

Przedsiębiorstwo Montażu Konstrukcji Stalowych

i Urzędzeń Górniczych “PEMUG” S.A.

ul. Wł. Reymonta 24

40-029 Katowice

NIP: 634-019-84-58

Skrócone Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 rok

Przedsiębiorstwa Montażu Konstrukcji Stalowych

i Urzędzeń Górniczych “PEMUG” S.A.

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2012 R.

PEMUG S.A.

1. Informacje ogólne

Śródroczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012r. na dzień sprawozdawczy 30.06.2012 r. i dotyczy pojedynczej jednostki: PEMUG S.A.

Nazwa jednostki sprawozdawczej i inne dane identyfikacyjne:

Przedsiębiorstwo Montażu Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Górniczych PEMUG Spółka Akcyjna z siedzibą w Polsce w Katowicach ul. Reymonta 24, posiada NIP: 634-019-84-58, REGON: 271111175, zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000056005.

Podstawowym przedmiotem działalności jest wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów górniczych i produkcyjnych – PKD 4399Z. Branża wg klasyfikacji GPW: budownictwo.

W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Czas trwania Spółki nie jest oznaczony.

Skład osobowy Zarządu Spółki:

Prezes Zarządu – Tomasz Drobisz od 01.01.2011 r.

Wiceprezes Zarządu – Waldemar Pytlarz

Wiceprezes Zarządu – Irena Marek od dnia 30.03.2012 r.

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki:

Przewodniczący – Tomasz Domogała od 28.05.2010r.

Z-ca Przewodniczącego – Jacek Domogała od 28.05.2010r.

Sekretarz – Jadwiga Witkowska od 28.05.2010r.

Członek – Czesław Kisiel od 28.05.2010r.

Członek – Waldemar Łaski od 28.05.2010r.

Waluta sprawozdawcza i poziom zaokrągleń:

Sprawozdanie finansowe sporządzono w pełnych tysiącach złotych polskich.

2. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości; nie stwierdza się również okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

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

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30.06.2012 r. oraz za okres 6 miesięcy 2012 r. podlegają przeglądowi przez audytora. Porównywalne dane finansowe na dzień 30.06.2011 r. zawarte w niniejszym sprawozdaniu podlegały przeglądowi audytora w sprawozdaniu za I półrocze 2011 r. oraz badaniu audytora w sprawozdaniu finansowym na koniec 2011 r..

Skrócone sprawozdania finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34, nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniami finansowymi Spółki za rok zakończony dnia 31.12.2011 r..

3. Pozycje pozabilansowe na dzień 30 czerwca 2012

4.

	<u>Koniec okresu</u> <u>30/06/2012</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>31/12/2011</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>30/06/2011</u>
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
1. Zobowiązania warunkowe	2 109	2 125	2 647
Na rzecz jednostek powiązanych			-
Na rzecz pozostałych jednostek			2 647
– roszczenie podwykonawcy	470	470	0
– gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe (należytego wykonania, na usunięcie wad i usterek)	1 639	1 655	2 647
Razem pozycje pozabilansowe	2 109	2 125	2 647

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

W sprawozdaniu finansowym brak pozycji, które wymagały przeliczenia na walutę PLN.

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone w następujący sposób:

- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów, w tym rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu EUR stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:

- 4,2246 zł/EUR dla I półrocza 2012 r.

- 3,9673 zł/EUR dla I półrocza 2011 r.

- poszczególne pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursu NBP na dzień bilansowy

- 4,2613 zł/EUR dla I półrocza 2012 r.

- 3,9866 zł/EUR dla I półrocza 2011 r.

6. Stan odpisów aktualizujących i rezerw

Odpisy aktualizujące aktywa	2012-06-30
1. Stan na początek okresu	2 452
odpisy aktualizujące należności	2 148
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	304
2. Zwiększenia	36
odpisy aktualizujące należności	36
3. Zmniejszenia	217
odpisy aktualizujące należności	217
4. Stan na koniec okresu	2 271
odpisy aktualizujące należności	1 967
odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	304

Zmiana stanu rezerw	2012-06-30
1. Stan na początek okresu	989
na świadczenia pracownicze	26
pozostałe na przewidywane koszty	805
na podatek odroczony	157
2. Zwiększenia	21
na podatek odroczony	21
pozostałe na przewidywane koszty	
3. Zmniejszenia	989
na świadczenia pracownicze	26
pozostałe na przewidywane koszty	805
na podatek odroczony	157
4. Stan na koniec okresu	21
na podatek odroczony	21

Zmiana stanu aktywa na podatek odroczony	2012-06-30
1. Stan na początek okresu	302
-odpis aktualizujący należności	148
- na przewidywane koszty	153
-pozostałe	1
2. Zwiększenia	6
-pozostałe	6
3. Zmniejszenia	157
pozostałe na przewidywane koszty	153
odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne	4
4. Stan na koniec okresu	151
-odpis aktualizujący należności	148
odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne	3

Katowice, dnia 10 sierpnia 2012 r.

Podpisy wszystkich członków zarządu

Tomasz Drobisz – Prezes Zarządu

.....

Waldemar Pytlarz – Wiceprezes Zarządu

.....

Irena Marek – Wiceprezes Zarządu

.....

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Olga Panek

.....