

# **PEMUG S.A.**

Roczne sprawozdanie z działalności Emitenta  
**za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.**

**Spis treści:**

<b>I. Pemug S.A. –działalność w 2013 R.</b>	<b>3</b>
1. Podstawowe informacje o Spółce.....	3
2. Produkty i usługi Spółki. ....	4
3. Rynki zbytu.....	5
4. Umowy znaczące dla działalności Spółki. ....	5
<b>II. Sytuacja finansowa i Perspektywy rozwoju</b>	<b>7</b>
Wyniki finansowe Spółki.....	7
Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki. ....	8
1. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.....	8
2. Zatrudnienie w Pemug S.A. ....	9
3. Perspektywy rozwoju działalności gospodarczej Spółki.....	9
4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	9
5. 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.....	10
6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju. ....	11
7. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady). ....	11
8. Informacje o nabyciu i zbyciu udziałów (akcji) własnych.....	11
9. Informacje o instrumentach finansowych. ....	11
10. 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.....	12
12. Transakcje z podmiotami powiązanymi (na warunkach innych niż rynkowe.....	14
13. Różnice pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok. ....	14
<b>III. Pozostałe informacje</b> .....	<b>15</b>
1. Zarząd i Rada Nadzorcza.....	15
2. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego .....	17
3. Pozostałe informacje .....	26

## **I. PEMUG S.A. –DZIAŁALNOŚĆ W 2013 R.**

### **1. 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. Na mocy Postanowienia Sądu z dnia 13.09.2013 r. nastąpiła zmiana nazwy spółki z Przedsiębiorstwo Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych „PEMUG” Spółka Akcyjna na PEMUG Spółka Akcyjna.

Podstawowym przedmiotem działalności są pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – PKD 4399Z.

Branża wg klasyfikacji GPW: budownictwo.

Przedmiotem działalności Emitenta w 2013 r. były głównie usługi budowlano-montażowe. Na przestrzeni 2013r. 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. W konsekwencji rezygnacji Pana Tomasza Drobisza z pełnienia funkcji Prezesa zarządu oraz wygaśnięcia mandatu Pana Waldemara Pytlarza Irena Marek objęła funkcję Prezesa zarządu.

#### Skład osobowy Zarządu Emitenta w 2013 r.:

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.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21 sierpnia 2013 roku Prezesem spółki została Pani Irena Marek.

#### Skład osobowy Rady Nadzorczej Emitenta w 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 Mikula 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

## **2. Produkty i usługi Spółki.**

Asortyment podstawowych produktów i usług oferowanych przez Emitenta w 2013 r. -w ujęciu wartościowym i ilościowym przedstawiają poniższe zestawienia.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2013 r.</b>	<b>%</b>	<b>2012 r.</b>	<b>%</b>	<b>Dynamika 2013/2012</b>
<b>Produkcja budowlano-montażowa</b>	<b>2 032</b>	<b>100,0</b>	<b>12 967</b>	<b>97,4</b>	<b>15,17</b>
Konstrukcje stalowe obiektów	-		-		0
Urządzenia transportu poziom. i pionowego	210	10,33	4 824	36,02	4,35
Urządzenia poprawy jakości węgla	1 516	74,61	5 808	43,37	26,1
Inne usługi budowlane	306	15,06	2 335	17,43	13,1
<b>Usługi pozostałe</b>			<b>366</b>	<b>2,73</b>	
<b>Sprzedaż towarów i materiałów</b>			<b>60</b>	<b>0,45</b>	
<b>Ogółem sprzedaż</b>	<b>2 032</b>	<b>100,0</b>	<b>13 393</b>	<b>100,0</b>	<b>15,17</b>
<b>w tym;</b>					
<b>Działalność kontynuowana</b>	-		-		-
<b>Działalność zaniechana</b>	<b>2 032</b>		<b>13 393</b>		<b>15,17</b>

### **Struktura przychodów ze sprzedaży ( w tys. zł)**

W 2013 r. Pemug SA uzyskał przychody ze sprzedaży w wysokości 2 032 tys. zł. W porównaniu do roku poprzedniego przychody te były niższe 10 935 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 .

W 2013 r. największe przychody ze sprzedaży uzyskano z realizacji kontraktów: KW SA Oddział Sośnica Makoszowy, budowy hali sportowej w Sosnowcu i KWK Pniówek.

### 3. Rynki zbytu

Jedynym rynkiem zbytu dla Spółki jest rynek krajowy. W 2013 r. nie realizowano zleceń dla kontrahentów zagranicznych.

w tys. zł

Wyszczególnienie	2013 r.	%	2012 r.	%	Dynamika 2013/2012
Sprzedaż krajowa	2 032	100,0	13 393	100,0	15,7
Sprzedaż eksportowa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Ogółem</b>	<b>2 032</b>	<b>100,0</b>	<b>13 393</b>	<b>100,0</b>	<b>15,77</b>

Strukturę przychodów ze sprzedaży wg branż obrazuje poniższa tabela:

w tys. zł

Wyszczególnienie	2013 r.	%	2013 r.	%	Dynamika 2013/2012
Górnictwo	1 726	84,94	10 632	79,38	16,23
Pozostałe	306	15,06	2 761	20,62	11,08
<b>Ogółem</b>	<b>2 032</b>	<b>100</b>	<b>13 393</b>	<b>100</b>	<b>15,77</b>

W 2013 r. głównym rynkiem zbytu było górnictwo węgla kamiennego, gdzie w analizowanym okresie ulokowano ponad 84,94% sprzedaży. Przychody ze sprzedaży dla sektora górniczego wzrosły 5,56 % na skutek zmniejszenia sprzedaży oraz zakończenia realizacji zleceń.

#### 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.

### 4. Umowy znaczące dla działalności Spółki.

#### a) Umowami dostawy i montażu znaczącymi dla działalności Spółki w 2013 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. Zlecenie zostało w całości zrealizowane.

- 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 31.12.2013 r. wykonano 100 % zadania.
- 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 została wykonana.

**b) Umowy ubezpieczenia.**

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

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

**Kredyty:**

Na dzień 31.12.2013 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. 2013 r. Spółka nie posiadała zobowiązań oraz należności z tyt. pożyczek.

**Gwarancja bankowa**

Na dzień 31.12.2013 r. Spółka nie posiada gwarancji bankowych

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

W 2013 r. W Pemug SA nie nastąpiła poprawa wyników prowadzonej działalności gospodarczej w porównaniu do ubiegłego roku. Spółka wygenerowała stratę brutto ze sprzedaży na poziomie 156 tys. zł (w ubiegłym roku strata wynosiła 130 tys. zł).

Rok 2013 Spółka zakończyła stratą na działalności operacyjnej (EBIT) w wysokości 1 494 tys. zł i ujemną stopą zwrotu na poziomie wyniku operacyjnego w wysokości 73,52 %.

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

W 2013 r. Spółka odnotowała zysk z działalności finansowej w wysokości 987 tys. zł, co znacznie zmniejszyło stratę z działalności operacyjnej.

2013 rok Pemug S.A. zakończyła stratą netto w wysokości 499 tys. zł, co oznacza pogorszenie wyniku do roku ubiegłego.

**Źródła finansowania:**

	<b>2013rok</b>	<b>2012rok</b>	<b>2013 r.</b>	<b>2012r.</b>
	<b>tys. zł</b>	<b>tys. zł</b>	<b>struktura</b>	<b>struktura</b>
			<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>2 032</b>	<b>13 393</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>Zysk/strata brutto ze sprzedaży</b>	<b>-156</b>	<b>-130</b>	<b>7,68</b>	<b>0,97</b>
Koszty ogólnego zarządu	548	671	26,97	5,0
<b>Zysk/strata z działalności operacyjnej</b>	<b>- 1 494</b>	<b>- 1 680</b>	<b>-73,52</b>	<b>-12,54</b>
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>- 507</b>	<b>- 291</b>	<b>--24,95</b>	<b>-2,17</b>
Podatek dochodowy	-8	-12	0,39	0
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-499</b>	<b>-279</b>	<b>-24,56</b>	<b>2,08</b>

### **Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki.**

Suma bilansowa Pemug S.A. wg stanu na 31 grudnia 2013 r. ukształtowała się na poziomie 33 119 tys. zł.

Stan aktywów trwałych wyniósł 675 tys. zł i spadł o 44 tys. zł, na co decydujący wpływ zbycie aktywów dostępnych do sprzedaży oraz zrealizowanie należności długoterminowych.

Nastąpiło zmniejszenie aktywów obrotowych o 4 869 tys. zł w porównaniu do stanu na koniec 2012 roku. Spadły należności krótkoterminowe o 3 362 tys. zł oraz wartość inwestycji krótkoterminowych o 1.495 tys. zł.

W strukturze pasywów bilansu Pemug S.A. na dzień 31 grudnia 2013 r. kapitał własny stanowił 81,23 %, natomiast zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 18,77 %.

Kapitał własny obniżył się o 499 tys. zł, w wyniku straty netto z 2013 roku.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania spadły o 4 414 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 2013 r. wyniósł 27 584 tys. zł. W trakcie 2013 r. nastąpiło zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 1 495 tys. zł w porównaniu do stanu na koniec 2012 r.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej zamknęły się kwotą – 2 414 tys. zł, na którą w dużej mierze wpłynęła zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych.

Przepływy z działalności inwestycyjnej zamknęły się dodatnim wynikiem wynoszącym 919 tys. zł, związanym głównie z otrzymanymi odsetkami od lokat.

#### **1. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.**

W 2013 r. nie poniesiono nakładów inwestycyjnych.



## **2. Zatrudnienie w Pemug S.A.**

W 2013 roku spółka nie zatrudniała pracowników.

Zarząd spółki pełnił funkcję na zasadzie powołania.

## **3. Perspektywy rozwoju działalności gospodarczej Spółki.**

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

## **4. 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 2013 r. nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

#### **5. 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.

**6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.**

W 2013 r. Spółka nie miała ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

**7. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady).**

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

**8. Informacje o nabyciu i zbyciu udziałów (akcji) własnych.**

W 2013 r. Spółka nie nabywała oraz nie zbywała udziałów (akcji) własnych.

**9. 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 2013 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.

### **10. 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 powiazanych.****Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne**

	31.12.2013	31.12.2012
Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne brutto		
– Udziały w Pemug Montaż sp. z o.o.	-	4
Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne, razem	-	4
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	-	-4
<b>Razem długoterminowe inwestycje w jednostki zależne netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (wg grup rodzajowych)**

	Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne	Razem
<i>Wartość odpisów na dzień 01.01.2013</i>	4	4
Zwiększenia odpisów	-	-
Zmniejszenia odpisów	4	-
<b>Wartość odpisów na dzień 31.12.2013</b>	<b>-</b>	<b>4</b>

**Długoterminowe inwestycje w jednostki zależne (struktura walutowa)**

	31.12.2013	31.12.2012
W walucie polskiej PLN	-	4
W walutach obcych po przeliczeniu na PLN	-	-
<b>Razem długoterminowe inwestycje w jednostki zależne</b>	<b>-</b>	<b>4</b>

**Jednostki zależne**

Na dzień bilansowy PEMUG S.A. nie posiada jednostek zależnych. Spółka była właścicielem 99,99 % udziałów w spółce Przedsiębiorstwo Budowlanego Montażowe Pemug Montaż sp. z o.o. w likwidacji. Postanowieniem Sądu z dnia 28.11.2013 r. Spółka została wykreślona z Rejestru.

**Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

	31.12.2013	31.12.2012
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży brutto		
– Udziały w Koksowni Przyjaźń sp. z o. o.	-	28

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży brutto, razem	-	28
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	0	0
<b>Razem aktywa finansowe dostępne do sprzedaży netto</b>	<b>-</b>	<b>28</b>

Zmiana stanu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży brutto

	31.12.2013	31.12.2012
<i>Stan na początek okresu</i>	28	328
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	28	300
<i>Stan na koniec okresu</i>	-	28

Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (struktura walutowa)

	31.12.2013	31.12.2012
W walucie polskiej PLN	-	28
W walutach obcych po przeliczeniu na PLN	-	-
<b>Razem długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>28</b>

**11. Informacje o znaczących sprawach toczących się przed sądami.**

Nie toczą się sprawy sądowe o wartościach znaczących.

**12. Transakcje z podmiotami powiązanymi (na warunkach innych niż rynkowe.**

Transakcje z podmiotami powiązanymi, które miały miejsce w 2013 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.

**13. 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 2013.

### III. POZOSTAŁE INFORMACJE

#### 1. Zarząd i Rada Nadzorcza

#### Informacja o wynagrodzeniach brutto osób zarządzających i nadzorujących w Pemug S.A. wypłaconych w 2013 r.

Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu Emitenta oraz osób zarządzających wyższego szczebla w 2013r. (w tys. zł)

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

	31.12.2013	31.12.2012
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego z tytułu pełnienia funkcji w Pemug S.A.	w Pemug S.A.	w Pemug S.A.
– <b>Zarząd</b>	<b>61</b>	<b>82,5</b>
– Tomasz Drobisz	24	48
– Waldemar Pytlarz –	6	12
– Irena Marek – Prezes Zarządu	31	22,5
– <b>Rada Nadzorcza</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
– Domogala Jacek	36	36
– Domogala Tomasz	48	48
– Kisiel Czesław	12	12
– Łaski Waldemar	6	12
– Witkowska Jadwiga	6	12
– Miłkowska Agnieszka	6	-
– Zawiszowska Beata	6	-

W 2013 roku Członkom Zarządu oraz osobom zarządzającym wyższego szczebla nie zostało wypłacone wynagrodzenie w formie opcji na akcje.

W 2013 roku Członkom Rady Nadzorczej nie zostało wypłacone wynagrodzenie w formie opcji na akcje.

### **Zmiany w składzie organów Spółki**

W 2013 r. nastąpiły zmiany w składzie organów Spółki.

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.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21 sierpnia 2013 roku Prezesem spółki została Pani Irena Marek.

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

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)
<b>Osoby zarządzające Spółką</b>	
Irena Marek	Nie posiada
<b>Rada Nadzorcza Spółki</b>	
Jacek Domogała	Nie posiada
Tomasz Domogała	Nie posiada
Czesław Kisiel	Nie posiada



Agnieszka Mikula	Nie posiada
Beata Zawiszowska	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 2013 roku

*zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie “Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” stanowiącym Załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r.*

- I. Zasady “Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane przez Emitenta w 2013 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. pkt 2.** - *“Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt. 1”*.

Emitent nie stosuje zasady części II. pkt. 2. “Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”. 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 mające na celu przygotowanie firmowej strony internetowej w wersji angielskiej.

**Zasada II. pkt 1 ppkt 9 a)** – *„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo”*. Spółka nie stosowała tej zasady. W ocenie Spółki stosowane do tej pory dokumentowanie przebiegu walnych zgromadzeń zapewnia transparentność działalności Spółki oraz chroni prawa wszystkich akcjonariuszy. Zdaniem Spółki, niestosowanie powyższej zasady nie powoduje istotnych zagrożeń po stronie akcjonariuszy, tym bardziej, że Spółka przekazywała do publicznej wiadomości, w formie raportów bieżących, jak też zamieszczała na swojej stronie internetowej, wszelkie wymagane prawem informacje oraz dokumenty związane zarówno z ogłoszeniem o zwołaniu, jak i przebiegiem Walnego Zgromadzenia. Inwestorzy mieli zatem możliwość zapoznania się ze istotnymi elementami przebiegu obrad oraz sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu. Mając na względzie powyższe, w ocenie Zarządu koszty związane z techniczną obsługą rejestracji obrad Walnego Zgromadzenia nie znajdują uzasadnienia.

**Zasada IV. pkt 10** *“Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na:*

- 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad."

Zasada ta nie była stosowana w 2013 r.

W ocenie Spółki koszty związane z techniczną obsługą transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym oraz dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad, nie znajdują uzasadnienia. Zdaniem Spółki, niestosowanie powyższej zasady nie spowodowało istotnych zagrożeń po stronie akcjonariuszy, tym bardziej, że Spółka przekazywała do publicznej wiadomości, w formie raportów bieżących, jak też zamieszczała na swojej stronie internetowej, wszelkie wymagane prawem informacje oraz dokumenty związane zarówno z ogłoszeniem o zwołaniu, jak i przebiegiem Walnego Zgromadzenia. Inwestorzy mieli zatem możliwość zapoznania się ze istotnymi elementami przebiegu obrad oraz sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu.

***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.corpgov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre\\_praktyki\\_16\\_11\\_2012.pdf](http://www.corpgov.gpw.pl/assets/library/polish/regulacje/dobre_praktyki_16_11_2012.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 bezwzględną 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](http://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 WZ . 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](http://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](http://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](http://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 "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:*

III. <http://pemug.com.pl/pub/Statut.pdf>

IV. [http://pemug.com.pl/pub/Regulamin\\_zarzadu.pdf](http://pemug.com.pl/pub/Regulamin_zarzadu.pdf)

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

Zarząd "Pemug" S. A. w 2013 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) , Pan Tomasz Drobisz złożył rezygnację z pełnienia funkcji z dniem 01 lipca 2013 r.

**Waldemar Pytlarz** – 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.

**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 aktualnym brzmieniem Statutu Emitenta (tekst jednolity ustalony na ZWZ w dniu 26 czerwca 2013 r.) członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji, która wynosi 3 lata.

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.pdf>*

*[http://pemug.com.pl/pub/Regulamin\\_zarzadu.pdf](http://pemug.com.pl/pub/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

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.

Zgodnie z aktualnym brzmieniem Statutu członkowie Rady Nadzorczej Emitenta



powoływani są na okres wspólnej kadencji, trwającej 2 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.pdf>*

*[http://pemug.com.pl/pub/Regulamin\\_rady.pdf](http://pemug.com.pl/pub/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.

- VI. 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. 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 2013 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**

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

Nie występują.

- VIII. 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 2013 r.

W roku 2013 nie funkcjonował program świadczeń pracowniczych – spółka nie zatrudniała pracowników.

**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 2013 r. i badanie sprawozdania jednostkowego Spółki za 2013 r. odbyło się na podstawie umowy zawartej w dniu 03.07.2013 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 2013 r. oraz badanie sprawozdania jednostkowego Spółki za 2013 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><b>Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych emitenta za rok obrotowy 2013</b></i>	
<i><b>Rodzaj sprawozdania finansowego</b></i>	<i><b>Wynagrodzenie w zł</b></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
<b>Razem</b>	<b>20.000,00 + VAT</b>

<i><b>Wynagrodzenie należne biegłemu rewidentowi z tytułu badania i przeglądu sprawozdań finansowych emitenta za rok obrotowy 2012</b></i>	
<i><b>Rodzaj sprawozdania finansowego</b></i>	<i><b>Wynagrodzenie w zł</b></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
<b>Razem</b>	<b>20.000,00 + VAT</b>

- c) pozostałej 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 Pemug S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2013 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 Pemug S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2013r. 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.

Prezes Zarządu  
Irena Marek

Katowice, dnia 28 luty 2014 r.