



**Skonsolidowany raport kwartalny
obejmujący okres od
01.10.2013 roku do 31.12.2013 roku
sporządzony według
Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej**

SPIS TREŚCI

1	WSTĘP	4
1.1	Informacja o raporcie	4
1.2	Informacje ogólne.....	4
1.3	Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej	4
2	SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI.....	6
2.1	Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	6
2.2	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	7
2.3	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	9
2.4	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	10
2.5	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	12
3	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z POLSKIMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI.....	13
3.1	Wybrane jednostkowe dane finansowe	13
3.2	Śródroczny jednostkowy bilans.....	14
3.3	Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat.....	16
3.4	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	17
3.5	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	18
4	INFORMACJA DODATKOWA.....	19
4.1	Stwierdzenie, że w śródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym, albo – jeśli metody zostały zmienione – opis charakteru i skutków tej zmiany.	19
4.2	Opis Grupy Kapitałowej i przyjęta metoda konsolidacji	19
4.3	Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO	19
4.4	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.	20
4.5	Informacje o istotnych odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	20
4.6	Informacje o istotnych odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.	21
4.7	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	21
4.8	Informacje o rozwiązaniu wszelkich istotnych rezerw na koszty restrukturyzacji	21
4.9	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	22
4.10	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	24
4.11	Informacje o poczynionych istotnych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.	25
4.12	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	25
4.13	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.	25
4.14	Istotne informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym.....	26
4.15	Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	26
4.16	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:	26

4.17	Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość	28
4.18	Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	28
4.19	Wyplacone (lub zdeklarowane) dywidendy (łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję) z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje	28
4.20	Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową	28
4.21	Przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty działalności lub segmenty geograficzne, w zależności od tego, który sposób sprawozdawczości w podziale na segmenty jest głównym sposobem przyjętym przez Grupę	29
	Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego nieujęte w sprawozdaniu za dany okres śródroczny a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy	30
4.22	30	
4.23	Wpływ zmian w składzie jednostki w trakcie okresu śródrocznego, w tym połączeń jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, restrukturyzacji, a także zaniechania działalności	30
4.24	Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego	30
5	POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE	31
5.1	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących	31
5.2	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	31
5.3	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	31
5.4	Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	31
5.5	Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób	33
	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	34
5.6	34	
5.7	Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:	34
5.8	Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	34

1 WSTĘP

1.1 Informacja o raporcie

Skonsolidowany raport kwartalny BUMECH S.A. (dalej: Spółka, Emitent, podmiot dominujący, Bumech) za IV kwartał 2013 roku zawiera:

- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2013 roku sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej;
- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2013 roku sporządzone według Polskich Standardów Rachunkowości;
- Informację dodatkową do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz inne informacje w zakresie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Skrócona informacja dodatkowa do jednostkowego sprawozdania finansowego nie została wyodrębniona, ze względu na fakt, że informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego zawiera wszelkie informacje istotne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta. Sprawozdanie finansowe jednostki dominującej w nieznacznym stopniu różni się od sprawozdania skonsolidowanego, ze względu na fakt, że jednostka zależna charakteryzuje się nieznacznymi wielkościami finansowymi w porównaniu do jednostki dominującej.

1.2 Informacje ogólne

BUMECH Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach, przy ul. Krakowskiej 191 powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, zgodnie z Uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa „BUMECH” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością podjętą w dniu 20 września 2007 roku w obecności notariusza - Iwony Samorzewskiej w Kancelarii Notarialnej w Gliwicach (Rep. A Nr 8613/2007).

Przekształcona Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26 października 2007 roku pod numerem 0000291379.

W IV kwartale 2013 roku BUMECH S.A. zajmował się głównie:

- drążeniem wyrobisk podziemnych;
- produkcją urządzeń i maszyn górniczych;
- serwisem, utrzymaniem ruchu oraz remontami maszyn.

Zgodnie z klasyfikacją Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie BUMECH S.A. działa w sektorze elektromaszynowym.

1.3 Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Dnia 30.09.2013 roku skład Zarządu BUMECH S.A. był następujący:

- | | |
|-------------------|------------------------|
| • Dariusz Dźwigoł | - p.o. Prezesa Zarządu |
| • Jacek Surma | - Członek Zarządu |

Dnia 3.10.2013 roku Pan Jacek Surma złożył rezygnację z pełnionej funkcji Członka Zarządu z dniem 3.10.2013 roku, natomiast Pan Dariusz Dźwigoł złożył rezygnację z funkcji p.o. Prezesa Zarządu również z dniem 3.10.2013 roku, pozostając nadal Wiceprezesem Zarządu. Ponadto Rada Nadzorcza z dniem 3.10.2013 roku powołała na Prezesa Zarządu Pana Marcina Sutkowskiego, natomiast na Wiceprezesa Zarządu Pana Zygmunta Kosmałę – również z dniem 3.10.2013 roku. Szczegółowe informacje na temat zmian w składzie Zarządu zawierał raport bieżący nr 71/2013 z dnia 3.10.2013 roku skorygowany dnia 7.10.2013 roku.

Na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartał 2013 roku Zarząd tworzą:

- Marcin Sutkowski - Prezes Zarządu
- Zygmunt Kosmała - Wiceprezes Zarządu
- Dariusz Dźwiągół - Wiceprezes Zarządu

Na dzień 30.09.2013 roku w skład Rady Nadzorczej BUMECH S.A. (dalej: Rada, RN) wchodził:

- Adam Konopka - Przewodniczący RN,
- Piotr Kwaśniewski - Wiceprzewodniczący RN,
- Tomasz Demendecki - Sekretarz RN,
- Robert Fijołek - członek RN,
- Paweł Ruka - członek RN.

Dnia 3.10.2013 roku Panowie Piotr Kwaśniewski oraz Tomasz Demendecki złożyli rezygnację z pełnienia funkcji członków Rady, o czym Emitent informował raportem bieżącym nr 71/2013 z dnia 3.10.2013 roku skorygowanym dnia 7.10.2013 roku.

Zatem od 3.10.2013 roku skład Rady Nadzorczej był trzyosobowy:

- Adam Konopka - Przewodniczący RN,
- Robert Fijołek - Członek RN,
- Paweł Ruka - Członek RN.

Dnia 30.12.2013 roku miało miejsce Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odwołało z funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Roberta Fijołka, następnie powołując na Członków Rady Nadzorczej Spółki Panów: Andrzeja Bukowczyka, Waldemara Falentę oraz Adama Kałdusa. O powyższych zmianach Emitent informował raportem bieżącym nr 79/2013 z dnia 31.12.2013 roku.

W związku z powyższym na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartał 2013 roku w skład Rady wchodzi:

- Adam Konopka - Przewodniczący RN,
- Waldemar Falenta – Wiceprzewodniczący RN,
- Adam Kałdus – Sekretarz RN,
- Paweł Ruka - Członek RN,
- Andrzej Bukowczyk - Członek RN.

2 SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

2.1 Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	IV kwartały 2013r. /okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 (w tys. zł)	IV kwartały 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. zł)	IV kwartały 2013r. /okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 (w tys. EUR)	IV kwartały 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	111 279	103 567	26 426	24 815
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 716	11 098	1 595	2 659
Zysk (strata) brutto	387	2 078	92	498
Zysk (strata) netto	157	1 382	37	331
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	21 095	25 387	5 009	6 083
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	4 555	-1 906	1 082	-457
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-24 843	-23 849	-5 900	-5 714
Przepływy pieniężne netto, razem	807	-368	192	-88
Aktywa, razem	186 523	159 410	44 976	38 993
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 466	107 630	29 771	26 327
Zobowiązania długoterminowe	30 781	28 022	7 422	6 854
Zobowiązania krótkoterminowe	84 891	73 742	20 469	18 038
Kapitał własny	63 057	51 780	15 205	12 666
Kapitał zakładowy	8 308	6 378	2 003	1 560
Liczba akcji (w szt.)	8 308 029	6 378 259	8 308 029	6 378 259
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,02	0,25	0,00	0,06
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,02	0,25	0,00	0,06
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,59	8,12	1,83	1,99
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,59	8,12	1,83	1,99
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0	0	0	0

2.2 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień			
	31.12.2013	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
AKTYWA TRWAŁE	100 572	105 079	87 921	79 928
1. Wartości niematerialne i prawne	318	345	331	1 272
2. Rzeczowe aktywa trwałe	89 087	96 742	82 247	74 424
3. Należności długoterminowe	744	744	744	617
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od jednostek pozostałych	744	744	744	617
4. Inwestycje długoterminowe	2 396	2 674	2 674	2 346
4.1. Nieruchomości	2 396	2 674	2 674	2 346
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 027	4 574	1 925	1 269
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 984	1 760	1 311	1 269
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 043	2 814	614	
AKTYWA OBROTOWE	85 951	71 495	71 489	73 843
1. Zapasy	31 709	35 537	30 446	35 041
2. Należności krótkoterminowe	48 086	30 658	38 859	37 074
2.1. Od jednostek pozostałych	48 086	30 658	38 859	37 074
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 298	2 176	492	1 083
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 298	2 176	492	1 083
a). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 298	2 176	492	1 083
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 858	3 124	1 692	645
AKTYWA RAZEM	186 523	176 574	159 410	153 771

	Stan na dzień			
	31.12.2013	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
KAPITAŁ WŁASNY	63 057	63 145	51 780	52 085
1. Kapitał zakładowy	8 308	8 308	6 378	6 378
2. Kapitał zapasowy	65 188	65 188	51 208	51 246
3. Pozostałe kapitały rezerwowe				
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 596	-10 596	-7 188	-7 188
5. Zysk (strata) netto	157	245	1 382	1 649
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	123 466	113 429	107 630	101 686
1. Rezerwy na zobowiązania	4 569	4 992	5 280	4 739
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 721	3 458	2 858	2 945
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	36	50	50	62
a). Długoterminowa	33	38	38	50
b). Krótkoterminowa	3	12	12	12
1.3. Pozostałe rezerwy	812	1 484	2 372	1 732
a). Krótkoterminowa	812	1 484	2 372	1 732
2. Zobowiązania długoterminowe	30 781	38 075	28 022	21 031
2.1. Wobec pozostałych jednostek	30 781	38 075	28 022	21 031
3. Zobowiązania krótkoterminowe	84 891	68 465	73 742	75 679
3.2. Wobec pozostałych jednostek	84 830	68 320	73 742	75 530
3.3. Fundusze specjalne	61	145		149
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 225	1 897	586	237
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 225	1 897	586	237
a). Długoterminowe	3 169	1 841	167	
b). Krótkoterminowe	56	56	419	237
PASYWA RAZEM	186 523	176 574	159 410	153 771
Wartość księgowa	63 057	63 145	51 780	52 085
Liczba akcji (w szt.)	8 308 029	8 308 029	6 378 259	6 378 259
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,59	7,60	8,12	8,17
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	8 308 029	8 308 029	6 378 259	6 378 259
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,59	7,60	8,12	8,17

2.3 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	IV kwartał 2013r. / okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	IV kwartały 2013r. / okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartały 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	34 312	111 279	31 313	103 567
Koszt własny sprzedaży	31 306	98 045	23 214	81 936
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	3 006	13 234	8 099	21 631
Koszty sprzedaży	125	507	124	426
Koszty zarządu	1259	5 737	2396	7 640
Pozostałe przychody operacyjne	2925	3627	822	1322
Pozostałe koszty operacyjne	3064	3 901	3569	3 789
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 483	6 716	2 832	11 098
Przychody finansowe	25	131	472	600
Koszty finansowe	1 536	6 460	3 370	9 620
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-28	387	-66	2 078
Podatek dochodowy	60	230	201	696
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-88	157	-267	1 382
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	0	0	0	0
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0	0	0	0
Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem	-88	157	-267	1 382
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-88	157	-267	1 382
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-88	157	-267	1 382
Średnioważona liczba akcji	8 308 029	8 124 078	6 378 259	5 612 893
Zysk (strata) na jedną akcję				
(w zł/gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	-0,01	0,02	-0,04	0,25
Rozwodniony	-0,01	0,02	-0,04	0,25
Z działalności kontynuowanej :				
Zwykły	-0,01	0,02	-0,04	0,25
Rozwodniony	-0,01	0,02	-0,04	0,25

2.4 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

IV kwartały 2013 roku	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2013 roku	6 378	51 208	4 414	62 000	62 000
Korekta błędów z lat poprzednich dokonana w 2013 roku			-10 220	-10 220	-10 220
Kapitał własny na 1 stycznia 2013 roku po korektach	6 378	51 208	-5 806	51 780	51 780
Zysk za okres	-	-	157	157	157
Zysk z lat ubiegłych przeznaczony na kapitał zapasowy	-	4 789	-4 789	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	1 930	-	-	-	1 930
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	9 191	-	-	9 191
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2013 roku	8 308	65 188	-10 439	63 057	63 057

IV kwartał 2013 roku	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 października 2013 roku	8 308	65 188	-3 625	69 871	69 887
Korekta błędów z lat poprzednich dokonana w 2013 roku			-6 726	-6 726	-6 726
Kapitał własny na 1 października 2013 roku po korektach	8 308	65 188	-10 351	63 145	63 145
Zysk za okres	-	-	-88	-88	-88
Zysk z lat ubiegłych przeznaczony na kapitał zapasowy	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	-	-	-	0
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2013 roku	8 308	65 188	-10 439	63 057	63 057

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2012 roku	5 308	36 545	7 087	48 940	48 940
Korekta błędów z lat poprzednich dokonana w 2012 roku			-1 599	-1 599	-1 599
Korekta błędów z lat poprzednich dokonana w 2013 roku			-5 598		
Kapitał własny na 1 stycznia 2012 roku po korektach	5 308	36 545	-110	41 743	41 743
Zysk za okres	-	-	6 003	6 003	6 003
Korekta błędów lat poprzednich dokonana w 2013 roku dotycząca zysku 2012 roku			-4 621	-4 621	-4 621
Zysk z lat ubiegłych przeznaczony na kapitał zapasowy	-	7 077	-7 077	0	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	1 070		-	1 070	1 070
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	7 585	-	7 585	7 585
Kapitał własny na dzień 31grudnia 2012 roku	6 378	51 207	-5 805	51 780	51 780

2.5 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	IV kwartał 2013r. / okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	IV kwartały 2013r. / okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartały 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-88	157	-267	1 382
II. Korekty razem	5 981	20 938	13 053	24 005
1. Amortyzacja	6 666	22 602	4 289	14 308
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1	1	0	1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 355	5 781	1 629	7 113
4. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	-7	-19	-75	-37
5. Zmiana stanu rezerw	-424	-712	505	498
6. Zmiana stanu zapasów	4 996	-4 400	5 812	7 259
7. Zmiana stanu należności	-17 429	-9 225	-1 005	-6 603
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 403	12 141	4 423	4 471
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 858	-6 709	4 600	4 120
10. Inne korekty	278	1 478	-7 125	-7 125
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	5 893	21 095	12 786	25 387
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	18	6 568	0	155
a). W pozostałych jednostkach	18	6 568	0	155
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18	6 568	0	155
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	
II. Wydatki	160	2 013	391	2 061
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	160	2 013	391	2 061
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-142	4 555	-391	-1 906
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	4 777	60 689	12 088	47 026
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	11 121	-38	6 256
2. Kredyty i pożyczki	4 777	49 568	12 126	33 770
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0		0	7 000
II. Wydatki	11 405	85 532	25 073	70 875
1. Spłaty kredytów i pożyczek	4 053	37 366	9 503	29 421
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	16 439	7 373	13 661
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 961	25 103	6 546	20 612
4. Odsetki	1 391	6 624	1 641	7 171
5. Inne wydatki finansowe	0	0	10	10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 628	-24 843	-12 985	-23 849
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-877	807	-590	-368
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-878	806	-591	-370
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1	-1	-1	-1
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 176	492	1 082	860
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 299	1 299	492	492
- o ograniczonej możliwości dysponowania		7		

3 SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z POLSKIMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

3.1 Wybrane jednostkowe dane finansowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	IV kwartały 2013r. /okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 (w tys. zł)	IV kwartały 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. zł)	IV kwartały 2013r. /okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 (w tys. EUR)	IV kwartały 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	111 390	103 574	26 452	24 816
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 605	12 343	1 569	2 957
Zysk (strata) brutto	338	2 180	80	522
Zysk (strata) netto	135	1 609	32	386
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	21 093	25 407	5 009	6 088
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	4 555	-1 986	1 082	-476
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-24 844	-23 849	-5 900	-5 714
Przepływy pieniężne netto, razem	804	-428	191	-103
Aktywa, razem	187 045	159 512	45 102	39 018
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 792	107 515	29 850	26 299
Zobowiązania długoterminowe	30 781	28 022	7 422	6 854
Zobowiązania krótkoterminowe	85 219	73 630	20 549	18 010
Kapitał własny	63 253	51 997	15 252	12 719
Kapitał zakładowy	8 308	6 378	2 003	1 560
Liczba akcji (w szt.)	8 308 029	6 378 259	8 308 029	6 378 259
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,02	0,29	0,00	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,02	0,29	0,00	0,07
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,61	8,15	1,84	1,99
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,61	8,15	1,84	1,99
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Śródroczny jednostkowy bilans

	Stan na dzień			
	31.12.2013	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
AKTYWA TRWAŁE	101 429	105 815	88 630	80 875
1. Wartości niematerialne i prawne	315	341	326	503
2. Rzeczowe aktywa trwałe	88 439	96 082	81 549	73 713
3. Należności długoterminowe	744	744	744	617
3.1. Od powiązanych jednostek				
3.2. Od pozostałych jednostek	744	744	744	617
4. Inwestycje długoterminowe	3 865	4 036	4 035	4 844
4.1. Nieruchomości	2 396	2 674	2 674	2 346
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	1 469	1 362	1 361	2 498
a). W jednostkach powiązanych	1 469	1 362	1 361	2 498
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	1 469	1 362	1 361	2 498
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 066	4 612	1 976	1 198
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2023	1798	1362	1198
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6043	2814	614	
AKTYWA OBROTOWE	85 616	71 030	70 882	72 828
1. Zapasy	31 683	35 410	30 406	34 972
2. Należności krótkoterminowe	48 086	30 833	38 600	36 336
2.1. Od powiązanych jednostek		175	3	6
2.2. Od pozostałych jednostek	48 086	30 658	38 597	36 330
3. Inwestycje krótkoterminowe	989	1663	185	875
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	989	1663	185	875
a). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	989	1663	185	875
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 858	3 124	1 691	645
AKTYWA RAZEM	187 045	176 845	159 512	153 703

	Stan na dzień			
	31.12.2013	30.09.2013	31.12.2012	30.09.2012
KAPITAŁ WŁASNY	63 253	63 361	51 997	52 071
1. Kapitał zakładowy	8 308	8 308	6 378	6 378
2. Kapitał zapasowy	65 188	65 188	51 208	51 247
3. Pozostałe kapitały rezerwowe				
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 378	-10 377	-7 198	-7 198
5. Zysk (strata) netto	135	242	1 609	1 644
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	123 792	113 484	107 515	101 632
1. Rezerwy na zobowiązania	4 567	4 991	5 277	4 736
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 719	3 457	2 855	2 942
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	36	50	50	62
a). Długoterminowa	33	38	38	50
b). Krótkoterminowa	3	12	12	12
1.3. Pozostałe rezerwy	812	1 484	2 372	1 732
a). Krótkoterminowa	812	1 484	2 372	1 732
2. Zobowiązania długoterminowe	30 781	38 075	28 022	21 031
2.1. Wobec pozostałych jednostek	30 781	38 075	28 022	21 031
3. Zobowiązania krótkoterminowe	85 219	68 521	73 630	75 628
3.1. Wobec powiązanych jednostek	542	105		90
3.2. Wobec pozostałych jednostek	84 617	68 271	73 630	75 390
3.3. Fundusze specjalne	60	145		148
4. Rozliczenia międzyokresowe	3225	1897	586	237
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3225	1897	586	237
a). Długoterminowe	3169	1841	167	
b). Krótkoterminowe	56	56	419	237
PASYWA RAZEM	187 045	176 845	159 512	153 703
Wartość księgowa	63 253	63 361	51 997	52 071
Liczba akcji (w szt.)	8 308 029	8 308 029	6 378 259	6 378 259
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,61	7,63	8,15	8,16
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	8 308 029	8 308 029	6 378 259	6 378 259
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,61	7,63	8,15	8,16

3.3 Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat

	IV kwartał 2013r. / okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	IV kwartały 2013r. / okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartały 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	34 283	111 390	31 313	103 574
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 246	108 616	30 648	102 742
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 037	2 774	665	832
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	31 453	98 380	23 166	82 056
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 824	96 671	22 657	81 416
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	629	1 709	509	640
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 830	13 010	8 147	21 518
IV. Koszty sprzedaży	125	507	124	425
V. Koszty ogólnego zarządu	1236	5 644	2 451	7 559
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 469	6 859	5 572	13 534
VII. Pozostałe przychody operacyjne	2 926	3 636	829	1 324
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	19	0	38
2. Dotacje	0		0	
3. Inne przychody operacyjne	2919	3617	829	1286
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	3 064	3 890	2 321	2 515
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0		0	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	167	796	1 998	1 998
3. Inne koszty operacyjne	2 897	3 094	323	517
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 331	6 605	4 080	12 343
X. Przychody finansowe	133	191	470	594
1. Odsetki	25	83	470	594
2. Aktualizacja wartości inwestycji	108	108	0	
3. Inne	0		0	
XI. Koszty finansowe	1 534	6 458	4 508	10 757
1. Odsetki	1 530	6 246	3 324	9 539
2. Inne	4	212	47	81
3. Aktualizacja wartości inwestycji			1 137	1137
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-70	338	42	2 180
XIII. Zysk (strata) brutto	-70	338	42	2 180
XIV. Podatek dochodowy	37	203	77	571
XV. Zysk (strata) netto	-107	135	-35	1 609
Średnioważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	8 308 029	8 124 078	6 378 259	5 612 893
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,01	0,02	-0,01	0,29
Średnioważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	8 308 029	8 124 078	6 378 259	5 612 893
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,01	0,02	-0,01	0,29

3.4 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	62 375	58 784	48 930
- Korekty błędów podstawowych dokonane w 2012 roku			-1 599
- Korekty błędów podstawowych dokonane w 2013 roku	-10 378	-6 787	
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	51 997	51 997	47 331
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	6 378	8 308	5 308
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	1 930		1 070
a). Zwiększenie (z tytułu)	1 930		1 070
- emisji akcji (wydania udziałów)	1 930		1 070
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	8 308	8 308	6 378
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	51 208	65 188	36 544
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	13 980		14 664
a). Zwiększenie (z tytułu)	13 980		14 664
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	9 191		7 586
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 789		7 078
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	65 188	65 188	51 208
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu			
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 789	-3 349	7 078
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 388	242	7 078
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	6 388	242	7 078
a). Zmniejszenia (z tytułu)	6 388		7 078
- podziału zysku z przeznaczeniem na kapitał zapasowy	4 789		7 078
- pokrycia strat z lat ubiegłych	1 599		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	242	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 599	3 591	
- Korekty błędów podstawowych dokonane w 2012 roku			1 599
- Korekty błędów podstawowych dokonane w 2013 roku	10 378	6 787	5 599
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	11 977	10 378	7 198
a). Zmniejszenia (z tytułu)	1 599		
- podział zysku	1 599		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 378	10 378	7 198
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 378	-10 136	7 198
6. Wynik netto	135	-107	1 609
a). Zysk netto	135	-107	6 388
- Korekty błędów podstawowych dokonane w 2013 roku, dotyczące zysku 2012 roku			-4 779
II. Kapitał własny na koniec okresu	63 253	63 253	51 997
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	63 253	63 253	51 997

3.5 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	IV kwartał 2013r. / okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	IV kwartał 2013r. / okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-107	135	-35	1 609
II. Korekty razem	6 204	20 958	12 722	23 798
1. Amortyzacja	6 652	22 549	4 276	14 256
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1	1	0	1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 355	5 781	1 629	7 113
4. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	-7	-19	-75	-37
5. Zmiana stanu rezerw	-424	-710	505	495
6. Zmiana stanu zapasów	4 895	-4 414	5 783	7 250
7. Zmiana stanu należności	-17 254	-9 487	-1 483	-7 081
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 675	12 584	4 361	4 547
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 860	-6 698	4 478	4 006
10. Inne korekty	170	1 370	-6 752	-6 752
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	6 097	21 093	12 687	25 407
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	18	6 568	0	70
a). W pozostałych jednostkach	18	6 568	0	70
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18	6 568	0	70
- zbycie aktywów finansowych	0		0	
II. Wydatki	160	2 013	391	2 056
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	160	2 013	391	2 056
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-142	4 555	-391	-1 986
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	4 776	60 688	12 088	47 026
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	11 121	-38	6 256
2. Kredyty i pożyczki	4 776	49 567	12 126	33 770
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	7 000
II. Wydatki	11 405	85 532	25 063	70 875
1. Spłaty kredytów i pożyczek	4 053	37 366	9 503	29 421
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	16 439	7 373	13 661
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 961	25 103	6 546	20 612
4. Odsetki	1 391	6 624	1 641	7 171
5. Inne wydatki finansowe			10	10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 629	-24 844	-12 975	-23 849
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-673	804	-679	-428
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-674	804	-679	-429
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1	-1		-1
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 663	185	874	613
G. Środki pieniężne na koniec okresu	990	990	195	185
- o ograniczonej możliwości dysponowania		7		

4 INFORMACJA DODATKOWA

4.1 Stwierdzenie, że w śródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym, albo – jeśli metody zostały zmienione – opis charakteru i skutków tej zmiany.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Polskich Standardów Rachunkowości.

Sprawozdanie za IV kwartał 2013 roku zostało sporządzone w sposób zapewniający porównywalność danych przedstawionych w raporcie dla analogicznych okresów roku poprzedniego z zastosowaniem tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod wyceny dla wszystkich okresów.

W IV kwartale 2013 roku dokonano zmiany zasad polityki rachunkowości w odniesieniu do wyceny kontraktów długoterminowych na roboty budowlane w celu lepszego odzwierciedlenia wyniku finansowego tych transakcji. Zmiany zostały wprowadzone ze skutkiem od 1 stycznia 2013 roku, retrospektywnie obejmując prezentowane dane za lata poprzednie. W niniejszym sprawozdaniu stopień zaawansowania długoterminowych robót budowlanych, które stanowią roboty drążeniowe, ustalany jest na podstawie obmiaru robót, a nie jak dotychczas na podstawie stosunku poniesionych kosztów do kosztów zabudżetowanych.

4.2 Opis Grupy Kapitałowej i przyjęta metoda konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej BUMECH (dalej: Grupa, GK) na dzień 31.12.2013 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi: BUMECH S.A. - podmiot dominujący oraz BUMECH – TECHNIKA GÓRNICZA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach - spółka zależna, w której BUMECH S.A. posiada 100 % udziałów (dalej: BTG). Od dnia 01.01.2011 roku rozpoczęto konsolidację sprawozdań finansowych spółek wymienionych powyżej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego za IV kwartał 2013 roku nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

4.3 Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie ¹	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2013	4,2110	4,1472
01.01 – 31.12.2012	4,1736	4,0882

¹ Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

–bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu,
–rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

4.4 Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

W IV kwartale 2013 roku w działalności Grupy Kapitałowej BUMECH S.A. nie zaobserwowano sezonowości oraz cykliczności.

4.5 Informacje o istotnych odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	828	0
a) Zwiększenia (z tytułu)	353	300
- odpisów na materiały	353	668
- odpisów na produkcję w toku		160
b) Zmniejszenia (z tytułu)	160	0
- wykorzystanie		
- rozwiązanie	160	
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	1 021	828

W 2013 roku utworzono odpis aktualizujący materiały o długim okresie zalegania na magazynie o wartości 353 tys. zł. Jednocześnie rozwiązany został zbędny odpis aktualizujący wartość produkcji w toku w kwocie 160 tys. zł. Dokonano również korekty wyniku lat ubiegłych dotwarzając odpis aktualizujący materiały w kwocie 528 tys. zł.

4.6 Informacje o istotnych odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KTÓRKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	3 026	21
a) Zwiększenia (z tytułu)	312	3 005
- odsetki	148	814
- utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu sprzedaży	164	2 191
b) Zmniejszenia (z tytułu)	635	
- wykorzystanie	441	
- rozwiązanie – należność główna	194	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 703	3 026

4.7 Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

ZMIANA STANU REZERW W IV KWARTALE 2013 ROKU (W TYS. ZŁ)

Tytuł	Stan na dzień 01.10.2013	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2013
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	50	0	0	14	36
- długoterminowa	38			6	32
- krótkoterminowa	12			8	4
Pozostałe rezerwy, w tym:	1 484	363	27	1 008	812
- krótkoterminowa	1 484	363	27	1 008	812
Razem	1 534	363	27	1 022	848

Rezerwy na zobowiązania stanowią głównie rezerwy na niewykorzystane urlopy oraz na wynagrodzenia. W IV kwartale 2013 roku utworzono rezerwę na naprawy gwarancyjne. Ustalono również odpowiednią kwotę dotyczącą lat ubiegłych.

4.8 Informacje o rozwiązaniu wszelkich istotnych rezerw na koszty restrukturyzacji

W IV kwartale 2013 roku nie wystąpiły rezerwy na koszty restrukturyzacji.

4.9 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU

Wyszczególnienie	IV kwartały 2013	IV kwartał 2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 855	3 457
a) odniesionych na wynik finansowy	2 855	3 457
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	927	325
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	927	325
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
3. Zmniejszenia	63	63
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	63	63
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	3 719	3 719
a) odniesionej na wynik finansowy	3 719	3 719
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Podstawę tworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowią przejściowe różnice pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów i pasywów dotyczące głównie umów leasingowych.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	IV kwartały 2013	IV kwartały 2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	1 362	1 798
a) odniesionych na wynik finansowy	1 362	1 425
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	1 308	928
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	1 308	928
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
d) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
3. Zmniejszenia	647	703
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	647	703
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 023	2 023
a) odniesionej na wynik finansowy	2 023	2 023
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Podstawę tworzenia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowią przejściowe różnice pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów i pasywów wynikające głównie z rozliczeń międzyokresowych przychodów, odpisów aktualizujących aktywa i rezerw oraz straty podatkowej za bieżący okres.

4.10 Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH I AKTYWÓW (WG GRUP RODZAJOWYCH) W IV KWARTALE 2013 ROKU

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a)Wartość brutto środków trwałych na początek okresu (01.10.2013r)	3 260	6 743	120 784	881	792	132 460
b)Zwiększenia (z tytułu)	0	76	3298	0	8	3 382
- zakup			2 607		8	2 615
- wytworzenie						0
- modyfikacja		76	691			767
- zaliczki						0
c)Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	40	0	40
- sprzedaż				40		40
- likwidacja						
d)Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 260	6 819	124 082	841	800	135 802
e)Skumulowane umorzenie na początek okresu		434	41 303	422	459	42618
f)Umorzenie za okres (z tytułu)	0	42	6500	8	19	6569
- zwiększenia		42	6 500	36	19	6597
- zmniejszenia				28		28
g)Skumulowana umorzenie na koniec okresu	0	476	47803	430	478	49187
h)Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 260	6 343	76 279	411	322	86615
Środki trwałe w budowie		52	2 420			2472
Aktywa przeznaczone do sprzedaży						0
Ogółem środki trwałe	3 260	6 395	78 699	411	322	89 087

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) W IV KWARTALE 2013 ROKU

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Ogółem
a)Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu		764	1 586	2 350
b)Zwiększenia (z tytułu)	0	0	42	42
- nabycia			42	42
c)Zmniejszenia (z tytułu)	0	764	0	764
- korekty wyniku lat ubiegłych		764		764
d)Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	0	1 628	1 628
e)Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			1 241	1 241
f)Amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	69	69
- zwiększenia			69	69
- zmniejszenia				0
g)Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	1310	1 310
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		0	318	318

4.11 Informacje o poczynionych istotnych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.**ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU**

Grupa użytkuje część sprzętu produkcyjnego oraz środków transportu na podstawie umów leasingu finansowego. Średni okres obowiązywania umowy leasingu wynosi 3 lata. Grupa ma możliwość zakupu wynajmowanego sprzętu za kwotę jego wartości nominalnej na koniec obowiązywania umowy. Zobowiązania wynikające z umów leasingu finansowego są zabezpieczone prawami leasingodawców do składników aktywów objętych umową.

Zobowiązania z tytułu leasingu	Stan na dzień	
	13.12.2013	13.12.2012
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	18 550	20 893
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	24 024	15 611
Razem	42 574	36 504

4.12 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W IV kwartale 2013 roku nie dokonano istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

4.13 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W IV kwartale 2013 roku odniesiono na wynik lat ubiegłych korekty związane ze zmianą zasad rachunkowości dotyczącą kontraktów długoterminowych oraz korekty błędów poprzednich okresów ujawnione w ramach weryfikacji aktywów.

W związku ze zmianą polityki rachunkowości w zakresie wyceny kontraktów długoterminowych odniesiono na wynik lat ubiegłych skutki tych zmian dotyczące poprzednich okresów. Ujemny wpływ zmiany na wyniki finansowe lat ubiegłych wynosi 5.929 tys. zł, a odroczony podatek dochodowy został z tego tytułu pomniejszony o 1.127 tys. zł.

Analiza wartości godziwej udziałów w jednostce powiązanej na koniec 2013 roku wykazała, że w latach ubiegłych decyzja o nietworzeniu odpisów aktualizujących oparta była na błędnych wnioskach z wyceny przedsiębiorstwa, w związku z czym w IV kwartale 2013 roku utworzony został odpis aktualizujący udziały w jednostce powiązanej Bumech - Technika Górnicza Sp. z o.o. do wysokości wartości aktywów netto, w ciężar wyników lat ubiegłych. Kwota odpisu wyniosła 1.138 tys. zł, aktywo z tytułu podatku odroczonego wzrosło o 216 tys. zł, łącznie wpływając negatywnie na zeszłe wyniki w kwocie 922 tys. zł.

Zarząd podjął również decyzję o utworzeniu rezerwy na naprawy gwarancyjne dotyczące bieżącej sprzedaży, opierając metodologię szacunku na danych historycznych. Kwota rezerwy, która została utworzona na 31 grudnia 2012 roku wynosi 783 tys. zł, a w związku z utworzeniem tej rezerwy aktywo z tytułu podatku odroczonego wzrosło o 149 tys. zł, co daje łączny ujemny wpływ na wynik lat ubiegłych w kwocie 634 tys. zł.

W ramach analizy zapasów ustalono również, że odpis aktualizujący utworzony w latach ubiegłych ustalony został na podstawie nieprawidłowych danych z systemu magazynowego. W związku z tym zweryfikowano jego wartość na koniec 2012 roku, zwiększając odpis o kwotę 528 tys. zł. Aktywa z tytułu podatku odroczonego związanego z utworzonym odpisem wzrosły o 100 tys. zł, co spowodowało, że łączny wpływ wprowadzonych korekt obniżył wyniki lat ubiegłych o wartość 428 tys. zł.

Jednocześnie w I półroczu 2013 roku dokonana została korekta błędów poprzednich okresów dotycząca wyceny kontraktów długoterminowych, której wpływ na wynik lat ubiegłych wyniósł 3 591 tys. zł.

W sprawozdaniu za 2012 rok Emitent wyceniał łącznie długoterminowe kontrakty na drążenie wyrobisk podziemnych wykonywane bezpośrednio jeden po drugim w tych samych rejonach robót na podstawie kolejno podpisywanych umów. Ze względu na następstwo czasowe, łączenie powyższych umów nie spełniało jednego z trzech warunków opisanych w Krajowych i Międzynarodowych Standardach Rachunkowości. Warunki te powinny być spełnione jednocześnie i powinny dotyczyć m.in. wspólnego negocjowania grupy umów. Spółka zinterpretowała zapisy ww. standardów w ten sposób że, wystarczy spełnienie przynajmniej jednego z warunków, by analizować umowy łącznie. W celu skorygowania błędu dokonano ponownej wyceny kontraktów długoterminowych dla każdej z umów oddzielnie.

Ujemny wpływ opisanej korekty na wynik finansowy brutto 2012 roku wyniósł 4 434 tys. zł, a podatek dochodowy odroczony z tego tytułu zmniejszył się o 843 tys. zł. Natomiast na wyniki trzech kwartałów 2012 roku korekta lat ubiegłych miała ujemny wpływ na wynik brutto w kwocie 4 882 tys. zł, jednocześnie podatek dochodowy odroczony zmniejszył się o 928 tys. zł.

W związku z faktem, że w IV kwartale 2013 roku zmieniono zasady wyceny kontraktów długoterminowych, powyższa korekta została wprowadzona w ramach zmiany zasad rachunkowości.

Ponadto w 2012 roku dokonane zostały korekty odniesione na wynik lat ubiegłych w łącznej kwocie 1 599 tys. zł. Odroczony podatek dochodowy od osób prawnych z tego tytułu poprawił wynik z lat ubiegłych o kwotę 55 tys. zł. Emitent szczegółowo opisał ww. korekty w informacji dodatkowej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012.

4.14 Istotne informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym

Nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

4.15 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiło niespłacenie kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

4.16 Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:

- Informacje o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- Informacja o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- Informacje o przedmiocie transakcji,
- Istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,

- Innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
- Wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

W okresie sprawozdawczym Emitent ani jego jednostka zależna nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

BUMECH Spółka Akcyjna posiada 100 % udziałów w kapitale zakładowym Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY WOBEC JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ (W TYS. ZŁ.)

Nazwa Spółki	Należności Stan na 31.12.2013 r	Zobowiązania
Bumech - Technika Górnicza Sp. z o.o.	0	542
Razem	0	542

PRZYCHODY I KOSZTY ZREALIZOWANE W TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI GRUPY KAPITAŁOWEJ (W TYS. ZŁ.)

Nazwa Spółki	Przychody w okresie od 01.01.2013 od 31.12.2013	Koszty
Bumech - Technika Górnicza Sp. z o.o.	138	1 003
Razem	138	1 003

Oprócz BTG Spółka w 2013 roku przeprowadziła transakcje z następującymi podmiotami powiązanymi nie kapitałowo:

Nazwa Spółki	Wartość netto sprzedaży (w tys. zł) w okresie od 01.01.2013 od 31.12.2013	Wartość netto zakupów (w tys. zł)
AK Inwestor Sp. z o.o.	-	2 672
Kofama – Koźle S.A.	49	1 498
EKSPLO-TECH Sp. z o.o.*	105	2 771
TECHGÓR Sp. z o.o.*	72	7 884
KOBUD Sp. z o.o.	259	124
ZWG S.A.	38	44
Razem	523	14 993

*Wartości zakupów wynikają z podpisanych umów konsorcyjnych (Spółka jest w nich Liderem) związanych z kontraktami drążeńiowymi realizowanymi na Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A., o których Emitent informował raportami bieżącymi nr 27/2013 z dnia 15.02.2013 roku oraz 43/2013 z dnia 15.03.2013 roku.

4.17 Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W raportowanym okresie przeprowadzona została weryfikacja aktywów, której skutkiem były między innymi korekty odniesione na wynik lat ubiegłych. W ramach porządkowania zapasów powstały wysokie różnice inwentaryzacyjne, zarówno dodatnie, jak i ujemne, których ujemny wpływ na wynik brutto wyniósł 102 tys. zł. Różnice inwentaryzacyjne zostały ujęte w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych w szyku rozwartym, powodując znaczny wzrost tych pozycji rachunku zysków i strat.

W okresie sprawozdawczym znacząco wzrosły również należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przede wszystkim ze względu na proporcjonalnie wyższe przychody ze sprzedaży w IV kwartale w porównaniu do poprzednich kwartałów 2013 roku.

Poza powyższymi w Grupie brak pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość.

4.18 Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W IV kwartale 2013 roku Emitent i jego Spółka zależna – BTG nie emitowały, nie wykupywały i nie spłacały dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

4.19 Wyplacone (lub zadeklarowane) dywidendy (łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję) z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje

W IV kwartale 2013 roku Emitent i BTG nie wypłacały ani też nie deklarowały wypłaty dywidendy.

4.20 Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową

W okresie objętym sprawozdaniem zostały poniesione znaczne nakłady na prace badawczo-rozwojowe współfinansowane ze środków unijnych. Z tego tytułu wzrosły długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach o kwotę 1 596 tys. zł, jak również o kwotę 1 342 tys. zł wzrosły inne rozliczenia międzyokresowe w pasywach.

W wyniku weryfikacji wartości aktywów dokonano zmian zasad wyceny kontraktów długoterminowych w celu lepszego odzwierciedlenia sytuacji Spółki w segmencie drążenia wyrobisk podziemnych oraz utworzono odpis aktualizujący udziały w jednostce zależnej. Spółka stale doskonali procedury kontroli wewnętrznej zmierzające do optymalizacji zarządzania majątkiem.

Dnia 13.02.2014 roku Emitent zawarł z Getin Noble Bank S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: Getin) aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 5 600 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Aneks wydłuża okres kredytowania do 13.02.2015 roku. O powyższej umowie Spółka szczegółowo informowała w raporcie bieżącym nr 28/2013 z dnia 15.02.2013 roku.

W pierwszym kwartale 2014 roku Bumech spłacił również kredyt obrotowy nieodnawialny udzielony przez Deutsche Bank PBC S.A. w wysokości 5 454 545,20 zł, o zaciągnięciu którego Emitent informował raportem bieżącym nr 12/2012 z dnia 10.02.2012 roku.

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały opublikowane w niniejszym skonsolidowanym raporcie za IV kwartał 2013 roku, w opinii Zarządu BUMECH S.A. nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej Grupy, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez GK.

4.21 Przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty działalności lub segmenty geograficzne, w zależności od tego, który sposób sprawozdawczości w podziale na segmenty jest głównym sposobem przyjętym przez Grupę**Segmenty branżowe:**

Segmenty działalności	Okres od 01.01.2013 do 31.12.2013				Okres od 01.01.2012 do 31.12.2012			
	Przychód ze sprzedaży	Zysk brutto na sprzedaży	Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	Zysk na sprzedaży	Przychód ze sprzedaży	Zysk brutto na sprzedaży	Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	Zysk na sprzedaży
	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. zł)
I Serwis, utrzymanie ruchu, remonty maszyn i urządzeń górniczych	23 722	4 176			19 299	4 824		
II Dążenie wyrobisk podziemnych	67 723	3 652	6 244	6 990	31 682	- 2 796	8 066	13 565
III Produkcja urządzeń i maszyn górniczych	19 834	5 406			52 586	19 603		
Razem	111 279	13 234	6 244	6 990	103 567	21 631	8 066	13 565

Prezentowana działalność Grupy podzielona została na następujące segmenty branżowe:

- serwis, utrzymanie ruchu, remontu maszyn i urządzeń górniczych
- dążenie wyrobisk podziemnych
- produkcja urządzeń i maszyn górniczych.

Grupa Kapitałowa w 2013 roku działała głównie na terenie kraju. W związku z powyższym ze względu na nieistotne wielkości w ujęciu geograficznym, zrezygnowano z zaprezentowania ich w przedmiotowym układzie.

4.22 Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego nieujęte w sprawozdaniu za dany okres śródroczny a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy

Dnia 24.01.2014 roku została zawarta umowa pomiędzy Katowickim Holdingiem Węglowym S.A. z siedzibą w Katowicach a Konsorcjum złożonym z: Emitenta – Lidera Konsorcjum i Przedsiębiorstwa Robót Kamiennych i Szybowych „MYSŁOWICE” S.A. z siedzibą w Mysłowicach – Członka Konsorcjum. Przedmiotem umowy jest wykonanie wyrobisk rozcinających wraz z drążeniem na kopalni Murcki – Staszic, a prace nią objęte będą trwały do 24 miesięcy od daty przekazania frontu robót. Wartość przedmiotu umowy wynosi 27 804 878,05 zł netto. Emitent opisywał ją szczegółowo w raporcie bieżącym nr 4/2014 z dnia 24.01.2014 roku.

Według Emitenta, oprócz powyższego faktu i poza wskazanymi w niniejszym raporcie okresowym, po zakończeniu IV kwartału 2013 roku, nie wystąpiły istotne zdarzenia nieujęte w sprawozdaniu za ten okres, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy.

4.23 Wpływ zmian w składzie jednostki w trakcie okresu śródrocznego, w tym połączeń jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, restrukturyzacji, a także zaniechania działalności

W IV kwartale 2013 roku nie miały miejsca żadne zmiany w strukturze jednostek gospodarczych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej BUMECH S.A.

4.24 Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego

	J.m.	Stan na 31.12.2012	Zwiększenia w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013
Zobowiązania warunkowe* w Grupie Kapitałowej, w tym:	(tys. zł)	61	1 505	193	1 373
u Emitenta	(tys. zł)	61	1 505	193	1 373

* Na zobowiązania warunkowe składają się gwarancje ubezpieczeniowe zapłaty wadium oraz należytego wykonania kontraktu.

Należności warunkowe w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 nie wystąpiły.

W jednostce zależnej nie występują zobowiązania i aktywa warunkowe.

5 POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE

5.1 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Grupa kontynuowała prowadzoną przez siebie działalność gospodarczą, nie odnosząc przy tym istotnych niepowodzeń oraz nie osiągając istotnych dokonań. Wszystkie znaczące informacje związane z funkcjonowaniem Grupy w IV kwartale 2013 r. dostępne są na stronie internetowej pod adresem www.bumech.pl.

5.2 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Poza czynnikami przedstawionymi w niniejszym skonsolidowanym raporcie okresowym nie wystąpiły czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

5.3 Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Emitent nie publikował prognoz wyników.

5.4 Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Akcjonariusz	Struktura akcjonariuszy na dzień publikacji raportu okresowego za III kwartał 2013 roku					Struktura akcjonariuszy na dzień publikacji raportu okresowego za IV kwartał 2013 roku				
	Liczba akcji	Liczba głosów	Źródło informacji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział głosów na WZA (w %)	Liczba akcji	Liczba głosów	Źródło informacji	Udział w kapitale zakładowy m (w %)	Udział głosów na WZA (w %)
Ipnihome Limited wraz z podmiotem powiązanym Renale Management Limited	851 847	851 847	Raport bieżący nr 67/2013	10,25	10,25	-	-	Raport bieżący nr 76/2013	-	-
Fundusze zarządzane przez AMPLICO PTE	507 026	507 026	Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na ZWZA w dniu 20.06.2013 r.	6,10*	6,10*	507 026	507 026	Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na NWZA w dniu 30.12.2013 r.	6,10*	6,10*
ZWG S.A.	830 800	830 800	Raport bieżący nr 66/2013	9,999	9,999	1 550 800	1 550 800	Raport bieżący nr 73/2013	18,67	18,67
Adam Konopka wraz z podmiotami powiązanymi	539 627	539 627	Zgodnie z informacją Akcjonariusza z dnia 30.09.2013 r.	6,50*	6,50*	539 627	539 627	Zgodnie z informacją Akcjonariusza z dnia 30.09.2013 r.	6,50*	6,50*
Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland SA	513 143	513 143	Raport bieżący nr 77/2012 i 90/2012	6,18*	6,18*	513 143	513 143	Raport bieżący nr 77/2012 i 90/2012	6,18*	6,18*

* Obliczenia własne Emitenta dokonane w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Bumech S.A., o którym mowa w raporcie bieżącym nr 29/2013 roku z dnia 15.02.2013 roku, tj. do kwoty 8 308 029,00 zł.

Według najlepszej wiedzy Emitenta w okresie od przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za III kwartał 2013 roku do dnia publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartał 2013 roku zaangażowanie w akcjonariacie zwiększył ZWG S.A. (o 720 000 szt. akcji).

Oprócz powyższego akcjonariuszem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta przestał być Ipnihome Limited wraz z podmiotem powiązanym.

5.5 Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Akcjonariusz	Zestawienie na dzień publikacji raportu za III kwartał 2013 roku			Zestawienie na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2013 roku		
	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji
Marcin Sutkowski – Prezes Zarządu ¹	0	0	Oświadczenie z dnia 08.11.2013 r.	0	0	Informacja z dnia 20.02.2014 r.
Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu	3 485	3 485	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 07.11.2013 r.	3 485	3 485	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 20.02.2014 r.
Zygmunt Kosmała – Wiceprezes Zarządu ²	329 770	329 770	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 07.11.2013 r.	329 770	329 770	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 20.02.2014 r.
Adam Konopka – Członek RN	8 513	8 513	Informacja akcjonariusza z dnia 30.09.2013 r.	8 513	8 513	Informacja akcjonariusza z dnia 30.09.2013 r.
Robert Fijołek – Członek RN ³	100	100	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 7.11.2013 r.	-	-	-
Paweł Ruka – Członek RN	0	0	Oświadczenie z dnia 08.11.2013 r.	0	0	Oświadczenie z dnia 20.02.2014 r.
Waldemar Falenta ⁴	-	-	-	0	0	Oświadczenie z dnia 25.02.2014
Adam Kałdus ⁴	-	-	-	0	0	Oświadczenie z dnia 19.02.2014
Andrzej Bukowczyk ⁴	-	-	-	0	0	Oświadczenie z dnia 24.02.2014

¹ Pan Marcin Sutkowski został powołany przez Radę Nadzorczą na Prezesa Zarządu z dniem 3.10.2013 roku.

² Pan Zygmunt Kosmała został powołany przez Radę Nadzorczą na Wiceprezesa Zarządu z dniem 3.10.2013 roku.

³ Pan Robert Fijołek został odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej przez NWZA w dniu 30.12.2013 roku

⁴ Panowie: Waldemar Falenta, Adam Kałdus i Andrzej Bukowczyk zostali powołani na Członków Rady Nadzorczej przez NWZA w dniu 30.12.2013 roku

Według najlepszej wiedzy Emitenta, osoby będące członkami organów w dniu publikacji skonsolidowanego raportu okresowego za III kwartał 2013 roku oraz w dniu przekazania niniejszego skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartał 2013 roku nie zmieniły stanu posiadania akcji Bumech.

5.6 Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem Emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania

W okresie sprawozdawczym nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta i jednostki od niego zależnej przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których jednostkowa lub łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

5.7 Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:

- a) nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- b) łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- c) okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- d) warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia Emitenta lub jednostki od niej zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,
- e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy Emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki

W okresie sprawozdawczym Emitent i jego jednostka zależna nie poręczały kredytów, pożyczek oraz nie udzieliły żadnych gwarancji, które stanowiłyby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

5.8 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W ocenie Zarządu pozytywny wpływ na wyniki Grupy w najbliższym okresie będzie miało osiągnięcie przychodów wynikających z już realizowanych i ewentualnie z nowo pozyskanych zleceń, zamówień.

GK przygląda się też zagranicznym rynkom zbytu, ważąc jednocześnie ryzyka towarzyszące transakcjom eksportowym.

Priorytet Grupy na najbliższy czas to stabilizacja finansowa. W IV kwartale 2013 roku wdrażany był konsekwentnie plan restrukturyzacji dotyczący w szczególności racjonalizacji kosztów, ich systematycznej kontroli, reorganizacji w zakresie działalności produkcyjnej i serwisowej, restrukturyzacji zadłużenia oraz aktywizacji sprzedaży. Podpisano nowe umowy kooperacyjne i

zaopatrzeniowe (w tym z ZWG SA), dzięki którym osiągnięto istotną redukcję kosztów wytworzenia. Konsekwentnie redukowano koszty ogólnego zarządu. Podjęto również prace mające na celu wydłużenie umów leasingowych i kredytowych.

Planowane działania pozwolą na wzmocnienie konkurencyjności oraz złagodzenie negatywnego wpływu zagrożeń płynących z otoczenia rynkowego.