



**Skonsolidowany raport kwartalny
obejmujący okres od
01.10.2012 roku do 31.12.2012 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 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI.....	5
2.1	Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	5
2.2	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
2.3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	8
2.4	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	9
2.5	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	9
2.6	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	10
2.7	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011	10
2.8	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	11
3	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z POLSKIMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI.....	12
3.1	Wybrane jednostkowe dane finansowe	12
3.2	Bilans jednostkowy.....	13
3.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat.....	15
3.4	Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	16
3.5	Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	17
4	DANE OBJAŚNIAJĄCE	18
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.	18
4.2	Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO	19
4.3	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.	19
4.4	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	19
4.5	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.	20
4.6	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	20
4.7	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	20
4.8	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	22
4.9	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.	23
4.10	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.	23
4.11	Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.	23
4.12	Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)	24
4.13	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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:	24
4.14	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 wymierny wpływ.	24
4.15	Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	25
4.16	Wyłacone (lub zdeklarowane) dywidendy (łącznie lub z przeliczeniem na jedną akcję) z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje	25
4.17	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	26
4.18	Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego nieujęte w sprawozdaniu za dany okres śródroczny a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy	27
4.19	Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej w ciągu okresu śródrocznego, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, podziałem, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności	27
4.20	Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego	27
5	POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE	28
5.1	Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	28
5.2	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących	28
5.3	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	28
5.4	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	28
5.5	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	29
5.6	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	32
5.7	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	32
5.8	Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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 dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Emitenta.	33
5.9	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:	33
5.10	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 Emitenta	33
5.11	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 2012 roku zawiera:

- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2012 roku sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej;
- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2012 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.

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 2012 roku BUMECH S.A. zajmował się głównie:

- drażenie 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

Na dzień 31 grudnia 2012 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego skład Zarządu BUMECH S.A. był następujący:

- Zygmunt Kosmała - Prezes Zarządu
- Dariusz Dźwigoł - Wiceprezes Zarządu

W IV kwartale 2012 roku skład Zarządu Emitenta nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego skład Rady Nadzorczej (dalej: RN) był następujący:

- Adam Konopka - Przewodniczący RN
- Andrzej Zając - Wiceprzewodniczący RN
- Ewelina Kwiatkowska - Sekretarz RN
- Robert Fijołek - Członek RN
- Paweł Ruka - Członek RN

W IV kwartale 2012 roku skład RN Emitenta nie uległ zmianie.

2 SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

2.1 Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	IV kwartały 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. zł)	IV kwartały 2011r. /okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 (w tys. zł)	IV kwartały 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. EUR)	IV kwartały 2011r. /okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	108 091	98 383	25 899	23 763
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	16 855	13 886	4 038	3 354
Zysk (strata) brutto	7 848	8 875	1 880	2 144
Zysk (strata) netto	6 022	7 087	1 443	1 712
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	26 311	5 391	6 304	1 302
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-1 982	-4 527	-475	-1 093
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-24 698	-1 130	-4 918	-273
Przepływy pieniężne netto, razem	-369	-266	-88	-64
Aktywa, razem	170 796	146 874	41 778	33 253
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 777	97 934	26 608	22 173
Zobowiązania długoterminowe	30 259	24 572	7 402	5 563
Zobowiązania krótkoterminowe	71 493	68 294	17 488	15 462
Kapitał własny	62 019	48 940	15 170	11 080
Kapitał zakładowy	6 378	5 308	1 560	1 202
Liczba akcji (w szt.)	6 378 259	5 308 209	6 378 259	5 308 209
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,94	1,34	0,23	0,32
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,94	1,34	0,23	0,32
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,72	9,22	2,38	2,09
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,72	9,22	2,38	2,09
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień			
	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA TRWAŁE	87 943	79 669	63 368	51 923
1. Wartości niematerialne i prawne	1 096	1 272	1 442	1 537
2. Rzeczowe aktywa trwałe	82 247	74 424	59 037	47 725
3. Należności długoterminowe	744	617		
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od jednostek pozostałych	744	617		
4. Inwestycje długoterminowe	2 346	2 346	2 346	2 346
4.1. Nieruchomości	2 346	2 346	2 346	2 346
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 510	1 010	543	315
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 510	1 010	543	315
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
AKTYWA OBROTOWE	82 853	83 750	83 506	72 512
1. Zapasy	31 134	35 041	43 045	35 309
2. Należności krótkoterminowe	40 078	37 982	33 079	30 286
2.1. Od jednostek pozostałych	40 078	37 982	33 079	30 286
3. Inwestycje krótkoterminowe	492	1 083	862	1 210
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	492	1 083	862	1 210
a). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	492	1 083	862	1 210
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 149	9 644	6 520	5 707
AKTYWA RAZEM	170 796	163 419	146 874	124 435

	Stan na dzień			
	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
KAPITAŁ WŁASNY	62 019	61 843	48 940	46 891
1. Kapitał zakładowy	6 378	6 378	5 308	5 308
2. Kapitał zapasowy	51 208	51 247	36 545	36 545
3. Pozostałe kapitały rezerwowe				
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 589	10		
5. Zysk (strata) netto	6 022	4 208	7 087	5 038
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	108 777	101 576	97 934	77 544
1. Rezerwy na zobowiązania	6 439	5 375	4 783	3 272
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 183	4 655	3 098	2 666
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	51	62	62	333
a). Długoterminowa	39	50	50	59
b). Krótkoterminowa	12	12	12	274
1.3. Pozostałe rezerwy	1 205	658	1 623	273
a). Krótkoterminowa	1 205	658	1 623	273
2. Zobowiązania długoterminowe	30 259	21 031	24 572	16 054
2.1. Wobec pozostałych jednostek	30 259	21 031	24 572	16 054
3. Zobowiązania krótkoterminowe	71 493	74 932	68 294	58 205
3.2. Wobec pozostałych jednostek	71 493	74 784	68 262	58 073
3.3. Fundusze specjalne		148	32	132
4. Rozliczenia międzyokresowe	586	237	285	13
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	586	237	285	13
PASYWA RAZEM	170 796	163 419	146 874	124 435
Wartość księgowa	62 019	61 843	48 940	46 891
Liczba akcji (w szt.)	6 378 259	6 378 259	5 308 029	5 308 029
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	9,72	9,70	9,22	8,83
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 378 259	6 378 259	5 308 029	5 308 029
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	9,72	9,70	9,22	8,83

2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartały 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2011r. / okres od 01.10.2011 do 31.12.2011	IV kwartały 2011r. / okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	32 677	108 091	27 965	98 383
Koszt własny sprzedaży	23 214	81 936	20 646	76 157
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	9 463	26 155	7 319	22 226
Koszty sprzedaży	123	425	152	691
Koszty zarządu	2 010	7 254	2 178	6 895
Pozostałe przychody operacyjne	202	703	226	387
Pozostałe koszty operacyjne	2 103	2 324	1 059	1 141
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 429	16 855	4 156	13 886
Przychody finansowe	472	600	43	1 400
Koszty finansowe	3 357	9 607	1 724	6 411
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 544	7 848	2 475	8 875
Podatek dochodowy	730	1 826	496	1 788
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 814	6 022	1 979	7 087
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	1 814	6 022	1 979	7 087
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0	0	0	0
Inne całkowite dochody (netto)	-1 599	-1 599	0	0
Całkowite dochody ogółem	215	4 423	1 979	7 087
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 814	6 022	1 979	7 087
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	215	4 423	1 979	7 087
Średnia ważona liczba akcji	6 378 259	5 612 893	5 308 029	5 308 029
Zysk (strata) na jedną akcję				
(w zł/gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	0,28	1,07	0,37	1,34
Rozwodniony	0,28	1,07	0,37	1,34
Z działalności kontynuowanej :				
Zwykły	0,03	0,79	0,37	1,34
Rozwodniony	0,03	0,79	0,37	1,34

2.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 października 2012 roku	6 378	51 247	4 218	61 843	61 843
Zysk/ strata za okres	-	-	1 814	1 814	1 814
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	-	(1 599)	(1 599)	(1 599)
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	(39)	-	(39)	(39)
Kapitał własny na dzień na 31 grudnia 2012 roku	6 378	51 208	4 433	62 019	62 019

2.5 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012

	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
Zysk/ strata za okres	-	-	6 022	6 022	6 022
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	7 078	(8 676)	(1 598)	(1 598)
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 na 31 grudnia 2012 roku	6 378	51 208	4 433	62 019	62 019

2.6 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 października 2011 roku	5 308	36 545	5 038	46 891	46 891
Zysk/ strata za okres	-	-	2 049	2 049	2 049
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	-	-	-	0
Kapitał własny na dzień na 31 grudnia 2011 roku	5 308	36 545	7 087	48 940	48 940

2.7 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 roku	5 308	29 826	6 719	41 853	41 853
Zysk/ strata za okres	-	-	7 087	7 087	7 087
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	6 719	(6 719)	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	-	-	-	0
Kapitał własny na dzień na 31 grudnia 2011 roku	5 308	36 545	7 087	48 940	48 940

2.8 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2011r. / okres od 01.10.2011 do 31.12.2011	IV kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 814	6 022	1 979	7 087
II. Korekty razem	11 896	20 289	-1 257	-1 696
1. Amortyzacja	4 289	14 308	2 746	9 966
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		1		-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 621	7 105	1 521	5 477
4. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	-1	37	175	70
5. Zmiana stanu rezerw	1 063	1 657	1 305	2 139
6. Zmiana stanu zapasów	5 124	6 571	-7 687	-22 565
7. Zmiana stanu należności	-2 224	-7 822	-2 825	-5 485
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 279	5 327	4 089	11 438
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 656	-5 296	-581	-2 995
10. Inne korekty	-1 599	-1 599		261
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	13 710	26 311	722	5 391
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy		155	557	151
a). W pozostałych jednostkach		155	557	151
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		155	557	123
- inne wpływy inwestycyjne				28
II. Wydatki	467	2 137	713	4 678
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	467	2 137	713	4 678
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-467	-1 982	-156	-4 527
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	10 473	45 411	4 468	17 357
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-38	6 256		
2. Kredyty i pożyczki	10 511	32 155	3 168	11 057
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		7 000	1 300	6 300
II. Wydatki	24 307	70 109	5 443	18 487
1. Spłaty kredytów i pożyczek	8 739	28 657	-278	753
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	7 373	13 661	700	900
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	6 546	20 612	3 622	11 481
4. Odsetki	1 949	7 179	1 399	5 353
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 834	-24 698	-975	-1 130
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-591	-369	-409	-266
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-591	-370	-347	-264
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-1		2
F. Środki pieniężne na początek okresu	-1	860		1 126
G. Środki pieniężne na koniec okresu	-591	492	-410	860
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-118			

**3 SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ
31 GRUDNIA 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z POLSKIMI
STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI****3.1 Wybrane jednostkowe dane finansowe**

WYSZCZEGÓLNIENIE	IV kwartał 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. zł)	IV kwartał 2011r. /okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 (w tys. zł)	IV kwartał 2012r. /okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 (w tys. EUR)	IV kwartał 2011r. /okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	108 099	97 699	25 901	23 598
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	17 334	13 930	4 153	3 365
Zysk (strata) brutto	8 322	8 942	1 994	2 160
Zysk (strata) netto	6 405	7 078	1 535	1 710
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	26 331	5 248	6 304	1 268
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2 061	-4 631	-494	-1 119
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-24 698	-1 130	-5 918	-273
Przepływy pieniężne netto, razem	-428	-513	-103	-124
Aktywa, razem	171 057	146 682	41 842	33 210
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 665	97 751	26 580	22 132
Zobowiązania długoterminowe	30 259	24 572	7 402	5 563
Zobowiązania krótkoterminowe	71 384	68 112	17 461	15 421
Kapitał własny	62 392	48 931	15 261	11 078
Kapitał zakładowy	6 378	5 308	1 560	1 202
Liczba akcji (w szt.)	6 378 259	5 308 029	6 378 259	5 308 029
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,00	1,33	0,24	0,32
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,00	1,33	0,24	0,32
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,78	9,21	2,39	2,09
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	9,78	9,21	2,39	2,09
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Bilans jednostkowy

	Stan na dzień			
	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA TRWAŁE	88 809	80 617	64 289	52 655
1. Wartości niematerialne i prawne	327	503	671	765
2. Rzeczowe aktywa trwałe	81 549	73 713	58 294	46 785
3. Należności długoterminowe	744	617		
3.1. Od powiązanych jednostek				
3.2. Od pozostałych jednostek	744	617		
4. Inwestycje długoterminowe	4 844	4 844	4 844	4 844
4.1. Nieruchomości	2 346	2 346	2 346	2 346
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	2 498	2 498	2 498	2 498
a). W jednostkach powiązanych	2 498	2 498	2 498	2 498
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	2 498	2 498	2 498	2 498
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 345	940	480	261
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	736	940	480	261
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	609			
AKTYWA OBROTOWE	82 248	82 734	82 393	71 708
1. Zapasy	31 094	34 972	42 996	35 309
2. Należności krótkoterminowe	39 820	37 861	32 263	29 502
2.1. Od powiązanych jednostek	3	6	6	4
2.2. Od pozostałych jednostek	39 817	37 238	32 257	29 498
3. Inwestycje krótkoterminowe	185	875	614	1 190
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	185	875	614	1 190
a). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	185	875	614	1 190
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 149	9 643	6 520	5 707
AKTYWA RAZEM	171 057	163 351	146 682	124 363

	Stan na dzień			
	31.12.2012	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
KAPITAŁ WŁASNY	62 392	61 828	48 931	46 927
1. Kapitał zakładowy	6 378	6 378	5 308	5 308
2. Kapitał zapasowy	51 208	51 247	36 545	36 545
3. Pozostałe kapitały rezerwowe				
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 599			
5. Zysk (strata) netto	6 405	4 203	7 078	5 074
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	108 665	101 523	97 751	77 436
1. Rezerwy na zobowiązania	6 436	5 373	4 782	3 272
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 180	4 652	3 098	2 666
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	51	62	365	333
a). Długoterminowa	39	50	50	59
b). Krótkoterminowa	12	12	315	274
1.3. Pozostałe rezerwy	1 205	659	1 319	273
a). Krótkoterminowa	1 205	659	1 319	273
2. Zobowiązania długoterminowe	30 259	21 031	24 572	16 054
2.1. Wobec pozostałych jednostek	30 259	21 031	24 572	16 054
3. Zobowiązania krótkoterminowe	71 384	74 882	68 112	58 097
3.1. Wobec powiązanych jednostek		90		
3.2. Wobec pozostałych jednostek	71 384	74 644	68 080	57 965
3.3. Fundusze specjalne	0	148	32	132
4. Rozliczenia międzyokresowe	586	237	285	13
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	586	237	285	13
PASYWA RAZEM	171 057	163 351	146 682	124 363
Wartość księgową	62 392	61 828	48 931	46 927
Liczba akcji (w szt.)	6 378 259	6 378 259	5 308 029	5 308 029
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	9,78	9,69	9,21	8,84
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 378 259	6 378 259	5 308 029	5 308 029
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	9,78	9,69	9,21	8,84

3.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat

	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2011r. / okres od 01.10.2011 do 31.12.2011	IV kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	32 678	108 099	27 950	97 699
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 013	107 267	27 349	92 792
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	665	832	601	4 907
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 166	82 056	20 616	75 582
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22 657	81 416	20 094	70 874
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	509	640	522	4 708
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 512	26 043	7 334	22 117
IV. Koszty sprzedaży	124	425	152	691
V. Koszty ogólnego zarządu	2 037	7 175	2 148	6 642
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	7 321	18 443	5 034	14 784
VII. Pozostałe przychody operacyjne	210	705	203	280
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		38	-21	
2. Dotacje			-56	
3. Inne przychody operacyjne	210	667	280	280
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 620	1 814	1 059	1 134
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			174	175
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 309	1 309		
3. Inne koszty operacyjne	311	505	885	959
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 911	17 334	4 178	13 930
X. Przychody finansowe	470	594	-10	1 400
1. Odsetki	470	594	43	889
2. Zysk ze zbycia inwestycji				
3. Inne przychody finansowe			-53	511
XI. Koszty finansowe	3 357	9 606	1 720	6 388
1. Odsetki	3 314	9 529	1 586	5 634
2. Inne	43	77	134	754
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 024	8 322	2 448	8 942
XIII. Zysk (strata) brutto	3 024	8 322	2 448	8 942
XIV. Podatek dochodowy	822	1 917	487	1 864
XV. Zysk (strata) netto	2 202	6 405	1 961	7 078
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	6 405	6 405	7 078	7 078
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 378 259	5 612 893	5 308 029	5 308 029
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,18	1,14	1,29	1,33
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 378 259	5 612 893	5 308 029	5 308 029
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,18	1,14	1,29	1,33

3.4 Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2011r. / okres od 01.10.2011 do 31.12.2011	IV kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	61 828	48 931	46 927	41 853
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	61 828	48 931	46 927	41 853
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	6 378	5 308	5 308	5 308
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		1 070		
a). Zwiększenie (z tytułu)		1 070		
- emisji akcji (wydania udziałów)		1 070		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	6 378	6 378	5 308	5 308
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	51 247	36 545	36 545	29 826
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-39	14 663		6 719
a). Zwiększenie (z tytułu)	-39	14 663		6 719
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-39	7 586		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		7 078		6 719
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 208	51 208	36 545	36 545
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	4 203	7 078		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 203	7 078		
a). Zmniejszenia (z tytułu)		7 078		
- podziału zysku z przeznaczeniem na kapitał zapasowy		7 078		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 203	0	5 074	
5.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0			
- korekty błędów z lat ubiegłych	-1 599			
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 599			
5.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 599			
5.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 604	-1 599	5 074	
6. Wynik netto	2 202	6 405	2 004	7 078
a). Zysk netto	2 202	6 405	2 004	7 078
II. Kapitał własny na koniec okresu	62 392	62 392	48 931	48 931
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	62 392	62 392	48 931	48 931

3.5 Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	IV kwartał 2012r. / okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	IV kwartał 2011r. / okres od 01.10.2011 do 31.12.2011	IV kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	2 202	6 405	1 961	7 078
II. Korekty razem	11 409	19 926	-926	-1 830
1. Amortyzacja	4 275	14 256	2 676	9 647
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		1		-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 621	7 105	1 516	5 478
4. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej		38	195	174
5. Zmiana stanu rezerw	1 064	1 654	1 305	2 139
6. Zmiana stanu zapasów	5 095	6 562	-7 687	-22 517
7. Zmiana stanu należności	-2 704	-8 302	-2 374	-5 073
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 219	5 405	4 023	11 256
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 562	-5 194	-581	-2 932
10. Inne korekty	-1 599	-1 599		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	13 611	26 331	1 035	5 248
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy		70	69	40
a). W pozostałych jednostkach		70	69	40
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		70	69	40
- zbycie aktywów finansowych				
II. Wydatki	466	2 131	705	4 671
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	466	2 131	705	4 671
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-466	-2 061	- 636	-4 631
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	10 473	45 411	7 106	17 357
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-38	6 256		
2. Kredyty i pożyczki	10 511	32 155	5 806	11 057
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		7 000	1 300	6 300
II. Wydatki	24 307	70 109	8 082	18 487
1. Spłaty kredytów i pożyczek	8 738	28 656	2 360	753
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	7 373	13 661	700	900
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	6 547	20 613	3 623	11 481
4. Odsetki	1 649	7 179	1 399	5 353
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 834	-24 698	-975	-1 130
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-689	-428	-576	-513
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-689	-429	-576	-511
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	-1		2
F. Środki pieniężne na początek okresu	1	613	324	1 126
G. Środki pieniężne na koniec okresu	-689	185	-576	613
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4 DANE OBJAŚNIAJĄCE

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 01 października 2012 roku do 31 grudnia 2012 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.

Informacja dodatkowa do skróconego skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego za okres od 01 października 2012 roku do 31 grudnia 2012 sporządzona została na podstawie § 87 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Datą przejścia na stosowanie standardów MSR/MSSF był dzień 1 stycznia 2010 roku. Pierwszym rocznym sprawozdaniem Spółki, sporządzonym zgodnie z MSSF było sprawozdanie za okres 01 styczeń 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

Zgodnie z MSSF 1, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w taki sposób, jak gdyby Spółka zawsze stosowała MSSF.

Sprawozdanie za IV kwartał 2012 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.

W jednostkowym skróconym sprawozdaniu finansowym za okres od 01 października 2012 do 31 grudnia 2012 zastosowano te same zasady i metody obliczeniowe co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

Opis Grupy Kapitałowej i przyjęta metoda konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej BUMECH (dalej: Grupa, GK) na dzień 31.12.2012 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.

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę, uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji przez Grupę. Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą nabycia. Koszt przejęcia ustala się jako wartość godziwą przekazanych aktywów, wyemitowanych instrumentów kapitałowych oraz zobowiązań zaciągniętych lub przejętych na dzień wymiany, powiększoną o koszty bezpośrednio związane z przejęciem. Możliwe do zidentyfikowania aktywa nabyte oraz zobowiązania i zobowiązania warunkowe przejęte w ramach połączenia jednostek gospodarczych wycenia się początkowo według ich wartości godziwej na dzień przejęcia, niezależnie od wielkości ewentualnych udziałów mniejszości. Nadwyżkę kosztu

przejęcia nad wartością godziwą udziału Grupy, w możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywach netto, ujmuje się jako wartość firmy. Jeżeli koszt przejęcia jest niższy od wartości godziwej aktywów netto przejętej jednostki zależnej, różnicę ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

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 I kwartał 2012 roku nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

4.2 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 – 31.12.2012	4,1736	4,0882
01.01 – 31.12.2011	4,1401	4,4168

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.

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

W IV kwartale 2012 roku w działalności Grupy Kapitałowej BUMECH S.A. nie zaobserwowano sezonowości oraz cykliczności.

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

Odpisy aktualizujące wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania nie zostały utworzone.

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

4.5 Informacje o 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 KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	593	47
a) Zwiększenia (z tytułu)	1 950	21
- odsetki	784	21
- utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu sprzedaży	1 166	
b) Zmniejszenia (z tytułu)		47
- wykorzystanie		47
- rozwiązanie – należność główna		47
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 543	21

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

ZMIANY STANU REZERW NA ZOBOWIĄZANIA W IV KWARTALE 2012 ROKU (W TYS. ZŁ)

Tytuł	Stan na dzień 01.10.2012	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2012
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	62			11	51
- długoterminowa	50			11	39
- krótkoterminowa	12				12
Pozostałe rezerwy, w tym:	658	573	26		1 205
- krótkoterminowa	658	573	26		1 205
Razem	720	573	26	11	1 256

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

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w IV kwartale 2012 roku

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 01.10.2012r.	4 655
a) odniesionych na wynik finansowy	4 655
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	528
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	528
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
3. Zmniejszenia	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	
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 dzień 31.12.2012r., razem	5 183
a) odniesionej na wynik finansowy	5 183
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w IV kwartale 2012 roku

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 01.10.2012r.	1 010
a) odniesionych na wynik finansowy	1 010
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	545
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	494
b). odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	55
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	
3. Zmniejszenia	658
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	658
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 dzień 31.12.2012r., razem	901
a) odniesionej na wynik finansowy	901
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

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

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH I AKTYWÓW (WG GRUP RODZAJOWYCH) W IV KWARTALE 2012 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	2 827	6 724	83 473	1 034	738	94 796
b) Zwiększenia (z tytułu)	433		12 578			13 011
- zakup	433		10 197			10 630
- wytworzenie			2 381			2 381
- modyfikacja						
- zaliczki						
c)Zmniejszenia (z tytułu)			8		16	24
- sprzedaż						
- likwidacja			8		16	24
d) Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 260	6 724	96 043	1 034	722	107 783
e) Skumulowane umorzenie na początek okresu	-	265	24 301	360	392	25 318
f) Umorzenie za okres (z tytułu)		43	4 076	46		4 165
- zwiększenia		43	4 084	46	16	4 189
- zmniejszenia			8		16	24
g) Skumulowana umorzenie na koniec okresu	-	308	28 377	406	392	29 483
h) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 260	6 416	67 666	628	330	78 300
Aktywa przeznaczone do sprzedaży – na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
Aktywa przeznaczone do sprzedaży – na koniec okresu						
Ogółem środki trwałe	3 260	6 416	67 666	628	330	78 300

**ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
W IV KWARTALE 2012 ROKU**

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Ogółem
a) Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu		764	1 331	2 095
b) Zwiększenia (z tytułu)				
- nabycia				
c) Zmniejszenia (z tytułu)				
- likwidacji				
d) Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu		764	1 331	2 095
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			902	902
f) Amortyzacja za okres (z tytułu)			97	97
- zwiększenia			97	97
- zmniejszenia				
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			999	999
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		764	332	1 096

4.9 Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu 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.

Oprocentowanie wszystkich zobowiązań z tytułu leasingu jest stałe na dzień zawarcia poszczególnych umów. Umowy zawierane są w PLN.

Zobowiązania z tytułu leasingu	Stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	20 893	14 772
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	15 611	12 733
Razem	36 504	27 505

4.10 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

4.11 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W IV kwartale dokonane zostały korekty odniesione na wynik lat ubiegłych w łącznej kwocie 1 599 tys. zł. Przedstawiona przez podmiot trzeci (cesjonariusza) propozycja rozwiązania sporu

w przedmiocie skuteczności przelewu Wierzytelności Przeteterminowanej w kwocie 2 257 599,20 zł za kwotę 1 350 tys. zł nie doszła do skutku, w związku z czym w księgach została ujęta umowa przelewu wierzytelności dotycząca 2011 roku. Zarząd Emitenta kwestionował skuteczność przelewu Wierzytelności Przeteterminowanej przez BUMECH S.A. na podmiot trzeci (cesjonariusza) z uwagi na brak zapłaty przez cesjonariusza drugiej raty ceny w wysokości 1 030 tys. zł (pierwsza rata ceny w wysokości 320 tys. zł została uregulowana przez cesjonariusza i zaliczona na podstawie umowy cesji na poczet Wierzytelności Przeteterminowanej). Wynik na sprzedaży wierzytelności wyniósł - 908 tys. zł.

Na wynik lat ubiegłych odniesiono również koszty wynikające z not odsetkowych objętych porozumieniem z kontrahentami o spłacie długu (290 tys. zł) oraz not księgowych obciążających spółkę karami umownymi (456 tys. zł), wystawionych w poprzednich okresach.

Naliczony odroczony podatek dochodowy od osób prawnych poprawił wynik z lat ubiegłych o kwotę 55 tys. zł.

4.12 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

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

4.13 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.

4.14 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 wymierny wpływ.

W Grupie brak pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ.

4.15 Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W dniu 16.09.2012 roku Zarząd BUMECH S.A. podjął Uchwałę w sprawie niepublicznej emisji do 5 000 obligacji niezabezpieczonych na okaziciela serii Y o wartości nominalnej i cenie emisyjnej 1 000 zł (jeden tysiąc złotych) każda z terminem wykupu 09.01.2013 roku. Dnia 04.10.2012 roku Obligatariuszom przydzielono 2 039 sztuk Obligacji oprocentowanych według stałej stopy wynoszącej 12 % w skali roku.

BUMECH S.A. w IV kwartale 2012 roku dokonał przelewu następujących płatności odsetek na rzecz Obligatariuszy z tytułu poszczególnych serii obligacji: a) R – 274 200,00 zł; b) T – 65 328,00 zł; c) U - 54 840,00 zł.

Ponadto w IV kwartale 2012 roku nastąpił wykup obligacji serii P i W wraz z płatnością odsetek w wysokości odpowiednio: 5 139 800,00 zł i 4 545 463,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonywał emisji innych papierów wartościowych poza wskazanymi powyżej.

Spółka zależna od BUMECH S.A. nie emitowała, nie wykupywała i nie spłacała dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

4.16 Wyplacone (lub zdeklarowane) dywidendy (łącznie lub z przeliczeniem na jedną akcję) z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje

W IV kwartale 2012 roku Emitent nie wypłacał ani też nie deklarował wypłaty dywidendy.

4.17 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 01.01.2012 do 31.12.2012				Okres od 01.01.2011 do 31.12.2011			
	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
I Serwis, utrzymanie ruchu, remonty maszyn	19 299	4 824			14 064	2 291		
II Drażenie wyrobisk podziemnych	36 206	1 728			38 413	2 807		
III Produkcja urządzeń i maszyn górniczych	52 587	19 604	7 680	18 476	40 439	16 945	7 586	14 641
IV Sprzedaż węgla					4 561	63		
V Pozostała działalność					906	121		
Razem	108 092	26 156	7 680	18 476	98 383	22 227	7 586	14 641

Prezentowana działalność Grupy podzielona została na następujące segmenty branżowe:

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

Grupa Kapitałowa w czterech kwartałach 2012 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.

4.18 Istotne 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 29.01.2013 roku została zawarta umowa o zamówienie publiczne pomiędzy Katowickim Holdingiem Węglowym S.A. z siedzibą w Katowicach a Konsorcjum złożonym z: Przedsiębiorstwa Robót Górniczych MYSŁOWICE S.A. z siedzibą w Mysłowicach jako Lidera oraz Emitenta jako Członka konsorcjum. Przedmiotem umowy jest realizacja robót górniczych na Kopalni Węgla Kamiennego „Mysłowice-Wesoła”, a jej wartość wynosi 33 488 700,00 zł netto. Z ustaleń między członkami Konsorcjum wynika, iż BUMECH S.A. pozyska z tej kwoty ok. 26%. Szczegóły dotyczące powyższej umowy zawiera raport bieżący Emitenta nr 11/2013 z dnia 30.01.2013 roku.

Ponadto dnia 14.02.2013 roku została zawarta umowa o zamówienie publiczne pomiędzy Jastrzębską Spółką Węglową z siedzibą w Jastrzębiu - Zdroju a Konsorcjum złożonym z: Emitenta jako Lidera oraz EKSPLO – TECH Sp. z o.o. z siedzibą w Suszcu jako członka konsorcjum, której przedmiotem jest realizacja robót górniczych na Kopalni Węgla Kamiennego „Borynia-Zofiówka-Jastrzębie” Ruch Jas-Mos. Wartość umowy wynosi 34 597 100,00 zł netto, natomiast z ustaleń między członkami konsorcjum wynika, iż BUMECH S.A. pozyska z tej kwoty niespełna 51%. Szczegóły dotyczące powyższej umowy zawiera raport bieżący Emitenta nr 27/2013 z dnia 15.02.2013 roku.

Poza powyższym według Emitenta po zakończeniu IV kwartału 2012 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia nieujęte w sprawozdaniu za ten okres, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy.

4.19 Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej w ciągu okresu śródrocznego, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, podziałem, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności

W IV kwartale 2012 roku nie miały miejsca żadne zmiany w strukturze jednostek gospodarczych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej BUMECH S.A.

4.20 Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego

	J.m.	Stan na 31.12.2011	Zwiększenia w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012
Zobowiązania warunkowe* w Grupie Kapitałowej, w tym:	(tys. zł)	362	1 501	1 802	61
u Emitenta	(tys. zł)	362	1 439	1 304	497

* Na zobowiązania warunkowe składają się gwarancje ubezpieczeniowe zapłaty wadium oraz poręczenie weksla do gwarancji zwrotu zaliczki

Należności warunkowe w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 nie wystąpiły.
W jednostce zależnej nie występują zobowiązania i aktywa warunkowe.

5 POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE

5.1 Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej BUMECH na dzień 31.12.2012 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi: a) BUMECH S.A. - podmiot dominujący oraz b) BUMECH – TECHNIKA GÓRNICZA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach - spółka zależna, w której Emitent posiada 100 % udziałów. Od dnia 01.01.2011 roku rozpoczęto konsolidację metodą pełną sprawozdań finansowych spółek wymienionych powyżej.

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

W IV kwartale 2012 roku Emitentowi (jako Liderowi) w konsorcjum z Bytomskim Zakładem Usług Górniczych z siedzibą w Bytomiu udało się podpisać kolejną umowę na roboty drażeniowe na Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A. o wartości 15 051 081,00 zł netto. Udział Spółki w realizacji kontraktu wynosi ok. 45 %. Szczegóły dotyczące powyższej umowy zawiera raport bieżący Emitenta nr 93/2012 z dnia 05.10.2012 roku.

Ponadto 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 2012 roku dostępne są na stronie internetowej pod adresem www.bumech.pl.

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

W IV kwartale 2012 roku miało miejsce naliczenie odsetek w kwocie 778 tys. zł od zobowiązań z tytułu dostaw i usług wynikających z zawartego porozumienia w sprawie spłaty długu.

W związku z faktem, że przedstawiona przez podmiot trzeci (cesjonariusza) propozycja rozwiązania sporu (o czym mowa w punkcie 4.11 niniejszego raportu okresowego) w przedmiocie skuteczności przelewu Wierzytelności Przeteterminowanej w kwocie 2 257 599,20 zł za kwotę 1 350 tys. zł nie doszła do skutku, a podmiot trzeci (cesjonariusz) nie uregulował w grudniu 2012 roku drugiej raty ceny w wysokości 1 030 tys. zł, BUMECH S.A. objął odpisem aktualizacyjnym kwotę należności z tytułu przelewu wierzytelności 1 030 tys. zł.

W IV kwartale 2012 roku objęte zostały odpisem aktualizującym należności, których ściagalność jest zagrożona w łącznej kwocie 1 949 tys.

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

Raportem bieżącym nr 6/2013 z dnia 17.01.2013 roku Emitent skorygował prognozę wyników finansowych na rok obrotowy 2012 opublikowaną wcześniej raportem bieżącym nr 18/2012 z dnia 13.03.2012 roku.

Podstawę do powyższej korekty stanowiły:

- dokonanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług wraz z odsetkami od tych należności,

- naliczenie odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług wynikających z zawartego porozumienia z kontrahentami,
- przesunięcie transakcji sprzedaży z 2012 na 2013 rok.

Nowa prognoza wyników Emitenta przedstawia się następująco:

- przychód ze sprzedaży na poziomie – 108 350 tys. zł,
- zysk na działalności operacyjnej (EBIT) na poziomie 17 500 tys. zł,
- zysk na działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) na poziomie – 31 790 tys. zł.
- zysk netto na poziomie – 6 300 tys. zł.

Stopień wykonania prognozy na podstawie niezaudytowanych danych finansowych za cztery kwartały 2012 rok odzwierciedla poniższa tabela:

Parametr	Wielkość prognozowana na 2012 rok (w tys. zł)	Wykonanie za I - IV kwartał 2012 roku (w tys. zł)
Przychody ze sprzedaży	108 350	108 099
EBIT	17 500	17 334
EBITDA	31 790	31 590
Zysk netto	6 300	6 405

5.5 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 2012 roku					Struktura akcjonariuszy na dzień publikacji raportu okresowego za IV kwartał 2012 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 zakładowym (w %)	Udział głosów na WZA (w %)
Ipnihome Limited wraz z podmiotem powiązaniem Renale Management Limited¹	500 000	500 000	Raport bieżący nr 85/2012	7,84*	7,84*	1 330 000	1 330 000	Raport bieżący nr 19/2013	16,01**	16,01**
Mirosław Szmaj	483 828	483 828	Raport bieżący nr 71/2012	7,59*	7,59*	-	-	Raport bieżący nr 99/2012	-	-
Klienci Pioneer Pekao Investment Management SA	584 295	584 295	Raport bieżący nr 86/2012	9,16*	9,16*	632 244	632 244	Raport bieżący nr 106/2012	7,61**	7,61**
Fundusze zarządzane przez PKO TFI SA	330 068	330 068		5,17*	5,17*	-	-	Raport bieżący nr 14/2013	-	-
Fundusze zarządzane przez QUERCUS TFI SA⁵	384 888	384 888	Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na	6,03*	6,03*	-	-	Raport bieżący nr 24/2013	-	-
Fundusze oraz portfele zarządzane przez TFI PZU SA	373 713	373 713	Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 22.08.2012 roku	5,86*	5,86*	578 936	578 936	Raport bieżący nr 30/2013	6,97**	6,97**
Fundusze utworzone przez IDEA TFI SA	358 234	358 234		5,62*	5,62*	-	-	Raport bieżący nr 32/2013	-	-
Fundusze zarządzane przez AMPLICO PTE	507 026	507 026		7,95*	7,95*	507 026	507 026	Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa NWZA 22.08.2013r.	6,10**	6,10**

Millennium Fundusz Inwestycyjny Otwarty	307 504	307 504	Raport bieżący nr 8/2011	4,82*	4,82*	-	-	Raport bieżący nr 17/2013	-	-
Adam Konopka wraz z podmiotami powiązanymi	726 027	726 027	Zgodnie z oświadczeniem Akcjonariusza z 14.11.2012 roku	11,38*	11,38*	726 027	726 027	Zgodnie z oświadczeniem Akcjonariusza z 27.02.2013 roku	8,74**	8,74**
Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland SA	513 143	513 143	Raport bieżący nr 77/2012 i 90/2012	8,05*	8,05*	513 143	513 143	Raport bieżący nr 77/2012 i 90/2012	6,18**	6,18**
Prosperitas Management Sp. z o o II SKA	398 000	398 000	Raport bieżący nr 79/2012	6,24*	6,24*	-	-	Raport bieżący nr 22/2013	-	-
AEK CAPITAL VENTURES SP ZOO 02 SKA	352 230	352 230	Raport bieżący nr 92/2012	5,52	5,52	352 230	352 230	Raport bieżący nr 92/2012	4,24**	4,24**
Pośrednio Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych Prespecta reprezentowany przez TFI BDM SA	398 000	398 000	Raport bieżący nr 80/2012	6,24*	6,24*	-	-	Raport bieżący nr 23/2013	-	-

* Obliczenia własne Emitenta dokonane w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Bumech S.A., o którym mowa w raporcie bieżącym nr 87/2012 roku z dnia 27.09.2012 roku, tj. do kwoty 6 378 259,00 zł.

** 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.

¹ Na dzień publikacji raportu okresowego za III kwartał akcjonariuszem znaczącym – zgodnie z raportem bieżącym nr 85/2012 – była wyłącznie Renale Management Limitet.

5.6 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 2012 roku			Zestawienie na dzień publikacji raportu za IV kwartał 2012 roku		
	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji
Zygmunt Kosmała – Prezes Zarządu	300 000	300 000	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 29.08.2012 roku	329 770	329 770	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 27.02.2013 roku
Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu	3 485	3 485	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 31.08.2012 roku	3 485	3 485	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 27.02.2013 roku
Adam Konopka – Przewodniczący Rady Nadzorczej	8 293	8 293	Lista uprawnionych do uczestnictwa NWZA z dnia 26.06.2012 roku	8 513	8 513	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 27.02.2013 roku
Robert Fijolek – Członek Rady Nadzorczej	46 362	46 362	Informacja Akcjonariusza z dnia 30.08.2012 roku	100	100	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 22.02.2013 roku
Ewelina Kwiatkowska – Członek Rady Nadzorczej	540	540	Raport bieżący nr 48/2011	540	540	Oświadczenie akcjonariusza z dnia 22.02.2013 roku

5.7 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.

5.8 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 dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Emitenta.

Wraz z przedstawieniem:

- a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- b) informacji o powiązaniach Emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) informacji o przedmiocie transakcji,
- d) 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;
- e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta,
- f) 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.

5.9 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.

5.10 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 Emitenta

Dnia 14.02.2013 roku Emitent zawarł z Getin Noble Bank S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: Getin) dwie umowy kredytowe: a) o kredyt złotowy obrotowy w wysokości 14 400 000,00 zł udzielony

na okres od 14.02.2013 roku do 28.02.2018 roku z przeznaczeniem na refinansowanie wykupu obligacji korporacyjnych serii „R”, „T” i „U” oraz b) o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 5 600 000,00 zł udzielony na okres od 14.02.2013 roku do 13.02.2014 roku z przeznaczeniem na sfinansowanie bieżącej działalności gospodarczej. O powyższych umowach Spółka szczegółowo informowała w raporcie bieżącym nr 28/2013 z dnia 15.02.2013 roku.

W pierwszym kwartale 2013 roku miał miejsce wykup obligacji serii Y, R i T (pierwotnie planowany termin wykupu obligacji serii T przypadał na 19.04.2013 roku) wraz z ostatnimi płatnościami odsetek w łącznej wysokości odpowiednio: 2 104 023,71 zł, 10 285 420,55 zł oraz 2 420 324,38. Obligacje serii R do wysokości 7 600 000,00 zł i obligacje serii T do wysokości 2 400 000,00 zł zostały spłacone kredytem bankowym, o którym mowa powyżej w punkcie a). Wykup obligacji serii R w wysokości 2 400 000,00 zł został sfinansowany ze środków własnych Spółki, które w przyszłości zostaną jej zrefinansowane z następnej transzy wspomnianego kredytu.

Ponadto w pierwszym kwartale 2013 roku nastąpiła całkowita spłata kredytu obrotowego udzielonego w kwocie 1 950 000,00 zł przez Bank Spółdzielczy w Żorach, o którym to Emitent szczegółowo informował raportem bieżącym nr 95/2012 z dnia 11.10.2012 roku.

W I kwartale 2013 roku w ramach prywatnej subskrypcji na podstawie art. 451 § 2 kodeksu spółek handlowych w zamian za wkłady pieniężne posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii B zostało wydane 1 929 770 (w III kwartale 2012 roku było to 1 070 230) sztuk akcji serii E o wartości nominalnej 1,00 (jeden, 00/100) złoty i cenie emisyjnej: 8,30 (osiem, 30/100) złotych w odniesieniu do 29 770 sztuk akcji oraz 6,00 (sześć, 00/100) złotych w odniesieniu do 1 900 000 sztuk akcji. W związku z wydaniem do chwili obecnej akcjonariuszom wszystkich 3 000 000 sztuk akcji serii E na mocy art. 452 §1 ksh nastąpiło również podwyższenie kapitału zakładowego BUMECH S.A. do kwoty 8 308 029,00 (osiem milionów trzysta osiem tysięcy dwadzieścia dziewięć, 00/100) złotych (ujawniony w chwili obecnej w KRS kapitał wynosi 6 378 259,00 zł – raport bieżący nr 102/2012 z dnia 23.11.2012 roku).

Zatem na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego opisany powyżej proces emisji warrantów subskrypcyjnych serii B zamiennych na akcje serii E został zakończony.

Wartość przeprowadzonej subskrypcji to 20 698 000,00 (dwadzieścia milionów sześćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy) złotych. W jej ramach Emitent nie zawierał umów o subemisję, nie sporządzał prospektu emisyjnego i nie ponosił kosztów promocji. Łączny szacunkowy koszt emisji akcji serii E obejmujący przygotowanie i przeprowadzenie oferty wynosi 920 301,02 (dziewięćset dwadzieścia tysięcy trzysta jeden, 02/100) zł przy średnim szacunkowym koszcie przypadającym na jedną akcję w wysokości 0,31 (31/100) zł. Powyższe koszty oszacowano zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki na podstawie kwot wynikających z zawartych umów oraz znanych BUMECH S.A. opłat administracyjnych ciężących na emitencie. Poniesione przez Spółkę koszty emisji pomniejszą agio powstałe w związku z nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji i zwiększające kapitał zapasowy.

Szczegółowe informacje na temat przedmiotowej emisji akcji serii E Emitent zawarł w raportach nr: 30/2012 z 29.05.2012 roku, 68/2012 z 29.08.2012 roku, 78/2012 z 11.09.2012 roku, 82/2012 z 21.09.2012 roku, 87/2012 z dnia 27.09.2012 roku, 8/2013 z dnia 24.01.2013 roku, 12/2013 z dnia 01.02.2013 roku, 13/2013 z dnia 06.02.2013 roku, 26/2013 z dnia 14.02.2013 roku, 29/2013 z dnia 15.02.2013 roku oraz 35/2013 z dnia 28.02.2013 roku.

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały podane w raporcie za IV kwartał 2012 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 Grupę.

5.11 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 kwartale będzie miało osiągnięcie przychodów wynikających z realizowanych i ewentualnie z nowo pozyskanych zleceń.

Emitent upatruje też perspektyw rozwoju Grupy w związku pozyskaniem w I kwartale 2013 roku środków z zakończonej emisji akcji serii E. Środki te bowiem zasiliły kapitał obrotowy i umożliwią kontynuację realizacji celów strategicznych BUMECH S.A., zwłaszcza w zakresie prac na nowym kombajnem chodnikowym o mocy przewyższającej moc kombajnu AM-50. Zarząd jest również przekonany, że dzięki restrukturyzacji zadłużenia mającego miejsce w głównej mierze w pierwszym kwartale 2013 roku, w kolejnych okresach zmniejszą się koszty finansowe ponoszone przez Spółkę.

Emitent ponadto konsekwentnie dąży do eksportu maszyn i urządzeń górniczych, a także związanych z tym usług serwisowo – remontowych.

Niekorzystny wpływ na wyniki finansowe Grupy może mieć w dalszym ciągu długi czas regulowania należności przez niektórych odbiorców oraz ewentualnie utrudniony dostęp do finansowania zewnętrznego.