

Zgodnie z Uchwałą Nr 14 Rady Nadzorczej "Pemug" S. A. z dnia 3 kwietnia 2008 r. obowiązki Komitetu Audytu wykonywać będzie cała Rada Nadzorcza, która

działa w minimalnym, dopuszczonym przez prawo, składzie 5 osób. Rada Nadzorcza Emitenta, Uchwałą Nr 15 z dnia 3 kwietnia 2008 r. dokonała stosownych zmian w swym Regulaminie i określających powołanie Komitetu Audytu oraz jego zadania.

IV. Stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Za przygotowanie sprawozdawczości finansowej bieżącej i okresowej odpowiada Zarząd. Okresowe sprawozdania finansowe weryfikowane są przez niezależnego audytora, którym aktualnie jest Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie. Wyboru biegłego rewidenta – zgodnie ze Statutem – dokonuje corocznie Rada Nadzorcza Spółki na podstawie konkursowej analizy złożonych ofert.

Działanie systemu kontroli wewnętrznej w przedsiębiorstwie Emitenta opiera się na: kontroli funkcjonalnej, pełnionej przez osoby zajmujące stanowiska kierownicze na podstawie posiadanych zakresów czynności, stosowaniu instrukcji wewnętrznych takich jak: Instrukcja obiegu dokumentów księgowych, Instrukcja kasowa, Instrukcja kontroli wewnętrznej.

Przeprowadzone badania nie ujawniły znaczących niedociągnięć w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

Dla spółki “Pemug” S. A. księgi rachunkowe prowadzi usługowo spółka TDJ SA na podstawie zawartej umowy o usługowe prowadzenie ksiąg. w zintegrowanym systemie informatycznym firmy MACROLOGIC

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji i głosów na WZA “Pemug” S. A.
stan na dzień przekazania raportu rocznego za 2012 rok

TDJ Spółka Akcyjna

27 979 000 akcji, co stanowi 92.09 % udziału w kapitale zakładowym,

27 979 000 głosów na WZA Emitenta, co stanowi 92.09 % w ogólnej liczbie głosów na WZA Emitenta

- V. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta, wraz z opisem tych uprawnień.

Nie występują.

- VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje Emitenta.

Nie występują tego typu ograniczenia.

3. Pozostałe informacje

Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

Programy świadczeń pracowniczych w 2012 r.

	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Niewykorzystane urlopy	Razem
<i>Stan na 01.01.2012</i>	21	-	5	26
Zwiększenie rezerw z tytułu utworzenia	-			
– z tytułu utworzenia	-			-
Zmniejszenie rezerw	21		5	26
– wykorzystanie rezerw w związku z wypłatą	21	-	-	21
– rozwiązanie	-	-	5	5
<i>Stan na 31.12.2012</i>	-	-	-	-

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Informacja o:

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa
- b)

Przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze 2012 r. i badanie sprawozdania jednostkowego Spółki za 2012 r. odbyło się na podstawie umowy zawartej w dniu 13.07.2012 r. z biegłym rewidentem tj. Deloitte Polska Spółka z

ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie, która obejmowała przegląd i ocenę sprawozdania jednostkowego Spółki za I półrocze 2012 r. oraz badanie sprawozdania jednostkowego Spółki za 2012 r..

b) łącznej wysokości wynagrodzenia wynikającego z umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych należnego lub wypłaconego z tytułu badania i przeglądu sprawozdania finansowego dotyczącego danego roku obrotowego

<i>Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych emitenta za rok obrotowy 2012</i>	
<i>Rodzaj sprawozdania finansowego</i>	<i>Wynagrodzenie w zł</i>
przegląd półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	6.000,00 + VAT
badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	14.000,00 + VAT
Razem	20.000,00 + VAT

<i>Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych emitenta za rok obrotowy 2011</i>	
<i>Rodzaj sprawozdania finansowego</i>	<i>Wynagrodzenie w zł</i>
przegląd półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	8.000,00 + VAT
badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PEMUG S.A.	12.000,00 + VAT
Razem	20.000,00 + VAT

c) pozostalej łącznej wysokości wynagrodzenia wynikającego z umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, należnego lub wypłaconego z innych tytułów niż określone w lit. b, dotyczącego danego roku obrotowego

Nie występowały tego typu umowy.

Oświadczenie Zarządu

- Zarząd Przedsiębiorstwa Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych Pemug S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2012 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi..

- Zarząd Przedsiębiorstwa Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych Pemug S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2012 r. oraz 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 sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Wiceprezes Zarządu
Waldemar Pytlarz

Wiceprezes Zarządu
Irena Marek

Prezes Zarządu
Tomasz Drobisz

Katowice, 7 marca 2013 r.