



**Skonsolidowany raport kwartalny
obejmujący okres od
01.07.2012 roku do 30.09.2012 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 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI.....	5
2.1	Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	5
2.2	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
2.3	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej..... Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 lipca 2012 do 30 września 2012	8 9
2.4	9	
2.5	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 do 30 września 2012	9
2.6	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 lipca 2011 do 30 września 2011	10
2.7	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2011 do 30 września 2011	10
2.8	Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	11
3	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z POLSKIMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI.....	12
3.1	Wybrane jednostkowe dane finansowe	12
3.2	Śródroczny jednostkowy bilans.....	13
3.3	Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat.....	15
3.4	Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	16
3.5	Śródroczne 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 amortyzowanym)	24
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:	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.	25
4.15 Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	25
4.16 Wyplacone (lub zdeklarowane) dywidendy (łącznie lub z przeliczeniem na jedną akcję) z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje	26
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	27
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	28
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	28
4.20 Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego	28
5 POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE	29
5.1 Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	29
5.2 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących	29
5.3 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	29
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	29
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	33
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.	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:	34
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	34
5.11 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	35

1 WSTĘP

1.1 Informacja o raporcie

Skonsolidowany raport kwartalny BUMECH S.A. (dalej: Spółka, Emitent, podmiot dominujący, Bumech) za III kwartał 2012 roku zawiera:

- Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2012 roku sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej;
- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 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 III kwartale 2012 roku BUMECH S.A. zajmował się głównie:

- drażnienie 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 30 września 2012 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu BUMECH S.A. był następujący:

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

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

Od dnia 30 czerwca 2012 roku do dnia 22 sierpnia 2012 roku w skład Rady Nadzorczej (dalej: RN, Rada) wchodził:

- | | |
|------------------------|--|
| – Adam Konopka | - Przewodniczący RN |
| – Andrzej Zając | - Członek RN (od 26 lipca 2012 r. – Wiceprzewodniczący RN) |
| – Ewelina Kwiatkowska | - Członek RN (od 26 lipca 2012 r. – Sekretarz RN) |
| – Robert Fijołek | - Członek RN |
| – Grzegorz Leszczyński | - Członek RN |

Dnia 22 sierpnia 2012 roku Pan Grzegorz Leszczyński złożył rezygnację z pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej; jednocześnie tegoż samego dnia Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy BUMECH S.A. powołało na Członka RN Pana Pawła Rukę.

Zatem na dzień 30 września 2012 roku oraz na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego skład RN jest następujący:

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

2 SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

2.1 Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał 2012r. /okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 (w tys. zł)	III kwartał 2011r. /okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 (w tys. zł)	III kwartał 2012r. /okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 (w tys. EUR)	III kwartał 2011r. /okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	75 414	70 056	17 978	17 335
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 426	9 542	2 724	2 361
Zysk (strata) brutto	5 304	6 188	1 264	1 531
Zysk (strata) netto	4 208	5 038	1 003	1 247
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	12 601	5 339	3 004	1 321
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-1 515	-5 084	-361	-1 258
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 864	-138	-2 590	-34
Przepływy pieniężne netto, razem	222	117	53	29
Aktywa, razem	163 419	124 435	39 725	28 209
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 576	77 544	24 692	17 579
Zobowiązania długoterminowe	21 031	16 054	5 112	3 639
Zobowiązania krótkoterminowe	74 932	58 205	18 215	13 195
Kapitał własny	61 843	46 891	15 033	10 630
Kapitał zakładowy	6 378	5 308	1 550	1 203
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)	0,79	0,95	0,19	0,24
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,79	0,95	0,19	0,24
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,70	8,83	2,36	2,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,70	8,83	2,36	2,00
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień			
	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA TRWAŁE	79 669	72 698	63 368	51 923
1. Wartości niematerialne i prawne	1 272	1 333	1 442	1 537
2. Rzeczowe aktywa trwałe	74 424	67 772	59 037	47 725
3. Należności długoterminowe	617	617		
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od jednostek pozostałych	617	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	1 010	630	543	315
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 010	630	543	315
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
AKTYWA OBROTOWE	83 750	86 479	83 506	72 512
1. Zapasy	35 041	43 162	43 045	35 309
2. Należności krótkoterminowe	37 982	33 969	33 079	30 286
2.1. Od jednostek pozostałych	37 982	33 969	33 079	30 286
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 083	631	862	1 210
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 083	631	862	1 210
a). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 083	631	862	1 210
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 644	8 717	6 520	5 707
AKTYWA RAZEM	163 419	159 177	146 874	124 435

	Stan na dzień			
	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
KAPITAŁ WŁASNY	61 843	52 599	48 940	46 891
1. Kapitał zakładowy	6 378	5 308	5 308	5 308
2. Kapitał zapasowy	51 247	43 622	36 545	36 545
3. Pozostałe kapitały rezerwowe				
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	10	10		
5. Zysk (strata) netto	4 208	3 659	7 087	5 038
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	101 576	106 578	97 934	77 544
1. Rezerwy na zobowiązania	5 375	5 099	4 783	3 272
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 655	4 137	3 098	2 666
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	62	62	62	333
a). Długoterminowa	50	50	50	59
b). Krótkoterminowa	12	12	12	274
1.3. Pozostałe rezerwy	658	900	1 623	273
a). Krótkoterminowa	658	900	1 623	273
2. Zobowiązania długoterminowe	21 031	23 263	24 572	16 054
2.1. Wobec pozostałych jednostek	21 031	23 263	24 572	16 054
3. Zobowiązania krótkoterminowe	74 932	77 963	68 294	58 205
3.2. Wobec pozostałych jednostek	74 784	77 815	68 262	58 073
3.3. Fundusze specjalne	148	148	32	132
4. Rozliczenia międzyokresowe	237	253	285	13
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	237	253	285	13
a). Długoterminowe				
b). Krótkoterminowe	237	253	285	13
PASYWA RAZEM	163 419	159 177	146 874	124 435
Wartość księgowa	61 843	52 599	48 940	46 891
Liczba akcji (w szt.)	6 378 259	5 308 029	5 308 029	5 308 029
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	9,70	9,91	9,22	8,83
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 378 259	5 308 029	5 308 029	5 308 029
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	9,70	9,91	9,22	8,83

2.3 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	III kwartał 2012r. / okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	III kwartały 2011r. / okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011r. / okres od 01.07.2011 do 30.09.2011	III kwartały 2011r. / okres od 01.01.2011 do 30.09.2011
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	22 738	75 414	21 685	70 056
Koszt własny sprzedaży	18 185	58 722	17 495	55 311
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 553	16 692	4 190	14 745
Koszty sprzedaży	85	302	212	539
Koszty zarządu	1 362	5 244	1 359	4 743
Pozostałe przychody operacyjne	153	501	116	161
Pozostałe koszty operacyjne	106	221	51	82
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 153	11 426	2 684	9 542
Przychody finansowe	126	128	169	1 357
Koszty finansowe	2 586	6 250	1 388	4 711
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	693	5 304	1 465	6 188
Podatek dochodowy	144	1 096	318	1 150
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	549	4 208	1 147	5 038
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	549	4 208	1 147	5 038
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	549	4 208	1 147	5 038
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	549	4 208	1 147	5 038
Średnia ważona liczba akcji	5 450 628	5 355 909	5 308 029	5 308 209
Zysk (strata) na jedną akcję				
(w zł/gr na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	0,10	0,79	0,22	0,95
Rozwodniony	0,10	0,79	0,22	0,95
Z działalności kontynuowanej :				
Zwykły	0,10	0,79	0,22	0,95
Rozwodniony	0,10	0,79	0,22	0,95

2.4 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 lipca 2012 do 30 września 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 lipca 2012 roku	5 308	43 623	3 668	52 599	52 599
Zysk/ strata za okres	-	-	550	550	550
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	1 070	-	-	1 070	1 070
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	7 624	-	7 624	7 624
Kapitał własny na dzień na 30 września 2012 roku	6 378	51 247	4 218	61 843	61 843

2.5 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 do 30 września 2012

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2012 roku	5 308	36 545	7 088	48 941	48 941
Zysk/ strata za okres	-	-	4 208	4 208	4 208
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	7 078	(7 078)	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	1 070	-	-	1 070	1 070
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	7 624	-	7 624	7 624
Kapitał własny na dzień na 30 września 2012 roku	6 378	51 247	4 218	61 843	61 843

2.6 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 lipca 2011 do 30 września 2011

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Kapitał własny na dzień 1 lipca 2011 roku	5 308	36 545	3 891	45 744	45 744
Zysk/ strata za okres	-	-	1 147	1 147	1 147
Zysk/ strata z lat ubiegłych	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – wartość nominalna	-	-	-	-	0
Podwyższenie kapitału zakładowego – agio	-	-	-	-	0
Kapitał własny na dzień na 30 września 2011 roku	5 308	36 545	5 038	46 891	46 891

2.7 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2011 do 30 września 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	-	-	5 038	5 038	5 038
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 30 września 2011 roku	5 308	36 545	5 038	46 891	46 891

2.8 Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	III kwartał 2012r. / okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011r. / okres od 01.07.2011 do 30.09.2011	III kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	549	4 208	1 147	5 038
II. Korekty razem	-882	8 393	-3 637	301
1. Amortyzacja	3 533	10 019	2 546	7 220
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1	1	-1	-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 955	5 484	1 337	3 965
4. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	28	38	-105	-105
5. Zmiana stanu rezerw	-265	594	469	597
6. Zmiana stanu zapasów	1 565	1 447	-2 521	-13 737
7. Zmiana stanu należności	-3 471	-5 598	2 972	-1 955
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 905	48	-6 584	6 545
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 323	-3 640	-1 750	-2 227
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	-333	12 601	-2 490	5 339
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	50	155	36	36
a). W pozostałych jednostkach	50	155	36	36
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50	155	36	36
- zbycie aktywów finansowych				
II. Wydatki	654	1 670	1 349	5 120
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	654	1 670	1 349	5 120
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-604	-1 515	-1 313	-5 084
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	16 633	34 938	7 864	14 064
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 294	6 294		
2. Kredyty i pożyczki	12 739	21 644	7 864	9 064
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-2 400	7 000		5 000
II. Wydatki	15 242	45 802	3 657	14 202
1. Spłaty kredytów i pożyczek	6 996	19 918	131	2 206
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 888	6 288	200	200
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 390	14 066	2 054	7 859
4. Odsetki	1 968	5 530	1 272	3 937
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 391	-10 864	4 207	-138
D. Przepływy pieniężne netto, razem	454	222	404	117
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	452	221	344	57
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2	-1	1	2
F. Środki pieniężne na początek okresu	629	861	1	1 154
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 083	1 083	384	1 271
- o ograniczonej możliwości dysponowania	118	118		

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał 2012r. /okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 (w tys. zł)	III kwartał 2011r. /okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 (w tys. zł)	III kwartał 2012r. /okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 (w tys. EUR)	III kwartał 2011r. /okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	75 421	69 377	17 980	17 167
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 423	9 564	2 723	2 367
Zysk (strata) brutto	5 298	6 306	1 263	1 560
Zysk (strata) netto	4 203	5 074	1 002	1 256
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	12 720	5 347	3 032	1 323
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-1 595	-5 084	-380	-1 258
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 864	-138	-2 590	-34
Przepływy pieniężne netto, razem	261	125	62	31
Aktywa, razem	163 351	124 363	39 708	28 193
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101 523	77 436	24 679	17 554
Zobowiązania długoterminowe	21 031	16 054	5 112	3 639
Zobowiązania krótkoterminowe	74 882	58 097	18 203	13 170
Kapitał własny	61 828	46 927	15 029	10 638
Kapitał zakładowy	6 378	5 308	1 550	1 203
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)	0,77	0,96	0,18	0,24
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,77	0,96	0,18	0,24
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,70	8,84	2,36	2,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,70	8,84	2,36	2,00
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			
	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA TRWAŁE	80 617	73 635	64 289	52 655
1. Wartości niematerialne i prawne	503	564	671	765
2. Rzeczowe aktywa trwałe	73 713	67 048	58 294	46 785
3. Należności długoterminowe	617	617		
3.1. Od powiązanych jednostek				
3.2. Od pozostałych jednostek	617	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	940	562	480	261
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	940	562	480	261
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
AKTYWA OBROTOWE	82 734	85 390	82 393	71 708
1. Zapasy	34 972	43 095	42 997	35 309
2. Należności krótkoterminowe	37 861	33 226	32 262	29 502
2.1. Od powiązanych jednostek	6	2	6	4
2.2. Od pozostałych jednostek	37 238	33 224	32 257	29 498
3. Inwestycje krótkoterminowe	875	352	614	1 190
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	875	352	614	1 190
a). Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	875	352	614	1 190
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 643	8 717	6 519	5 707
AKTYWA RAZEM	163 351	159 025	146 682	124 363

	Stan na dzień			
	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011
KAPITAŁ WŁASNY	61 828	52 591	48 930	46 927
1. Kapitał zakładowy	6 378	5 308	5 308	5 308
2. Kapitał zapasowy	51 247	43 622	36 545	36 545
3. Pozostałe kapitały rezerwowe				
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
5. Zysk (strata) netto	4 203	3 661	7 077	5 074
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	101 523	106 434	97 752	77 436
1. Rezerwy na zobowiązania	5 373	5 096	4 783	3 272
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 652	4 134	3 098	2 666
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	62	62	62	333
a). Długoterminowa	50	50	50	59
b). Krótkoterminowa	12	12	12	274
1.3. Pozostałe rezerwy	659	900	1 623	273
a). Krótkoterminowa	659	900	1 623	273
2. Zobowiązania długoterminowe	21 031	23 263	24 572	16 054
2.1. Wobec pozostałych jednostek	21 031	23 263	24 572	16 054
3. Zobowiązania krótkoterminowe	74 882	77 822	68 112	58 097
3.1. Wobec powiązanych jednostek	90			
3.2. Wobec pozostałych jednostek	74 644	77 674	68 080	57 965
3.3. Fundusze specjalne	148	148	32	132
4. Rozliczenia międzyokresowe	237	253	285	13
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	237	253	285	13
a). Długoterminowe				
b). Krótkoterminowe	237	253	285	13
PASYWA RAZEM	163 351	159 025	146 682	124 363

Wartość księgowa	61 828	52 591	48 930	46 927
Liczba akcji (w szt.)	6 378 259	5 308 029	5 308 029	5 308 029
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	9,69	9,91	9,22	8,84
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 378 259	5 308 029	5 308 029	5 308 029
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	9,69	9,91	9,22	8,84

3.3 Śródroczny jednostkowy rachunek zysków i strat

	III kwartał 2012r. / okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011r. / okres od 01.07.2011 do 30.09.2011	III kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 30.09.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	22 730	75 421	21 550	69 376
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 630	75 254	19 397	65 070
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	100	167	2 153	4 306
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 221	58 890	17 411	54 767
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 153	58 759	15 318	50 581
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68	131	2 093	4 186
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 509	16 531	4 139	14 609
IV. Koszty sprzedaży	84	301	212	539
V. Koszty ogólnego zarządu	1 335	5 108	1 348	4 509
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	3 090	11 122	2 579	9 561
VII. Pozostałe przychody operacyjne	166	495	31	77
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38	38	21	21
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne	128	457	10	56
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	110	194	43	74
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-11			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3. Inne koszty operacyjne	121	194	43	74
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 146	11 423	2 567	9 564
X. Przychody finansowe	124	124	205	1 410
1. Odsetki	124	124	99	846
2. Zysk ze zbycia inwestycji				
3. Inne przychody finansowe			106	564
XI. Koszty finansowe	2 586	6 249	1 382	4 668
1. Odsetki	2 569	6 215	1 382	4 048
2. Inne	17	34		620
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	684	5 298	1 390	6 306
XIII. Zysk (strata) brutto	684	5 298	1 390	6 306
XIV. Podatek dochodowy	142	1 095	325	1 232
XV. Zysk (strata) netto	542	4 203	1 065	5 074
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		6 207	6 826	6 826
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 450 628	5 355 909	5 308 029	5 308 029
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,16	1,29	1,29
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 450 628	5 355 909	5 308 029	5 308 029
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,16	1,29	1,29

3.4 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	III kwartał 2012r. / okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2012r. / okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011r. / okres od 01.07.2011 do 30.09.2011	III kwartał 2011r. / okres od 01.01.2011 do 30.09.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	52 591	48 931	45 862	41 853
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	52 591	48 931	45 862	41 853
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 308	5 308	5 308	5 308
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	1 070	1 070		
a). Zwiększenie (z tytułu)	1 070	1 070		
- emisji akcji (wydania udziałów)	1 070	1 070		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	6 378	6 378	5 308	5 308
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	43 622	36 545	36 545	29 826
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	7 625	14 702		6 719
a). Zwiększenie (z tytułu)	7 625	14 702		6 719
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	7 625	7 624		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		7 078		6 719
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 247	51 247	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	3 661	7 078		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 661	7 078		
a). Zmniejszenia (z tytułu)		7 078	4 009	
- podziału zysku z przeznaczeniem na kapitał zapasowy		7 078		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 661	0		
5.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 661	0	4 009	
6. Wynik netto	542	4 203	1 065	5 074
a). Zysk netto	542	4 203	1 065	5 074
II. Kapitał własny na koniec okresu	61 828	61 828	46 927	46 927
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	61 828	61 828	46 927	46 927

3.5 Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	III kwartał 2012r. / okres od 01.07.2012 do 30.09.2012	III kwartały 2012r. / okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011r. / okres od 01.07.2011 do 30.09.2011	III kwartały 2011r. / okres od 01.01.2011 do 30.09.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	542	4 203	1 065	5 074
II. Korekty razem	-805	8 516	-3 572	273
1. Amortyzacja	3 521	9 981	2 463	6 971
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1	1	-1	-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 955	5 484	1 332	3 945
4. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	27	38		-21
5. Zmiana stanu rezerw	-266	590	468	628
6. Zmiana stanu zapasów	1 566	1 467	-2 521	-13 741
7. Zmiana stanu należności	-3 475	-5 598	3 017	-2 249
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 814	186	-6 567	6 914
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 320	-3 632	-1 742	-2 172
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	-263	12 720	-2 507	5 347
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	50	70	36	36
a). W pozostałych jednostkach	50	70	36	36
- zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50	70	36	36
- zbycie aktywów finansowych				
II. Wydatki	654	1 665	1 349	5 120
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	654	1 665	1 349	5 120
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-604	-1 595	- 1 313	-5 084
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	16 633	34 938	7 864	14 064
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 294	6 294		
2. Kredyty i pożyczki	12 739	21 644	7 864	9 064
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-2 400	7 000		5 000
II. Wydatki	15 242	45 802	3 657	14 202
1. Spłaty kredytów i pożyczek	6 996	19 918	131	2 206
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 888	6 288	200	200
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 389	14 066	2 054	7 859
4. Odsetki	1 969	5 530	1 272	3 937
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 391	-10 864	4 207	-138
D. Przepływy pieniężne netto, razem	524	261	387	62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	523	260	387	64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1	-1	1	2
F. Środki pieniężne na początek okresu	350	612	1 126	1 126
G. Środki pieniężne na koniec okresu	874	874	324	1 188
- o ograniczonej możliwości dysponowania	118	118		

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 07 lipca 2012 roku do 30 września 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 lipca 2012 roku do 30 września 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.

Data przejścia na stosowanie standardów MSR/MSSF jest dzień 1 stycznia 2010 roku. Pierwszym rocznym sprawozdaniem Spółki, sporządzonym zgodnie z MSSF było sprawozdanie za okres 01 stycznia 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 III 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 1 lipca 2012 do 30 września 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 30.09.2012 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 przejścia ustala się jako wartość godziwą przekazanych aktywów, wyemitowanych instrumentów kapitałowych oraz zobowiązań zaciągniętych lub przejętych na dzień wymiany, powiększoną o koszty bezpośrednio związane z przejściem. 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 przejścia, niezależnie od wielkości ewentualnych udziałów mniejszości. Nadwyżkę kosztu przejścia

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 – 30.09.2012	4,1948	4,1138
01.01 – 30.09.2011	4,0413	4,4112

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 III 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 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
KTÓRKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	30.09.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	21	47
a) Zwiększenia (z tytułu)	572	21
- odsetki		21
- utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu sprzedaży	572	
b) Zmniejszenia (z tytułu)		47
- wykorzystanie		
- rozwiązanie – należność główna		47
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	593	21

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

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

Tytuł	Stan na dzień 01.07.2012	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 30.09.2012
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	62				62
- długoterminowa	50				50
- krótkoterminowa	12				12
Pozostałe rezerwy, w tym:	900	26	268		658
- krótkoterminowa	900	26	268		658
Razem	962	26	268		720

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

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

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 01.07.2012r.	4 137
a) odniesionych na wynik finansowy	4 137
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	655
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	655
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	137
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	137
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 30.09.2012r., razem	4 655
a) odniesionej na wynik finansowy	4 655
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

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

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 01.07.2012r.	630
a) odniesionych na wynik finansowy	630
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	432
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	432
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	
3. Zmniejszenia	52
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	52
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 30.09.2012r., razem	1 010
a) odniesionej na wynik finansowy	1 010
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 III 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	68 142	1 221	755	79 669
b) Zwiększenia (z tytułu)			15 379	135		15 514
- zakup			12 425	135		12 560
- wytworzenie			2 896			2 896
- modyfikacja			58			58
- zaliczki						
c) Zmniejszenia (z tytułu)			48	322	17	387
- sprzedaż			48	322		370
- likwidacja					17	17
d) Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 827	6 724	83 473	1 034	738	94 796
e) Skumulowane umorzenie na początek okresu	-	223	21 013	635	393	22 264
f) Umorzenie za okres (z tytułu)		42	3 288	-275	-1	3 054
- zwiększenia		42	3 336	45	16	3 439
- zmniejszenia			48	321	17	386
g) Skumulowana umorzenie na koniec okresu	-	265	24 301	360	392	25 318
h) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 827	6 459	59 172	675	346	69 479
Aktywa przeznaczone do sprzedaży – na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
Aktywa przeznaczone do sprzedaży – na koniec okresu						
Ogółem środki trwałe	2 827	6 459	59 172	675	346	69 479

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

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Ogółem
a) Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu		764	1 376	2 140
b) Zwiększenia (z tytułu)			34	34
- nabycia			34	34
c) Zmniejszenia (z tytułu)				
- likwidacji				
d) Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu		764	1 410	2 174
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			807	807
f) Amortyzacja za okres (z tytułu)			95	95
- zwiększenia			95	95
- zmniejszenia				
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			902	902
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		764	508	1 272

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	
	30.09.2012	30.09.2011
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	16 393	8 805
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	13 906	8 636
Razem	30 299	17 441

4.10 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

4.11 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W III kwartale nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

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.

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

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ BILANSOWY WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Nazwa Spółki	Należności	Zobowiązania
	Stan na 30.09.2012 r	
Bumech - Technika Górnicza Sp. z o.o.	6	90
Razem	6	90

PRZYCHODY I KOSZTY ZREALIZOWANE W TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKMI POWIĄZANYMI

Nazwa Spółki	Przychody	Koszty
	w okresie od 01.07.2012 od 30.09.2012	
Bumech - Technika Górnicza Sp. z o.o.	7	233
Razem	7	233

Wartość firmy ustalona na dzień przejęcia w cenie nabycia, tj. w wysokości nadwyżki kosztu połączenia nad udziałem w wartości godziwej netto możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych jednostki przejętej wynosi 764.171,73 zł.

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 III kwartale 2012 roku na skutek wydania 1 070 230 akcji serii E na mocy z art. 452 §1 kodeksu spółek handlowych (dalej: ksh) został podniesiony kapitał zakładowy Spółki z 5 308 029,00 zł do poziomu 6 378 259,00 zł, tj. wzrósł o 20,16 %. Równocześnie w związku z nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji pomniejszoną o dotychczas zaksięgowane koszty emisji akcji kapitał zapasowy wzrósł o kwotę 7.623.838,64 zł.

Poza tym 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 21.06.2012 roku Zarząd BUMECH S.A. podjął Uchwałę w sprawie niepublicznej emisji do 5 000 obligacji niezabezpieczonych na okaziciela serii W o wartości nominalnej i cenie emisyjnej 1 000 zł (jeden tysiąc złotych) każda z terminem wykupu 04.10.2012 roku. Dnia 04.07.2012 roku Obligatariuszom przydzielono 4 412 sztuk Obligacji oprocentowanych według stałej stopy wynoszącej 12 % w skali roku.

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 III kwartale 2012 roku dokonał przelewu następujących płatności odsetek na rzecz Obligatariuszy z tytułu poszczególnych serii obligacji: a) P – 132 350,00 zł; b) R – 280 300,00 zł; c) T – 64 632,00 zł; d) U - 56 660,00 zł;

Ponadto w III kwartale 2012 roku nastąpił wykup obligacji serii O i S wraz z płatnością odsetek w wysokości odpowiednio: 3 793 277,00 zł i 5 149 600,00 zł.

W ramach prywatnej subskrypcji na podstawie art. 451 § 2 kodeksu spółek handlowych w zamian za wkłady pieniężne posiadaczom warrantów subskrypcyjnych serii B zostało wydane 1 070 230 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 830 230 sztuk akcji oraz 9,00 (dziewięć, 00/100) złotych w odniesieniu do 240 000 sztuk akcji. Agio, powstałe w związku z nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji, zwiększające kapitał zapasowy jest pomniejszane o koszty emisji. W ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego do dnia 30 czerwca 2013 r. może zostać objętych

nie więcej niż 3 000 000 (trzy miliony) akcji serii E BUMECH S.A. W związku z dotychczasowym wydaniem akcjonariuszom 1 070 230 (jeden milion siedemdziesiąt tysięcy dwieście trzydzieści) sztuk akcji serii E na mocy art. 452 §1 ksh nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego BUMECH S.A. o łączną kwotę 1 070 230,00 (jeden milion siedemdziesiąt tysięcy dwieście trzydzieści, 00/100) złotych, tj. do kwoty 6 378 259,00 (sześć milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście pięćdziesiąt dziewięć, 00/100) złotych.

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 oraz 87/2012 z dnia 27.09.2012 roku. Na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego opisany powyżej proces emisji warrantów subskrypcyjnych serii B zamiennych na akcje serii E nie został zakończony.

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 III 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 30.09.2012				Okres od 01.01.2011 do 30.09.2011			
	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
	(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	13 373	3 106			12 033	2 718		
II Dźwignie wyrobisk podziemnych	26 255	650			26 351	366		
III Produkcja urządzeń i maszyn górniczych	35 785	12 936	5 545	11 146	26 939	11 510	5 282	9 463
IV Sprzedaż węgla					4 106	68		
V Pozostała działalność					627	83		
Razem	75 413	16 691	5 545	11 146	70 056	14 745	5 282	9 463

Prezentowana działalność Grupy podzielona została na następujące segmenty branżowe:

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

Grupa Kapitałowa w trzech 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

Emitent informuje również, iż w III kwartale 2012 roku nie został dokonany, będący przedmiotem zastrzeżenia Biegłego rewidenta, odpis aktualizacyjny z tytułu przeterminowanych wierzytelności od jednostki w trudnej sytuacji finansowej (dalej: Wierzytelność Przeterminowana), gdyż Zarząd BUMECH S.A. w dalszym ciągu stoi na stanowisku, iż należności te są do odzyskania.

Ponadto dnia 9 listopada 2012 roku Zarząd BUMECH S.A. zaakceptował przedstawioną przez podmiot trzeci (cesjonariusza) propozycję rozwiązania sporu w przedmiocie skuteczności przelewu Wierzytelności Przeterminowanej w kwocie 2.257.599,20 zł za łączną kwotę 1.350.000 zł. Zarząd BUMECH S.A. kwestionował skuteczność przelewu Wierzytelności Przeterminowanej przez BUMECH S.A. na podmiot trzeci (cesjonariusza) z uwagi na brak zapłaty przez cesjonariusza drugiej raty ceny w wysokości 1.030.000 zł (pierwsza rata ceny w wysokości 320.000 zł została uregulowana przez cesjonariusza i zaliczona na podstawie umowy cesji na poczet Wierzytelności Przeterminowanej). Cesjonariusz twierdził, że nabył skutecznie Wierzytelność Przeterminowaną od BUMECH S.A. oraz rozliczył ją z dłużnikiem. Pismem z dnia 26 października 2012 roku, cesjonariusz zaproponował rozwiązanie istniejącego sporu poprzez zapłatę przez niego drugiej raty ceny w wysokości 1.030.000 zł wraz z należnymi odsetkami do dnia 18 grudnia 2012 roku. Realizacja ww. rozwiązania istniejącego sporu spowodowałaby, że wynik finansowy brutto Spółki byłby mniejszy o 986 tys. zł z uwagi na różnicę pomiędzy wartością nominalną Wierzytelności Przeterminowanej a ceną jej nabycia przez cesjonariusza. BUMECH S.A. nie wyklucza dochodzenia roszczeń odszkodowawczych przeciwko cesjonariuszowi oraz członkom zarządu dłużnika pierwotnego.

Poza powyższym według Emitenta po zakończeniu III 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 III 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 31.12.2012	Zwiększenia w okresie od 01.01.2012 do 30.09.2012	Zmniejszenia	Stan na 30.09.2012
Zobowiązania warunkowe* w Grupie Kapitałowej, w tym:	(tys. zł)	362	1 439	1 304	497
u Emitenta	(tys. zł)	362	1439	1304	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 30.09.2012 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 30.09.2012 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 (dawniej: Przedsiębiorstwo Robót Górniczych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gliwicach). 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 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 III 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 działalności Grupy nie wystąpiły czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały znaczący wpływ na wyniki finansowe BUMECH S.A. w III kwartale 2012 roku poza opisanymi w niniejszym raporcie.

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

W świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym Zarząd Emitenta podtrzymuje prognozę wyników finansowych opublikowaną raportem bieżącym nr 18/2012 z dnia 13.03.2012 roku, gdyż zgodnie z jego najlepszą wiedzą nie istnieją przesłanki, które mogłyby uniemożliwić jej wykonanie w całym roku obrotowym 2012.

Poniżej przedstawiamy stopień wykonania prognozy:

Parametr	Wielkość prognozowana na 2012 rok (w tys.)	Wykonanie za I - III kwartał 2012 roku (w %)
Przychody ze sprzedaży	120 050	62,82
EBIT	19 050	59,97
EBITDA	34 590	61,88
Zysk netto	10 018	41,96

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

Struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów Emitenta na dzień publikacji raportu okresowego za I półrocze 2012 roku przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział głosów na WZA (w %)
Zygmunt Kosmała ¹	300 000	300 000	5,65	5,65
Mirosław Szmal ²	882 321	882 321	16,62	16,62
Wszyscy klienci Pioneer Pekao Investment Management SA ³	530 803	530 803	10,00	10,00
Fundusze zarządzane przez PKO TFI S.A. ⁴	330 068	330 068	6,22	6,22
Fundusze zarządzane przez QUERCUS TFI S.A. ⁵	384 888	384 888	7,25	7,25
Klienci PZU Asset Management S.A. ⁶	373 713	373 713	7,04	7,04
Fundusze zarządzane przez IDEA TFI S.A. ⁷	358 234	358 234	6,75	6,75
Fundusze zarządzane przez AMPLICO PTE ⁸	507 026	507 026	9,55	9,55
Fundusz zarządzany przez Millennium TFI S.A. ⁹	307 504	307 504	5,79	5,79
Adam Konopka wraz z podmiotami powiązanymi (KFC FIZ AN, AEK CAPITAL VENTURES SP ZOO SP K, AEK CAPITAL VENTURES SP ZOO 02 SKA) ¹⁰	453 577	453 577	8,55	8,55

¹ Zgodnie z oświadczeniem Akcjonariusza z dnia 29.08.2012 roku

²⁻⁸ Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 22.08.2012 roku

⁹ Zgodnie z raportem bieżącym nr 8/2011 z dnia 15.02.2011 roku

¹⁰ Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 22.08.2012 roku oraz Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 22.08.2012 roku

Struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego za III kwartał 2012 roku przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział głosów na WZA (w %)
Renale Management Limited¹	500 000	500 000	7,84*	7,84*
Mirosław Szał²	483 828	483 828	7,59*	7,59*
Pioneer Fundusz Inwestycyjny Otwarty; Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty TP³	584 295	584 295	9,16*	9,16*
Fundusze zarządzane przez PKO TFI SA⁴	330 068	330 068	5,17*	5,17*
Fundusze zarządzane przez QUERCUS TFI SA⁵	384 888	384 888	6,03*	6,03*
Klienci PZU Asset Management SA⁶	373 713	373 713	5,86*	5,86*
Fundusze zarządzane przez IDEA TFI SA⁷	358 234	358 234	5,62*	5,62*
Fundusze zarządzane przez AMPLICO PTE⁸	507 026	507 026	7,95*	7,95*
Fundusz zarządzany przez Millennium TFI SA⁹	307 504	307 504	4,82*	4,82*
Adam Konopka wraz z podmiotami powiązanymi¹⁰	726 027	726 027	11,38*	11,38*
Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland SA¹¹	513 143	513 143	8,05*	8,05*
Prosperitas Management Sp. z o o II SKA¹²	398 000	398 000	6,24*	6,24*
AEK CAPITAL VENTURES SP ZOO 02 SKA¹³	352 230	352 230	5,52	5,52

* 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.

¹ Zgodnie z raportem bieżącym nr 85/2012 z dnia 26.09.2012 roku

² Zgodnie z raportem bieżącym nr 71/2012 z dnia 06.09.2012 roku

³ Zgodnie z raportem bieżącym nr 86/2012 z dnia 27.09.2012 roku

⁴⁻⁸ Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki w dniu 22.08.2012 roku

⁹ Zgodnie z raportem bieżącym nr 8/2011 z dnia 15.02.2011 roku

¹⁰ Zgodnie z oświadczeniem akcjonariusza z dnia 14.11.2012 roku

¹¹ Zgodnie z raportem bieżącym nr 77/2012 z dnia 11.09.2012 roku oraz 90/2012 z dnia 03.10.2012 roku

¹² Zgodnie z raportem bieżącym nr 79/2012 z dnia 13.09.2012 roku

¹³ Zgodnie z raportem bieżącym nr 92/2012 z dnia 05.10.2012 roku

Według najlepszej wiedzy Emitenta w okresie od przekazania raportu okresowego za I półrocze 2012 roku, tj. od dnia 31.08.2012 roku do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego za III kwartał 2012 roku wzrost udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu BUMECH S.A. nastąpił w przypadku Klientów Pioneer Pekao Investment Management SA (o 53 492 akcje) i Pana Adama Konopki wraz z podmiotami powiązanymi (o 272 450 akcji).

Ponadto jako akcjonariusze większościowi pojawili się: Renale Management Limited (500 000 akcji), Prosperitas Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością II Spółka komandytowo – akcyjna (398 000 akcji) oraz fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland SA (513 143 akcje). Oprócz tego zgodnie z raportem bieżącym nr 80/2012 z dnia 13.09.2012 roku w skład akcjonariatu (pośrednio) wszedł Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych Prospecta reprezentowany przez Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych BDM S.A. w związku z nabyciem akcji Bumech S.A. przez jego spółkę zależną - Prosperitas Management Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością II S.K.A.

Zaangażowanie w akcjonariacie zmniejszył natomiast Pan Mirosław Szał (o 398 493 akcje). Ponadto Pan Zygmunt Kosmała, na skutek podniesienia kapitału zakładowego Emitenta, przestał być „akcjonariuszem znaczącym”.

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

Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień publikacji raportu za I półrocze 2012 roku przedstawiało się następująco:

Akcionariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna
Zygmunt Kosmała ¹ – Prezes Zarządu	300 000	300 000
Dariusz Dźwigoł ² – Wiceprezes Zarządu	3 485	3 485
Adam Konopka ³ – Przewodniczący RN	8 293	8 293
Robert Fijołek ⁴ – Członek RN	46 362	46 362
Ewelina Kwiatkowska ⁵ – Członek RN	540	540

¹ Zgodnie z oświadczeniem akcjonariusza z dnia 29.08.2012 roku

² Zgodnie z oświadczeniem akcjonariusza z dnia 31.08.2012 roku

³ Zgodnie z listą uprawnionych do uczestnictwa na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy dnia 26.06.2012 r.

⁴ Zgodnie z informacją Akcjonariusza z dnia 30.08.2012 roku

⁵ Zgodnie z raportem bieżącym nr 48/2011 z dnia 29.11.2011 roku

Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu za III kwartał 2012 roku przedstawia się następująco:

Akcionariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna
Zygmunt Kosmała ¹ – Prezes Zarządu	300 000	300 000
Dariusz Dźwigoł ² – Wiceprezes Zarządu	3 485	3 485
Adam Konopka ³ – Przewodniczący RN	8 513	8 513
Robert Fijołek ⁴ – Członek RN	46 362	46 362
Ewelina Kwiatkowska ⁵ - Członek RN	540	540

¹ Zgodnie z oświadczeniem akcjonariusza z dnia 13.11.2012 roku

² Zgodnie z oświadczeniem akcjonariusza z dnia 13.11.2012 roku

³ Zgodnie z oświadczeniem akcjonariusza z dnia 14.11.2012 r.

⁴ Zgodnie z informacją akcjonariusza z dnia 09.11.2012 roku

⁵ Zgodnie z informacją akcjonariusza z dnia 12.11.2012 roku

Według najlepszej wiedzy Emitenta w okresie od przekazania raportu okresowego za I półrocze 2012 roku do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego za III kwartał 2012 roku - oprócz faktu, iż Pan Adam Konopka osobiście zwiększył zaangażowanie o 220 akcji - nie miały miejsca żadne zmiany w stanie posiadania akcji BUMECH S.A przez osoby nadzorujące i zarządzające, natomiast pozostali Członkowie Rady nie posiadają akcji BUMECH S.A.

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 29.02.2012 roku Emitent zawarł z Bankiem Spółdzielczym w Żorach (dalej: BS) kredyt obrotowy w kwocie 1 950 000,00 zł na okres od 29.02.2012 roku do 28.08.2012 roku oprocentowany w wysokości 9,5 % w stosunku rocznym. Jego całkowita spłata nastąpiła dnia 27.08.2012 roku, po czym została zawarta z BS kolejna umowa kredytu obrotowego w kwocie 1 950 000,00 zł udzielonego na okres od 29.08.2012 roku do 28.02.2013 roku na sfinansowanie bieżących wydatków Spółki. Oprocentowanie kredytu w dniu zawarcia umowy wynosiło 9,5 % w skali rocznej. Szczegóły dotyczące umów z BS zawiera raport bieżący nr 95/2012 z dnia 11.10.2012 roku.

Ponadto dnia 16.08.2012 roku BUMECH S.A. podpisał z DZ BANK POLSKA SA z siedzibą w Warszawie (dalej: DZ) umowę średnioterminowego, odnawialnego kredytu, który może być wykorzystywany do wysokości limitu wynoszącego 10.000.000,00 zł na okres od dnia podpisania umowy do dnia 16.08.2015 r. na sfinansowanie istniejących i przyszłych wierzytelności Kredytobiorcy z tytułu zawartych przez niego kontraktów handlowych, zaakceptowanych przez DZ. Emitent może wykorzystywać limit w formie transz. Od kwoty wykorzystanych transz DZ pobiera odsetki w wysokości WIBOR 3M plus 2,60 punktu procentowego w stosunku rocznym. Szczegółowe informacje na temat powyższego kredytu przedstawiały raporty bieżące nr: 74/2012 z dnia 07.09.2012 roku, 89/2012 z dnia 01.10.2012 roku oraz 98/2012 z dnia 31.10.2012 roku.

Ponadto w III kwartale 2012 roku został zamknięty kredyt w rachunku bieżącym udzielony przez Deutsche Bank PBC SA spółce zależnej Emitenta - BTG na okres od 23.09.2011 roku do 18.09.2012 roku.

W dniu 22.08.2012 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy BUMECH S.A., które upoważniło Zarząd Spółki do dokonania, w okresie do dnia 22 sierpnia 2015 roku, jednego albo kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki o łączną kwotę nie wyższą niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) w ramach kapitału docelowego z przeznaczeniem na wzmocnienie kapitału obrotowego niezbędnego do jej prawidłowego funkcjonowania. Dnia 19.09.2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII KRS dokonał rejestracji zmian Statutu w powyższym zakresie, o czy Emitent informował raportem bieżącym nr 88/2012 z dnia 28.09.2012 roku.

Dnia 03.10.2012 roku Emitent z konsorcjantem zawarł z Jastrzębską Spółką Węglową S.A. umowę na roboty drażeniowe o wartości 15,05 mln zł. Szczegółowe informacje związane z przedmiotową umową zawiera raport bieżący nr 93/2012 z dnia 05.10.2012 roku.

W dniu 04.10.2012 roku miał miejsce wykup obligacji serii W wraz z ostatnią płatnością odsetek w łącznej wysokości 4 545 463,00 zł.

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały podane w raporcie za III 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 z dalszym pozyskaniem środków z emisji akcji serii E. Środki te bowiem zasiliłyby kapitał obrotowy i umożliwiłyby kontynuację realizacji celów strategicznych BUMECH S.A.

Spółka 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.