

Nota informacyjna dotycząca wyników finansowych

Wynik i przepływy GK Bumech S.A. wyłączający zdarzenia jednorazowe

Dane po przekształceniach	I-III kwartały 2018	I-III kwartały 2017
1. Wynik Brutto [Bumech]	-11 914	-6 212
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą transakcji sprzedaży środków trwałych - kombajny [Bumech]	4 255	2 918
3. Odsetki układowe [Bumech]	2 803	0
4. Odpisy na zapasy - utrata wartości [Bumech]	1 015	1 931
5. Rezerwa na zobowiązania sporne [Bumech]	1 000	0
6. Wynik po odjęciu pozycji 2 do 5 [Bumech]	-2 841	-1 363
7. Amortyzacja [Bumech]	6 663	6 901
8. Przepływy + amortyzacja [BMining + BCG]	1 303	0
9. Sprzedaż środków trwałych - kombajny [Bumech]	0	12 835
10. Przepływy (poz. 6+7+8-9) [GK Bumech]	5 125	-7 297

OPIS ZDARZEŃ JEDNORAZOWYCH:

1. Poz. 2) Do rozliczenia międzyokresowego kosztów w IV kwartale 2018 i I-II kwartale 2019 pozostało 337 tys. zł, co stanowi przeciętnie 37 tys. zł miesięcznie; planowane zakończenie - II kwartał 2019
2. Poz. 3) Odsetki od wierzytelności objętych restrukturyzacją - będą one zamienione na akcje lub stanowiły wypływ gotówki w przyszłych okresach po uprawomocnieniu się postanowienia o zatwierdzeniu układu z Wierzycielami, w sposób uśredniony przez okres spłaty układu
3. Poz. 4) W II kwartale 2018 odpisem zostały objęte zapasy – utrata wartości
4. Poz. 6) Z jednym z Wierzycieli została podpisana ugoda sądowa dotycząca zobowiązań spornych, przy czym Wierzyciel zobowiązał się w ugodzie do zamiany wierzytelności na akcje,
5. Znaczący wpływ na wynik Emitenta ma wzrost wynagrodzeń w branży (największy poziom wśród wszystkich branż), który miał dla Spółki największy wpływ odpowiednio w II i III kwartale 2018 roku, a u Emitenta wyniósł RdR 14,32%.

INTERPRETACJA EMITENTA:

1. Wynik obciążony jest w dużym stopniu obciążeniami zdarzeń jednorazowych oraz tych dotyczących lat ubiegłych nie mających charakteru gotówkowego.
2. W sprawozdaniu GK Bumech wynik uwzględnia utratę wartości Spółki zależnej Kobud S.A. w upadłości na kwotę 9,2 mln. zł., pogarszając wynik do poziomu (-)19,7 mln zł.
3. GK Bumech generuje dodatnie przepływy gotówkowe na poziomie ponad 5,1 mln zł na koniec III kwartału 2018, analogicznie na koniec III kwartału 2017, po wyłączeniu transakcji jednorazowych, w tym sprzedaży majątku, było to (-) 7,3 mln zł.
4. Emitent oczekuje zmniejszenia presji płacowej i spowolnienia wzrostu wynagrodzeń w kolejnych okresach sprawozdawczych.
5. W roku 2017 Emitent, zawierając umowę sprzedaży kombajnów, odzyskał płynność finansową i uniknął upadłości likwidacyjnej.
W roku 2018 sytuacja w zakresie płynności Grupy jest stabilna, zaś wynik w trakcie restrukturyzacji jest sprawą drugorzędną.