



**Skonsolidowany raport okresowy
Grupy Kapitałowej Bumech S.A.
za okres od 01 stycznia 2016 roku do dnia 31 marca 2016 roku**

1. WSTĘP	6
1.1 Informacje ogólne o raporcie okresowym	6
1.2 Spółki podlegające konsolidacji	6
1.3 Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej	6
1.4 Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO	7
2. SRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2016 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI	8
2.1 Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	8
2.2 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	9
2.3 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z wyników i pozostałych całkowitych dochodów	11
2.4 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	12
2.5 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
3. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	16
3.1 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.	16
3.2 Stwierdzenie, czy sprawozdanie finansowe podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych	19
3.3 Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie	19
3.4 Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	20
3.5 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
3.6 Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	21
POZOSTAŁE REZERWY	21
3.7 Informacje o rozwiązaniu wszelkich istotnych rezerw na koszty restrukturyzacji	23
3.8 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23
3.9 Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	24
3.10 Informacje o poczynionych istotnych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	25
3.11 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	25
3.12 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	25
3.13 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	26
3.14 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących	26
3.15 Informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, 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)	26
3.16 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	26
3.17 Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną transakcji z podmiotami powiązanymi	26
3.18 W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania	28

3.19 Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość	28
3.20 Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	29
3.21 Wyplacone lub zadeklarowane dywidendy (łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję) w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje	29
3.22 Wydarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego nieuwjęte w sprawozdaniu za dany okres śródroczny a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy	29
3.23 Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego	29

4. POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4.1 Opis Grupy Kapitałowej i przyjęta metoda konsolidacji.....	31
4.2 Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	32
4.3 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	32
4.4 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	34
4.5 Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:.....	35
4.6 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:	35
4.7 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	37
4.8 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	40
4.9 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	42
4.10 Wpływ zmian w składzie jednostki w trakcie okresu śródrocznego, w tym połączeń jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, restrukturyzacji, a także zaniechania działalności	44

5. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

5.1 Wybrane dane finansowe śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego	45
5.2 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	46
5.3 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z wyników i pozostałych całkowitych dochodów	48
5.4 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	49
5.5 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	50

6. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....

53

6.1 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.	53
6.2 Stwierdzenie, czy sprawozdanie finansowe podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych.....	56
6.3 Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych)	56
6.4 Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność	57
6.5 Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.	57
6.6 Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	57
6.7 Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.	58
6.8 Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.	59
6.9 Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	60
6.10 Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	61
6.11 Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.	62
6.12 Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	62
6.13 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.	62
6.14 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	63
6.15 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta	63
6.16 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)	63
6.17 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	63
6.18 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:	63
6.19 Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	64
6.20 Informacja dotyczące wypłaconej (lub zdeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	64
6.21 Wskazanie zdarzeń, które nastąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.....	64
6.22 Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	65

7. POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....

7.1 Opis Grupy Kapitałowej Emitenta	66
7.2 Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	66

7.3 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	66
7.4 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	68
7.5 Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:.....	69
7.6 Informacje o udzieleniu przez Emitenta 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	69
7.7 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	69
7.8 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 Emitenta	70
7.9 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	71
7.10 Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	73

1. WSTĘP

1.1 Informacje ogólne o raporcie okresowym

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Bumech S.A. oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Bumech S.A. za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016 roku (dalej: Sprawozdania) sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

Sprawozdania są zgodne z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34: „*Sródroczna sprawozdawczość finansowa*”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską oraz innych obowiązujących przepisów.

Sprawozdania zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Bumech S.A. oraz jego Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Dane w Sprawozdaniach wykazane zostały w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach podane zostały z większą dokładnością. Walutą funkcjonalną, jak i sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

1.2 Spółki podlegające konsolidacji

Na dzień 31.03.2016 roku konsolidacji metoda pełną podlegały następujące podmioty:

- Bumech Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach (dalej: Bumech, Emitent, Spółka)
- Przedsiębiorstwo „KOBUD” Sp. z o.o. z siedzibą w Łęcznej (dalej: Kobud)
- BUMECH – TECHNIKA GÓRNICZA Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (dalej: BTG)
- ZWG Sp. z o.o. KOBUD Spółka Komandytowo – Akcyjna z siedzibą w Iwinach.

Szczegółowe informacje nt. struktury całej Grupy Kapitałowej Bumech S.A. (dalej: Grupa, GK) zawiera punkt 4.1 niniejszego skonsolidowanego raportu okresowego Grupy Kapitałowej Bumech S.A. za okres od 01 stycznia 2016 roku do dnia 31 marca 2016 roku (dalej: Raport).

1.3 Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Na dzień 31.12.2015 roku oraz na chwilę przekazania niniejszego Raportu Zarząd Spółki tworzyli:

Marcin Sutkowski – Prezes Zarządu
Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu
Łukasz Kliszka – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej (dalej: Rada, RN) na dzień 31.12.2015 tworzyli:

Piotr Wojnar – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Dorota Giżewska – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Alicja Sutkowska – Członek Rady Nadzorczej
Paweł Ruka - Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Szymon Kowalski – Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Rosiński - Członek Rady Nadzorczej
Anna Brzózko – Jaworska - Członek Rady Nadzorczej

Dnia 06.04.2016 roku Pan Paweł Ruka – Członek Rady złożył rezygnację z pełnionej funkcji ze skutkiem na dzień 06.04.2016 rok. Ponadto ze skutkiem na dzień 07.04.2016 roku rezygnację złożył Pan Piotr Wojnar.

Dnia 07.04.2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 29.03.2016 roku po wznowieniu obrad w dniu 07.04.2016 roku odwołało z funkcji Członka Rady Spółki Pana Wojciecha

Kowalskiego, powołując do składu RN następujące osoby: Panią Kamilę Kliszkę, Pana Marcina Rudzkiego oraz Pana Michała Kwiatkowskiego. Zmiany w organie nadzorczym, które miały miejsce w 2016 roku Emitent opisał w raportach bieżących nr: 20/2016 i 22/2016 z dnia 07.04.2016 roku oraz nr 23/2016 z dnia 08.04.2016 roku.

Począwszy od dnia 07.04.2016 roku do dnia publikacji niniejszego Raportu skład RN jest następujący:

Dorota Giżewska - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Alicja Sutkowska – Członek Rady Nadzorczej
Anna Brzózko – Jaworska - Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Rosiński – Członek Rady Nadzorczej
Kamila Kliszka - Członek Rady Nadzorczej
Marcin Rudzki - Członek Rady Nadzorczej
Michał Kwiatkowski - Członek Rady Nadzorczej

1.4 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	Średni kurs w okresie ¹	Kurs na ostatni dzień okresu	Maksymalny kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie
01.01 - 31.03.2016	4,3559	4,2684	4,4987	4,2445
01.01 - 31.03.2015	4,1489	4,0890	4,2081	4,0890
01.01 – 31.12.2015	4,1848	4,2615	4,2652	4,0337

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.

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

2. SRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2016 ROKU SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

2.1 Wybrane dane finansowe skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	I kwartał 2016/ okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	I kwartał 2015/ okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	I kwartał 2016/ okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	I kwartał 2015/ okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	29 793	31 109	6 840	7 498
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 518	4 192	578	1 010
Zysk (strata) brutto	1 404	2 432	322	586
Zysk (strata) netto	1 232	2 005	283	483
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 625	8 537	-1 062	2 058
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	497	-1 560	114	-376
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 972	-9 079	912	-2 188
Przepływy pieniężne netto razem	- 156	-2 102	-36	-507

Wyszczególnienie	31.03.2016r.	31.12.2015r.	31.03.2016r.	31.12.2015r.
	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. EUR)	(w tys. EUR)
Aktywa razem	212 429	202 028	49 768	47 408
Aktywa trwałe	134 907	134 382	31 606	31 534
Aktywa obrotowe	64 157	54 281	15 031	12 738
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	13 365	13 365	3 131	3 136
Kapitał własny	79 314	76 950	18 582	18 057
Kapitał akcyjny	64 468	64 468	15 104	15 128
Zobowiązania razem	133 115	125 078	31 186	29 351
- w tym krótkoterminowe	80 087	78 068	18 763	18 319
- w tym długoterminowe	53 028	47 010	12 423	11 032
Liczba akcji w sztukach	64 468 029	64 468 029	64 468 029	64 468 029
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	1,23	1,19	0,29	0,28
Zysk netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,02	0,03	0,00	0,01

2.2 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
AKTYWA TRWAŁE	134 907	134 382
1. Rzeczowe aktywa trwałe	109 500	109 642
2. Wartości niematerialne	8 597	8 891
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	5 922	5 158
4. Należności długoterminowe	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych	0	0
4.2. Od jednostek pozostałych	0	0
5. Inwestycje długoterminowe	92	92
5.1. Nieruchomości	0	0
5.2. Długoterminowe aktywa finansowe	92	92
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 796	10 599
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 811	8 670
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 985	1 929
AKTYWA OBROTOWE	64 157	54 281
1. Zapasy	20 907	21 282
2. Należności krótkoterminowe	33 438	25 072
2.1. Należności z tytułu dostaw i usług	33 136	23 335
2.2. Należności z tytułu podatku dochodowego		237
2.3. Pozostałe należności	302	1 500
3. Środki pieniężne i inne aktywa finansowe	502	695
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 310	7 232
4.1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 486	952
4.2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu kontraktów długoterminowych	7 824	6 280
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	13 365	13 365
AKTYWA RAZEM	212 429	202 028

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
KAPITAŁ WŁASNY	79 314	76 950
1. Kapitał zakładowy	64 468	64 468
2. Udziały (akcje) własne	-1 700	-1 700
3. Kapitał zapasowy	70 963	70 963
4. Kapitał rezerwowy	1	1
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	436	
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	- 51 898	- 51 898
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 188	- 12 250
8. Zysk (strata) netto	1 232	7 366
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	133 115	125 078
1. Zobowiązania długoterminowe	53 028	47 010
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 114	14 097
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	36	84
1.3. Kredyty	22 149	20 462
1.4. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 975	
1.5. Zobowiązania z tytułu leasingów	8 013	7 681
1.6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanych dotacji	4 741	4 686
2. Zobowiązania krótkoterminowe	80 087	78 068
2.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	133	548
2.2. Pozostałe rezerwy	463	415
2.3. Kredyty	23 947	22 172
2.4. Zobowiązania z tytułu leasingów	7 038	6 864
2.5. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	11 100	11 100
2.6. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 097	16 117
2.7. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	217	107
2.8. Pozostałe zobowiązania	18 480	20 078
2.9. Zobowiązania weksłowe	0	0
2.10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanych dotacji	612	667
2.11. Rozliczenia międzyokresowe z tytułu kontraktów długoterminowych		
PASYWA RAZEM	212 429	202 028

Wartość księgowa	79 314	76 950
Liczba akcji (w szt.)	64 468 029	64 468 029
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,23	1,19
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	64 468 029	64 468 029
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,23	1,19

2.3 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z wyników i pozostałych całkowitych dochodów

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 (niebadane)	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 (niebadane)
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	29 793	31 109
Koszt własny sprzedaży	25 218	25 277
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 575	5 832
Koszty sprzedaży	328	437
Koszty zarządu	2 264	1 874
Pozostałe przychody operacyjne	1 170	791
Pozostałe koszty operacyjne	635	120
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 518	4 192
Przychody finansowe	70	47
Koszty finansowe	1 184	1 807
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 404	2 432
Podatek dochodowy	172	228
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 232	2 204
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	-199
Zysk (strata) netto	1 232	2 005
Inne całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		
Inne całkowite dochody (netto)		
Całkowite dochody ogółem	1 232	2 005
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 232	2 005
Całkowity dochód ogółem przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 232	2 005
Zysk (strata) na jedną akcję		
(w zł/gr na jedną akcję)	0,02	0,03
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:		
Zwykły	0,00	0,00
Rozwodniony	0,00	0,00
Z działalności kontynuowanej :		
Zwykły	0,00	0,00
Rozwodniony	0,00	0,00

2.4 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	AKCJE WŁASNE	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	ZYSKI / STRATY ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ
Stan na dzień 1 stycznia 2016 roku	64 468	0	-1 700	70 963	-51 898	1	-4 884	76 950
Zmiany okresie:								
korekty błędów podstawowych								
zmiana prezentacyjna								
Stan na dzień 1 stycznia 2016 roku po korektach	64 468	0	-1 700	70 963	-51 898	1	-4 884	76 950
Wynik netto za rok obrotowy							1 232	1 232
Reklasyfikacja - podział wyniku Wycena						436		436
Korekty konsolidacyjne							696	696
Pozostałe całkowite dochody								
Całkowite dochody razem	64 468	0	-1 700	70 963	-51 898	437	-2 956	79 314
Emisja akcji								0
Połączenie odwrotne - przekazanie zapłaty								0
Połączenie odwrotne - akcje własne								0
Podwyższenie kapitału zakładowego - agio								0
Pozostałe zmiany kapitałów								0
Stan na dzień 31 marca 2016 roku	64 468	0	-1 700	70 963	-51 898	437	- 2 956	79 314

	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	AKCJE WŁASNE	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	ZYSKI / STRATY ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ
Stan na dzień 1 stycznia 2015 roku	12 570			9 190	0	1	61 292	83 053
Zmiany okresie:								
korekty błędów podstawowych								0
zmiana prezentacyjna							-12 250	-12 250
Stan na dzień 1 stycznia 2015 roku po korektach	12 570	0	0	9 190	0	1	49 042	70 803
Wynik netto za rok obrotowy							7 366	7 366
Reklasyfikacja - podział wyniku	51 898		-1 700	61 773	-51 898		-61 292	-1 219
Pozostałe całkowite dochody								0
Całkowite dochody razem	64 468	0	-1 700	70 963	-51 898	1	-4 884	76 950
Emisja akcji								0
Połączenie odwrotne - przekazanie zapłaty								0
Połączenie odwrotne - akcje własne								0
Podwyższenie kapitału zakładowego - agio								0
Pozostałe zmiany kapitałów								0
Stan na dzień 31 grudnia 2015 roku	64 468	0	-1 700	70 963	-51 898	1	-4 884	76 950

2.5 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres 3 miesiące zakończony 31 marca 2016 (niebadane)	Okres 3 miesiące zakończony 31 marca 2015 (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 404	2 233
II. Korekty razem	- 6 029	6 304
1. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi w jednostkach współzależnych	0	0
2. Amortyzacja	2 717	2 608
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	786	1 215
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		-1
5. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	31	-538
6. Zmiana stanu rezerw	- 414	476
7. Zmiana stanu zapasów	- 2 356	1 743
8. Zmiana stanu należności	- 4 499	420
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 2 961	1 670
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	696	-1 108
11. Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	0	0
12. Zapłacony podatek dochodowy	0	-154
13. Inne korekty	- 29	-27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – metoda pośrednia	- 4 625	8 537
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	619	559
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	534	559
2. Wpływy aktywów finansowych, w tym:	50	0
a) od powiązanych jednostek	50	0
- zbycie aktywów finansowych	50	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
4. Odsetki	35	
II. Wydatki	122	2 119
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	122	2 119
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prane	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a). W jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0	0
- udziały i akcje	0	0

b). W pozostałych jednostkach

- nabycie aktywów finansowych

4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
------------------------------	---	---

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	497	-1 560
---	-----	--------

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	10 713	3 537
-----------	--------	-------

1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału

2. Kredyty i pożyczki	6 709	3 510
-----------------------	-------	-------

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 975	0
---	-------	---

4. Inne wpływy inwestycyjne	29	27
-----------------------------	----	----

II. Wydatki	6 741	12 616
-------------	-------	--------

1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		1 500
--	--	-------

2. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0	0
---	---	---

3. Spłaty kredytów i pożyczek	3 249	5 171
-------------------------------	-------	-------

4. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
--	---	---

6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 671	4 706
--	-------	-------

7. Odsetki	821	1 238
------------	-----	-------

8. Inne wydatki finansowe		1
---------------------------	--	---

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 972	-9 079
--	-------	--------

D. Przepływy pieniężne netto, razem	- 156	-2 102
-------------------------------------	-------	--------

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 156	-2 102
---	-------	--------

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

F. Środki pieniężne na początek okresu	561	5 498
--	-----	-------

G. Środki pieniężne na koniec okresu	405	3 396
--------------------------------------	-----	-------

- o ograniczonej możliwości dysponowania

3. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku uwzględnia wymogi wszystkich zatwierdzonych przez Unię Europejską Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji, za wyjątkiem wymienionych poniżej standardów i interpretacji, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską bądź zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, ale weszły lub wejdą w życie dopiero po dniu bilansowym.

Sprawozdanie za I kwartał 2016 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.

Nowe standardy lub interpretacja niezastosowana wcześniej

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują Grupę za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2015 roku:

- Zmiany do MSR 32, Instrumenty Finansowe: Prezentacja - Kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w dniu 16 grudnia 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie. Zmiany zostały zatwierdzone przez Unię Europejską w dniu 13 grudnia 2012 roku.
- Zmiany do MSR 39, Odnowienie instrumentów pochodnych i kontynuacja rachunkowości zabezpieczeń, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 27 czerwca 2013 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie.
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 27, Jednostki Inwestycyjne, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 31 października 2012 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 lub po tej dacie. Zmiany zostały zatwierdzone przez Unię Europejską w dniu 20 listopada 2013 roku.
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 oraz MSSF 12 Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe, Wspólne porozumienia oraz Udziały w innych jednostkach: ujawnianie Informacji: Wytyczne zastosowania, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 31 października 2012 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 lub po tej dacie.

Zastosowanie wymienionych wyżej standardów nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zastosowanie standardu lub interpretacji przed datą ich wejścia w życie

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie skorzystano z dobrowolnego wcześniejszego zastosowania standardu lub interpretacji.

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują Grupę za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2015 roku:

KIMSF 21, Opłaty publiczne, został opublikowany przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej 20 maja 2013 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie. W Unii

Europejskiej standard ten ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 17 czerwca 2014 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie KIMSF 21 nie będzie miało wpływu na łączny poziom rozpoznawanych kosztów opłat w roku obrotowym, natomiast będzie miało wpływ na poziom rozpoznawanych tego typu kosztów w poszczególnych kwartałach roku obrotowego.

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane, ale jeszcze nie obowiązują i nie zostały wcześniej zastosowane

Standardy i interpretacje, które nie są jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską:

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje nie zostały przyjęte przez Unię Europejską lub nie są obowiązujące na dzień 1 stycznia 2015 roku:

MSSF 9 Instrumenty finansowe (wraz z aktualizacjami) Zmiana klasyfikacji i wyceny - zastąpienie aktualnie obowiązujących kategorii instrumentów finansowych dwoma kategoriami: wycenianych wg amortyzowanego kosztu i w wartości godziwej. Zmiany w rachunkowości zabezpieczeń (1 stycznia 2018);

MSSF 14 Regulacyjne pozycje odroczone Zasady rachunkowości i ujawnień dla regulacyjnych pozycji odroczonej (1 stycznia 2016);

MSSF 15 Przychody z umów z klientami Standard dotyczy wszystkich umów zawartych z klientami, z wyjątkiem takich, które wchodzi w zakres innych MSSF (tj. umów leasingu, ubezpieczeniowych i instrumentów finansowych). MSSF 15 ujednolica wymogi dotyczące ujmowania przychodów (1 stycznia 2018);

MSSF 16 Leasing Standard znosi rozróżnienie na leasing operacyjny i leasing finansowy. Wszystkie umowy spełniające definicje leasingu będą ujmowane co do zasady jak obecny leasing finansowy (1 stycznia 2019);

Zmiany do MSR 12 Doprecyzowanie sposobu rozliczania aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego niezrealizowanych strat (1 stycznia 2017);

Zmiany do MSR 7 Inicjatywa dotycząca zmian w zakresie ujawnień (1 stycznia 2017);

Zmiany do MSSF 11 Dodatkowe wytyczne związane z wykazywaniem nabycia we wspólnej działalności (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Zawiera wytyczne dotyczące sprzedaży lub wniesienia aktywów przez inwestora do spółki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia (Data nie została określona);

Zmiany do MSSF 10 MSSF 12 i MSR 28 Doprecyzowanie zapisów dotyczących ujęcia jednostek inwestycyjnych w konsolidacji (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 1 Zmiany dotyczące wymaganych ujawnień w sprawozdaniach finansowych (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 16 i MSR 38 Doprecyzowanie standardów, iż nie można opierać metody amortyzacji na przychodach, które są generowane przez wykorzystanie danego aktywa (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 16 i MSR 41 Zasady rachunkowości dla roślin produkcyjnych (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 19 Uproszczenie zasad rachunkowości dla składek na programy określonych świadczeń wnoszonych przez pracowników lub strony trzecie (1 lutego 2015);

Zmiany do MSR 27 Zastosowania metody praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych (1 stycznia 2016);

Spółka zamierza przyjąć wymienione powyżej nowe standardy oraz zmiany standardów i interpretacji MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lecz nieobowiązujące na dzień sprawozdawczy zgodnie z datą ich wejścia w życie.

MSR 19 (Zmieniony), Programy określonych świadczeń: składki pracownicze, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 21 listopada 2013 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

MSSF 9, Instrumenty finansowe, opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 24 lipca 2014 r., stanowi ostateczną wersję standardu zastępując wcześniejsze publikowane wersje MSSF 9 i kończy projekt Rady Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zastąpienia MSR 39 Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena. Nowy Standard odnosi się do klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, metodologii utraty wartości oraz rachunkowości zabezpieczeń. MSSF 9 nie obejmuje rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych, co stanowi osobny projekt Rady Międzynarodowych Standardów Rachunkowości. Spółka w stosunku do portfelowego zabezpieczenia aktywów lub zobowiązań finansowych nadal jest zobowiązana stosować zapisy MSR 39 w tym zakresie. Nowy standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2018 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie standardu będzie miało wpływ na prezentację i wycenę tych instrumentów w sprawozdaniu finansowym.

MSSF 11 (Zmieniony), Rozliczenie nabycia udziału we wspólnej działalności, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 6 maja 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

MSSF 14, Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 30 stycznia 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

MSSF 15, Przychody z tytułu umów z klientami, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w dniu 28 maja 2014 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2017 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 16 i do MSR 38, Wyjaśnienie dopuszczalnych metod amortyzacji, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 maja 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 16 i do MSR 41 Rolnictwo: rośliny produkcyjne, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w dniu 30 czerwca 2014 i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 27, Metoda praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 sierpnia 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28, Ujmowanie transakcji sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 11 września 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Poprawki do MSSF 2010 – 2012, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 grudnia 2013 r. i obowiązują w większości za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Poprawki do MSSF 2011 – 2013, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 grudnia 2013 r. i obowiązują w większości za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Roczne poprawki do MSSF 2012-2014, zmieniające 4 standardy, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 25 września 2014 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 1, Inicjatywa w zakresie ujawniania informacji, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 18 grudnia 2014 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 28, Jednostki inwestycyjne: zastosowanie wyjątku w zakresie konsolidacji, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 18 grudnia 2014 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Grupa uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Grupa postanowiła nie skorzystać z możliwości wcześniejszego zastosowania powyższych standardów oraz zmian do standardów. Według szacunków GK, w/w standardy oraz zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

3.2 Stwierdzenie, czy sprawozdanie finansowe podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych

Sprawozdanie za I kwartał 2016 roku nie podlegało przekształceniom w celu zapewnienia porównywalności danych.

3.3 Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie.

W I kwartale 2016 roku w działalności Grupy nie zaobserwowano sezonowości oraz cykliczności.

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

ZMIANA WARTOŚCI SZACUNKOWYCH ZAPASÓW

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2016 (niebadane)	31.12.2015
Materiały na potrzeby produkcji	10 446	10 361
Półprodukty i produkcja w toku	3 165	10 658
Produkty gotowe	9 022	1 945
Towary		44
Zapasy brutto	22 633	23 008
Odpis aktualizujący stan zapasów	1 726	1 726
Zapasy netto	20 907	21 282

ZMIANY STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Stan na początek okresu	1 726	461
a) Zwiększenia (z tytułu)	0	1 265
- odpisów na materiały	0	1 265
- odpisów na produkcję w toku		
- zwiększenie w związku z połączeniem		
b) Zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- wykorzystanie	0	
- rozwiązanie		
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	1 726	1 726

Odpisy aktualizujące wartość zapasów tworzone są głównie ze względu na ewentualne ryzyko utraty wartości z powodu okresu zalegania materiałów.

3.5 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 WARTOŚCI SZACUNKOWYCH NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Należności krótkoterminowe	33 438	25 072
- od jednostek powiązanych		
- od pozostałych jednostek	33 438	25 072
Odpisy aktualizujące (wartość dodana)	16 675	16 948
Należności krótkoterminowe brutto	50 113	42 020

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie		Stan na dzień	
		31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudnia 2015
Stan na początek okresu		16 948	3 799
a)	Utworzenie (z tytułu)	0	15 175
	- należność główna	0	15 152
	- odsetki		23
	- zwiększenie odpisów w związku z połączeniem		
b)	Rozwiązanie (z tytułu)	273	1 996
	- należność główna	0	1 993
	- odsetki	273	3
c)	Wykorzystanie (z tytułu)	0	30
	- należność główna		29
	- odsetki		1
Stan odpisów aktualizujących krótkoterminowych na koniec okresu		16 675	16 948

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

REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudnia 2015
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	169	632
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	0	0
Rezerwy na pozostałe świadczenia	0	0
Razem, w tym:	169	632
- długoterminowe	36	84
- krótkoterminowe	133	548

ZMIANA STANU REZERW W I KWARTALE 2016 ROKU (W TYS. ZŁ)

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze
Stan na 31.01.2016	632	0	0
Utworzenie rezerwy	0	0	0
Koszty wypłaconych świadczeń	0	0	0
Rozwiązanie rezerwy	463	0	0
Stan na 31.03.2016, w tym:	169	0	0
- długoterminowe	36	0	0
- krótkoterminowe	133	0	0

POZOSTAŁE REZERWY

Stan na dzień

	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Rezerwy na naprawy gwarancyjne oraz zwroty	329	329
Rezerwa na usługi obce	47	47
Rezerwa na urlopy	0	0
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	87	39
Razem, w tym:	463	415
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	463	415

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W I KWARTALE 2016 ROKU (W TYS. ZŁ)

Wyszczególnienie	Rezerwy na naprawy gwarancyjne oraz zwroty	Rezerwa na usługi obce	Rezerwa na urlopy	Rezerwa na wynagrodzenia	Ogółem
Stan na 01.01.2016	329	47	0	39	415
Utworzone w ciągu roku obrotowego	0	0	0	48	48
Wykorzystane	0	0	0	0	0
Rozwiązane	0	0	0	0	0
Korekta z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0	0
Korekta stopy dyskontowej	0	0	0	0	0
Stan na 31.03.2016, w tym:	329	47	0	87	463
- długoterminowe	0	0			0
- krótkoterminowe	329	47	0	87	463

3.7 Informacje o rozwiązaniu wszelkich istotnych rezerw na koszty restrukturyzacji

W I kwartale 2016 roku nie wystąpiły rezerwy na koszty restrukturyzacji.

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

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
W OKRESIE 01.01.2016 do 31.03.2016

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.03.2016
- różnica pomiędzy wartością bilansową środków trwałych a ich wartością podatkową	7 611		111	7 500
- wycena inwestycji w nieruchomości według wartości godziwej	550		67	483
-przejściowe różnice dodatnie z tytułu naliczonych odsetek	66		26	40
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	10		10	0
- wycena kontraktów	1 102	306		1 408
- zarachowanie pozostałych przychodów	2 457		75	2 382
- zwiększenia z tytułu połączenia	2 301			2 301
Ogółem	14 097	306	289	14 114

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHDOWEGO
W OKRESIE 01.01.2016 do 31.03.2016

	Stan na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.03.2016
- niewypłacone wynagrodzenia i nieopłacone składki na ubezpieczenia społeczne	590	282	144	728
- rezerwy i bierne rozliczenia kosztów	157	34	62	129
- złe długi	1 341		58	1 283
- naliczone odsetki	56		27	29
- odpis na finansowe aktywa trwałe	43		29	14
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usługi oraz odsetek	2 896	179	19	3 056
- odpisy aktualizujące zapasy	328			328
- różnice kursowe	18	1		19
- wycena bilansowa należności	2 698	3		2 701
-strata podatkowa/wynik na działalności	543		19	524
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 670	499	358	8 811

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

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) W OKRESIE 01.01.2016 do 31.03.2016

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	102	14 182	144 127	2 857	19 539	180 807
Zwiększenia (z tytułu)	0	0	2 374	258	0	2 632
- nabycie	0	0	54	0	0	54
- modernizacja	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenie	0	0	0	0	0	0
- inne – leasing finansowy	0	0	2 320	258	0	2 578
Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	556	0	0	556
- sprzedaż	0	0	556	0	0	556
- likwidacji	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenie	0	0	0	0	0	0
- inne – leasing finansowy	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	102	14 182	145 945	3 115	19 539	182 883
	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na początek okresu	60	1 824	67 717	1 312	3 709	74 622
Amortyzacja za okres	0	90	1 910	80	191	2 271
Zmniejszenia umorzenia	0	0	-21	0	0	-21
- sprzedaż	0	0	28	0	0	28
- likwidacji	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenie	0	0	0	0	0	0
- inne – leasing finansowy	0	0	-49	0	0	-49
Umorzenie na koniec okresu	60	1 914	69 648	1 392	3 900	76 914
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	42	12 268	76 297	1 723	15 639	105 969
Ogółem środki trwałe	42	12 268	76 297	1 723	15 639	105 969

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
W OKRESIE 01.01.2016 do 31.03.2016

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Ogółem
a) Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	5 109	0	6 462	11 571
b) Zwiększenia (z tytułu)	0	0	8	8
- nabycia	0	0	8	8
c) Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-przekształcenie	0	0	0	0
d) Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	5 109	0	6 470	11 579
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	580	0	2 101	2 681
f) Amortyzacja za okres (z tytułu)	251	0	50	301
- zwiększenia	0	0	50	50
- zmniejszenia	0	0	0	0
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	831	0	2 151	2 982
Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	4 278	0	4 319	8 597

3.10 Informacje o poczynionych istotnych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	8 013	7 681
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	7 038	6 864
RAZEM	15 051	14 545

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

Poza czynnikami przedstawionymi w pozostałej części niniejszego Raportu nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez GK w I kwartale 2016 roku.

3.12 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W I kwartale 2016 roku nie dokonano korekt dotyczących lat ubiegłych.

3.13 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W I kwartale 2016 roku nie dokonano istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

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

Spółki z Grupy w I kwartale 2016 roku w dalszym ciągu aktywnie poszukiwały nowych kontraktów i uczestniczyły w ogłaszanych przetargach. Okres ten to kolejne podpisane umowy przez Bumech i Kobud. Należy wśród nich wymienić zawarte w konsorcjach:

- umowę na drążenie wyrobisk przygotowawczych na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 13 274 745,73 zł brutto (raport bieżący nr 8/2016 z dnia 02.03.2016 roku);
- umowę na drążenie wyrobisk podziemnych na Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A. o wartości 30 618 065,28 zł brutto (raport bieżący nr 5/2016 z dnia 26.02.2016 roku).

Pomimo trudnej sytuacji na rynku górnictwym spłata zaciągniętych przez spółki z Grupy zobowiązań z tytułu kredytów, obligacji oraz umów leasingowych w I kwartale 2016 roku następowała bez większych zakłóceń. Co bardzo ważne poziom powyższych zobowiązań na dzień 31.03.2016 roku jest niższy w stosunku do 31.03.2015 roku o 8,1%. Zmniejszenie to przełożyło się na spadek kosztów finansowych. Biorąc pod uwagę okoliczności, efekt zmniejszenia zadłużenia należy traktować w kategorii sukcesu.

Uwzględniając dekoniunkturę w branży górnictwej należy uznać, iż Grupa nie odnotowała znaczących niepowodzeń w I kwartale 2016 roku.

Poza powyższym w okresie objętym niniejszym Raportem Grupa kontynuowała prowadzoną przez siebie działalność gospodarczą. Wszystkie znaczące informacje związane z funkcjonowaniem GK w I kwartale 2016 r. dostępne są na stronach internetowych pod adresami: www.bumech.pl oraz www.kobud.pl.

3.15 Informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, 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 warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki. Należy dodać, że warunki są nadal bardzo trudne, a wynika to z braku uregulowania sytuacji największych producentów węgla, co rzutuje na całą branżę.

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

W I kwartale 2016 roku nie wystąpiło niespłacenie przez którąkolwiek spółkę z Grupy kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

3.17 Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną transakcji z podmiotami powiązanymi

W okresie sprawozdawczym Emitent ani jednostki od niego zależne nie zawierały istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

Zgodnie z MSR 24 w I kwartale 2016 roku Emitenta łączyły transakcje z następującymi podmiotami powiązanymi:

1. BUMECH – Technika Górnicza sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach - jednostka zależna Emitenta, w której Emitent posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym,
2. Przedsiębiorstwo „KOBUD” sp. z o.o. z siedzibą w Łęcznej – jest to podmiot, w którym Emitent posiada 100% udziałów,
3. TECHGÓR sp. z o.o. z siedzibą w Suszcu - jest to podmiot, na który znacząco wpływają osoby będące bliskimi członkami rodziny Wiceprezesa Zarządu Emitenta Dariusza Dźwigoła,
4. EKSPLO-TECH sp. z o.o. z siedzibą w Suszcu - jest to podmiot, na który znacząco wpływają osoby, będące bliskimi członkami rodziny Wiceprezesa Zarządu Emitenta Dariusza Dźwigoła,
5. GEO-PROGRESS sp. z o.o. z siedzibą w Suszcu - jest to podmiot, na który znacząco wpływają osoby, będące bliskimi członkami rodziny Wiceprezesa Zarządu Emitenta Dariusza Dźwigoła,
6. ZWG sp. z o.o. Kobud SKA z siedzibą w Łęcznej – jest to podmiot, w którym Bumech posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
7. Macromoney Corporate Finance Sp. z o.o. – podmiot powiązany z Emitentem poprzez fakt, iż Członek Zarządu Bumech – Pan Łukasz Kliszka oraz Członek Rady Nadzorczej Emitenta - Pan Łukasz Rosiński są jej wspólnikami; a Pan Rosiński - dodatkowo Prezesem Zarządu

Salda pożyczek od jednostek powiązanych

Nazwa spółki	Stan na 31.03.2016
BUMECH - Technika Górnicza Sp. z o.o.	86
Przedsiębiorstwo Kobud Sp. z o.o.	700
ZWG Sp z .o.o. Kobud S.K.A.	80
Razem	866

Dnia 10.06.2015 roku Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o. udzieliła Bumech S.A. pożyczki w wysokości 1 116 000,00 zł na okres 12 miesięcy oraz pożyczki w wysokości 125 000,00 zł na okres 24 miesięcy. Pozostało do spłaty 86.480,73 zł.

Dnia 10.07.2015 roku ZWG Sp. z o.o. Kobud SKA udzieliła Emitentowi pożyczki w wysokości 130 000,00 zł. Pozostało do spłaty 80 000,00 zł.

Dnia 04.12.2015 roku Przedsiębiorstwo „Kobud” Sp. z o.o. udzieliło Emitentowi pożyczki w wysokości 700 000,00 zł. Pozostało do spłaty 700 000,00 zł.

Wartość netto sprzedaży i zakupów w transakcjach oraz saldo nierozliczonych zobowiązań i należności brutto z jednostkami powiązanymi kapitałowo:

Nazwa spółki	Wartość netto sprzedaży	Nierozliczone saldo brutto należności	Wartość netto zakupów	Nierozliczone saldo brutto zobowiązań
Okres 3 miesięcy zakończony dnia 31.03.2016 roku				
ZWG Sp z .o.o. Kobud S.K.A.	0	0	820	972*
Przedsiębiorstwo "Kobud" Sp. z o.o.	560	481	78	263*
BUMECH – Technika Górnicza Sp. z o.o.	348	0	1 822	2 836*
Razem	908	481	2 720	4 071*

*Saldo nie zawiera zobowiązań z tytułu pożyczek.

Dodatkowo Bumech w I kwartale 2016 roku dokonywał transakcji z podmiotami powiązanymi nie będącymi jednostkami powiązanymi kapitałowo:

Nazwa spółki	Wartość netto sprzedaży	Nierozliczone saldo brutto należności	Wartość netto zakupów	Nierozliczone saldo brutto zobowiązań
Okres 3 miesięcy zakończony dnia 31.03.2016 roku				

EKSPL-TECH Sp. z o.o.*	46	56	1 351	2 266
TECHGÓR Sp. z o.o.*	12	15	7	9
GEO-PROGRESS Sp. z o.o.*	0	0	0	1
Macromoney Corporate Finance Sp. z o.o.	0	0	35	0
Razem	58	71	1 393	2 276

*Wartości zakupów wynikają z podpisanych umów konsorcyjnych i podwykonawczej (Spółka jest w nich Liderem) związanych z kontraktami drażeniowymi realizowanymi na Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A.

Wynagrodzenie kadry kierowniczej:

	Okres 3 miesiące zakończony dnia 31.03.2016 roku jednostka dominująca	Okres 3 miesiące zakończony dnia 31.03.2016 roku jednostki zależne	Okres 3 miesiące zakończony dnia 31.03.2015 roku jednostka dominująca	Okres 3 miesiące zakończony dnia 31.03.2015 roku jednostki zależne
Zarząd jednostki	226	68	162	80
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	226	68	162	80
Świadczenia po okresie zatrudnienia				
Pozostałe długoterminowe świadczenia				
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy				
Płatności w formie akcji				
Rada Nadzorcza jednostki	94	33	78	33
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	94	33	78	33
Świadczenia po okresie zatrudnienia				
Pozostałe długoterminowe świadczenia				
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy				
Płatności w formie akcji				
Pozostali członkowie głównej kadry kierowniczej	34	70	34	95
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	34	70	34	95
Świadczenia po okresie zatrudnienia				
Pozostałe długoterminowe świadczenia				
Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy				
Płatności w formie akcji				
Razem	354	171	274	208

3.18 W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalania

W I kwartale 2016 roku nie wystąpiła zmiana sposobu ustalania wartości godziwej.

3.19 Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W I kwartale 2016 roku brak pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość.

3.20 Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W I kwartale 2016 roku Zarząd Bumech postanowił wyemitować do 5.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela serii A1, mających formę dokumentu, o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda obligacja, oprocentowanych według stałej stopy procentowej, o maksymalnym terminie wykupu przypadającym na dzień 08.09.2018 roku. Z tytułu powyższej emisji Bumech pozyskał środki finansowe o wartości 4 mln zł.

W I kwartale 2016 roku Bumech dokonał wypłaty odsetek z tytułu obligacji serii „A” i „Z” w łącznej kwocie 212 009,00 zł.

Ponadto Emitent otrzymał od Kobud dywidendę w wysokości 648 000,00 zł.

Poza powyższym w I kwartale 2016 roku Emitent i jego Spółki zależne nie emitowały, nie wykupywały i nie spłacały dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

3.21 Wypłacone lub zadeklarowane dywidendy (łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję) w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje

W okresie sprawozdawczym Kobud wypłacił na rzecz Bumech dywidendę w wysokości 648 000,00 zł.

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

Emitent odniósł niezwykle na dotychczasową skalę działalności Spółki sukces w zakresie eksportu usług – dnia 25.04.2016 roku podpisał kontrakt na wydobycie rudy aluminium (boksytu) na rzecz Uniprom Metali d.o.o. w kopalni boksytu w Czarnogórze. Umowa została zawarta na okres 29 lat, lecz nie może być ona zakończona przed wyeksploatowaniem całości złóż, których zasoby podlegające wydobyciu wynoszą ok. 16,7 mln ton metrycznych. Szacowana wartość przedmiotu kontraktu dla całego okresu jego obowiązywania wynosi 250 170 000,00 euro netto. Całkowite wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy będzie uzależnione od wielkości wydobycia. Kontrakt zawiera opcję świadczenia przez Wykonawcę (Bumech) towarzyszących wydobyciu usług dodatkowych. W przypadku skorzystania z powyższej opcji, szacunkowa wartość kontraktu może się zwiększyć maksymalnie o 208 475 000,00 euro netto. Z tytułu realizacji powyższej umowy Grupa może liczyć na stabilne, wieloletnie przychody. Szczegóły dotyczące przywołanego wyżej kontraktu zawierały raporty bieżące Emitenta nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku.

Kwiecień i maj br. to kolejne wygrane przetargi i podpisane przez Emitenta umowy. Należy wśród nich wymienić omówiony powyżej pokrótce kontrakt z Czarnogórą oraz:

- dwie umowy w ramach konsorcjum na wykonanie wyrobisk przygotowawczych oraz na wykonanie pobierki spągu dla Przedsiębiorstwa Górniczego "SILESIA" Sp. z o.o. o łącznej wartości 4 919 298,09 zł brutto (raport bieżący nr 17/2016 z dnia 06.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 12 539 931,18 zł brutto (raport bieżący nr 27/2016 z dnia 19.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk na KWK „Halemba – Wirek” o wartości 11 660 400,00 zł brutto (raport bieżący nr 33/2016 z dnia 13.05.2016 roku).

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały opublikowane w raporcie za I kwartał 2016 roku, w opinii Zarządu BUMECH S.A. nie występują inne wydarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego nieujęte w sprawozdaniu za dany okres śródroczny a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy.

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

<i>J.m.</i>	<i>Stan na</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>
-------------	----------------	--------------------	---------------------

	(tys. zł) 31.12.2015	w okresie od 01.01.2016 do 31.03.2016		Stan na 31.03.2016
Bumech SA¹	15 446	0	0	15 446
Kobud Sp. z o.o.²	52 614	1 593	1 324	52 883
ZWG Sp. z o.o.³	5 000	0	0	5 000
ZWG Sp. z o.o. KOBUD SKA³	5 000	0	0	5 000
BTG Sp. z o.o.	-----	-----	-----	-----

¹ Na zobowiązania warunkowe składają się zobowiązanie z tytułu podatku od towarów i usług wynikające z ostatecznej decyzji UKS w Katowicach, od której Emitent wniósł skargę do WSA w Gliwicach, przystąpienie do długu, sprawa sądowa byłego pracownika o odszkodowanie, poręczenia kredytów

² Na zobowiązania warunkowe składają się poręczenia kredytów i obligacji, przystąpienia do długu, gwarancje ubezpieczeniowe zapłaty wadium, należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek.

³ Na zobowiązania warunkowe składają się poręczenia kredytów i obligacji

Należności warunkowe nie występują w żadnej spółce z Grupy.

4. POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4.1 Opis Grupy Kapitałowej i przyjęta metoda konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Bumech na dzień 31.03.2016 i na dzień publikacji niniejszego Raportu wchodziły następujące spółki:

1. Bumech Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach – podmiot dominujący; specjalizuje się w produkcji kombajnów chodnikowych oraz świadczeniu kompleksowych usług w zakresie serwisu, utrzymania ruchu i remontów maszyn i urządzeń górniczych; ponadto Bumech rozwinął działalność polegającą na drażnieniu wyrobisk podziemnych, która od 2013 roku jest głównym źródłem przychodów Emitenta. Na skutek przejęcia końcem 2014 roku spółki działającej pod firmą ZWG S.A. z siedzibą w Iwinach, działalność Emitenta poszerzyła się m. in. o produkcję trudnościeralnych wyrobów gumowych oraz gumowo-metalowych.
2. Przedsiębiorstwo „KOBUD” Sp. z o.o. z siedzibą w Łęcznej - prowadzi działalność głównie w zakresie wykonawstwa robót górniczych. Spółka realizuje specjalistyczne prace górnicze w podziemnych obiektach Kopalni Węgla Kamiennego – Lubelski Węgiel „BOGDANKA” S.A.
3. BUMECH – TECHNIKA GÓRNICZA Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach - prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług remontowych maszyn i urządzeń górniczych oraz usług drażeniowych przeznaczonych dla górnictwa węgla kamiennego.
4. ZWG Sp. z o.o. KOBUD Spółka Komandytowo - Akcyjna z siedzibą w Iwinach - prowadzi działalność w zakresie zarządzania projektami dofinansowanymi ze środków Unijnych.
5. ZWG Sp. z o.o. z siedzibą w Iwinach - prowadzi działalność w zakresie usług zarządzania spółkami osobowymi, należącymi do Emitenta, w których jest komplementariuszem.
6. Paczuski 3 Spółka Komandytowo – Akcyjna z siedzibą w Warszawie – spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

Skład Grupy Kapitałowej Bumech SA:

Lp.	Nazwa podmiotu	Nr KRS	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach (%)
1	Bumech S.A. – podmiot dominujący	0000291379	---	---
2	Przedsiębiorstwo "KOBUD" Sp. z o.o.	0000123096	100%	100%
3	Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o.	0000361157	100%	100%
4	ZWG Sp. z o.o. KOBUD Spółka Komandytowo-Akcyjna	0000483527	100%	100%
5	ZWG Sp. z o.o.	0000430693	100%	100%
6	PACZUSKI 3 Spółka Komandytowo-Akcyjna	0000487245	100%	100%

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki z Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień publikacji niniejszego Raportu nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez GK.

Do konsolidacji Grupy Kapitałowej Bumech metodą pełną wchodzi następujące spółki:

1. Bumech Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
2. BUMECH – TECHNIKA GÓRNICZA Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach
3. Przedsiębiorstwo „KOBUD” Sp. z o.o. z siedzibą w Łęcznej
4. ZWG Sp. z o.o. KOBUD Spółka Komandytowo – Akcyjna z siedzibą w Iwinach

Konsolidacja danych finansowych ZWG Sp. z o.o. oraz PACZUSKI 3 SKA ze względu na wielkość przychodów i sumę bilansową nie miałaby wpływu na prawidłową prezentację danych Grupy Kapitałowej BUMECH SA ze względu na brak istotności, dlatego też nie zostały one objęte konsolidacją.

4.2 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 I kwartale 2016 roku Emitent nie publikował prognoz wyników.

4.3 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 akcjonariatu na dzień publikacji raportu okresowego za I kwartał 2016 roku						Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu okresowego za IV kwartały 2015 roku				
Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Źródło informacji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział głosów w na WZA (w %)	Liczba akcji	Liczba głosów	Źródło informacji	Udział w kapitale zakładowy m (w %)	Udział głosów na WZA (w %)
Fundacja Przysiań w Ścinawie*	10 327 346	10 327 346	Raport bieżący nr 24/2016	16,02	16,02	10 327 346	10 327 346	Informacja Akcjonariusza z 22.02.16 r.	16,02	16,02
Distressed Assets Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	3 372 000	3 372 000	Raport bieżący 19/2016	5,23	5,23	9 812 000	9 812 000	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ z 29.12.15 r.	15,22	15,22
G Investments Sp. z o.o. (wraz ze Zdzisławem Gdaniec)	10 174 257	10 174 257	Raport bieżący 32/2016	15,78	15,78	9 804 570	9 804 570	Raport bieżący nr 72/2015	15,21	15,21
MONEA XII Sp. z o.o.	6 440 000	6 440 000	Raport bieżący 26/2016	9,99	9,99	-----	-----	-----	-----	-----
Edward Brzózko	4 670 000	4 670 000	Raport bieżący 24/2016	7,24	7,24	5 409 000	5 409 000	Informacja Akcjonariusza z 24.08.15 r.	8,39	8,39
Jarosław Chodacki	3 900 000	3 900 000	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ z 18.08.15 r.	6,05	6,05	3 900 000	3 900 000	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ z 18.08.15 r.	6,05	6,05
Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland TFI SA	-----	-----	Raport bieżący 14/2016	-----	-----	3 240 304	3 240 304	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ dnia 29.12.15 r.	5,03	5,03

* Fundacja Przysiań w Ścinawie jest podmiotem powiązanym z Bumech poprzez Panią Dorotę Giżewską – Wiceprzewodniczącą RN Bumech i Prezesa Fundacji oraz poprzez Pana Marcina Sutkowskiego – Prezesa Zarządu Emitenta i Członka Rady Fundacji

** G Investments Sp. z o.o. jest podmiotem zależnym od Pana Zdzisława Gdańca. Ponadto G Investments Sp. z o.o. jest podmiotem powiązanym z Bumech S.A., gdyż jej Prezesem Zarządu pozostaje Członek Rady Nadzorczej Emitenta – Pan Łukasz Rosiński

Emitent posiada 1 700 010 akcji własnych, z których nie może wykonywać prawa głosu, zgodnie z zakazem wynikającym z art. 364 § 2 ksh.

Według najlepszej wiedzy Emitenta w okresie od przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartały 2015 roku do dnia publikacji niniejszego Raportu Pan Zdzisław Gdańca zwiększył zaangażowanie w akcje Bumech o 369 687 sztuk. W akcjonariacie pojawiła się MONEA XII Sp. z o.o. z 6 440 000 sztuk akcji Emitenta, z kolei Distressed Assets Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych zbył taką samą ilość walorów Spółki. Pan Edward Brzózko zmniejszył zaangażowanie w akcjonariacie o 739 000 sztuk akcji. Znaczącym Akcjonariuszem przestały być Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland SA.

Poza powyższymi nie nastąpiły inne zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji.

4.4 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 I kwartał 2016 roku			Zestawienie na dzień publikacji raportu za IV kwartały 2015 roku		
	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji
Marcin Sutkowski – Prezes Zarządu*	171 000	171 000	Oświadczenie Akcjonariusza z 11.05.2016 roku	171 000	171 000	Oświadczenie Akcjonariusza z 26.02.16 r.
Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu	33 500	33 500	Oświadczenie Akcjonariusza z 11.05.2016 roku	33 500	33 500	Oświadczenie Akcjonariusza z 26.02.16 r.
Łukasz Kliszka - Członek Zarządu	15 659	15 659	Informacja Akcjonariusza z 11.05.16 roku	44 659	44 659	Informacja Akcjonariusza z 24.02.16 r.
Dorota Giżewska – Wiceprzewodnicząca RN*	0	0	Informacja z dnia 12.05.16 roku	0	0	Informacja z 22.02.16 r.
Alicja Sutkowska – Członek RN	0	0	Informacja z dnia 12.05.16 roku	0	0	Informacja z 23.02.16 r.
Anna Brzózko – Jaworska - Członek RN	0	0	Informacja z 11.05.2016 roku	0	0	Informacja z 22.02.16 r.
Łukasz Rosiński – Członek RN**	100	100	Informacja Akcjonariusza z 11.05.16 roku	100	100	Informacja Akcjonariusza z 29.02.16 r.
Kamila Kliszka***	0	0	Informacja z 12.05.2016 roku	-	-	-
Michał Kwiatkowski***	0	0	Informacja z 11.05.2016 roku	-	-	-
Marcin Rudzki***	0	0	Informacja z 11.05.2016 roku	-	-	-

*Fundacja Przyszań w Ścinawie jest podmiotem powiązanym z Bumech poprzez Panią Dorotę Giżewską – Wiceprzewodniczącą RN Bumech i Prezesa Fundacji oraz poprzez Pana Marcina Sutkowskiego – Prezesa Zarządu Emitenta i Członka Rady Fundacji. Fundacja posiada 10 327 346 sztuk akcji Bumech.

** G Investments Sp. z o.o. jest podmiotem powiązanym z Bumech S.A., gdyż jej Prezesem Zarządu pozostaje Członek Rady Nadzorczej Emitenta – Pan Łukasz Rosiński. G Investments Sp. z o.o. ma 9 282 257 sztuk akcji Spółki.

*** Państwo: Kamila Kliszka, Michał Kwiatkowski i Marcin Rudzki są członkami Rady Nadzorczej od dnia 07.04.2016 roku.

Panowie: Piotr Wojnar, Paweł Ruka i Wojciech Szymon Kowalski nie byli członkami RN w dniu publikacji niniejszego Raportu, zaś na dzień 31.03.2016 roku nie posiadali akcji Emitenta.

W okresie od przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartały 2015 roku do dnia publikacji niniejszego Raportu według najlepszej wiedzy Emitenta zaangażowanie w akcje zmniejszył

Pan Łukasz Kliszka (spadek o 29 000 sztuk akcji). Oprócz powyższego nie miały miejsca żadne zmiany w stanie posiadania walorów Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

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

- 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,
- 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 jednostek od niego zależnych przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których jednostkowa lub łączna wartość stanowiłaby odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

4.6 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

Poręczenia udzielone przez Bumech:

Lp.	Wierzyciel	Dłużnik	Nominalna kwota długu (w tys.)	Maksymalna wartość poręczenia	Okres poręczenia	Warunki finansowe
1	PKO Bankowy Leasing*	ZWG Sp. z o.o. Kobud SKA	5 900	5 900	12/2013 – 11/2019	Nie dotyczy
2	ING Bank Śląski S.A.	KOBUD	5 000	7 500	12/2013 – 06/2018	Nie dotyczy
3	ING Bank Śląski S.A.	KOBUD	2 000	3 000	01/2014-06/2019	Nie dotyczy
4	PKO BP S.A.**	KOBUD	5 000	Wszystkie zobowiązania z tytułu kredytu	Bezterminowo od 03/2016	Nie dotyczy

* Przystąpienie do długu

** Poręczenie na zasadach ogólnych

Poręczenia udzielone przez Kobud:

Lp.	Wierzyciel	Dłużnik	Nominalna kwota długu (w tys.)	Maksymalna wartość poręczenia	Okres poręczenia	Warunki finansowe
1	Bank Zachodni WBK S.A. *	BUMECH S.A.	21 780	32 670	07/2013 - 07/2021	Nie dotyczy
2	ING Bank Śląski S.A. *	BUMECH S.A.	3 000	4 425	10/2013 – 06/2019	Nie dotyczy
3	Open Finance Obligacji Przedsiębiorstw FIZ AN	BUMECH S.A.	10 000	9 950	09/2013 - 03/2017	Nie dotyczy
4	BSWW TRUST Sp. z o.o. jako Administrator zabezpieczeń na rzecz obligatariuszy	BUMECH S.A.	1100	1650	12/2015-06/2018	Nie dotyczy
5	PKO Bankowy Leasing*	ZWG Sp. z o.o. Kobud SKA	5 900	5 900	12/2013 - 11/2019	Nie dotyczy
6	Getin Noble Bank S.A.	BUMECH S.A.	20 000	8 400	04/2015 - 01/2022	Nie dotyczy

* Przystąpienie do długu

Poręczenia udzielone przez ZWG Sp. z o.o. Kobud SKA

Lp.	Wierzyciel	Dłużnik	Nominalna kwota długu (w tys.)	Maksymalna wartość poręczenia	Okres poręczenia	Warunki finansowe
1	Open Finance Obligacji Przedsiębiorstw Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	BUMECH S.A.	10 000	5 050	03/2015 - 03/2017	Nie dotyczy

Poręczenia udzielone przez Paczuski 3 SKA

Lp.	Wierzyciel	Dłużnik	Nominalna kwota długu (w tys.)	Maksymalna wartość poręczenia	Okres poręczenia	Warunki finansowe
1	Open Finance Obligacji Przedsiębiorstw Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	BUMECH S.A.	10 000	5 050	03/2015 - 03/2017	Nie dotyczy

Poręczenia udzielone przez ZWG Sp. z o.o.

Lp.	Wierzyciel	Dłużnik	Nominalna kwota długu (w tys.)	Maksymalna wartość poręczenia	Okres poręczenia	Warunki finansowe
1	Open Finance Obligacji Przedsiębiorstw Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	BUMECH S.A.	10 000	5 050	03/2015 - 03/2017	Nie dotyczy

Dłużnicy są podmiotami należącymi do Grupy Kapitałowej Bumech.

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

Dekoniunktura w branży wydobywczej węgla kamiennego to najważniejszy czynnik, który ma wpływ na dynamikę rozwoju spółek należących do Grupy. W ocenie Emitenta przedstawienie rządowego planu dla górnictwa i jego wdrożenie powinno stać się pozytywnym czynnikiem dla poprawy sytuacji sektora. Zwiastunem długo oczekiwanych pozytywnych zmian jest rozpoczęcie z początkiem maja br. działalności przez Polską Grupę Górniczą Sp. z o.o. przy współudziale spółek energetycznych oraz banków. W ocenie Emitenta mariaż sektora wydobywczego z energetycznym i bankowym pomoże śląskim spółkom węglowym odzyskać płynność finansową i znaleźć stabilnych odbiorców węgla. Z punktu widzenia Grupy to dobry kierunek, gdyż zapowiada wzrost inwestycji spółek węglowych i szybszą spłatę ich zobowiązań. Pozytywem było przejęcie Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. przez Enea S.A., co stwarza duże szanse rozwoju dla Kobudu realizującego od lat dla tej kopalni specjalistyczne roboty górnicze.

Kryzys i duża presja na obniżkę cen na rynku usług górniczych spowodowały wycofanie się z rynku - na skutek upadłości lub z braku zdolności finansowej do realizacji prac - wielu przedsiębiorstw dotychczas konkurujących z Emitentem na kontraktach drażeniowych. W tym fakcie - w przypadku istotnego ożywienia w sektorze - Grupa upatruje szans na zwiększenie udziału w rynku, a co za tym idzie – przychodów i rentowności.

Spółki z Grupy aktywnie poszukują nowych kontraktów i uczestniczą w ogłaszanych przetargach. W ocenie Zarządu pozytywny wpływ na wyniki GK w najbliższym okresie będzie miało zatem osiągnięcie przychodów wynikających z już realizowanych i ewentualnie z nowo pozyskanych zleceń, zamówień. Początek tego roku to kolejne podpisane przez Bumech i spółkę zależną Kobud umowy. Należy wśród nich wymienić:

- umowę w ramach konsorcjum na drażnienie wyrobisk przygotowawczych na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 13 274 745,73 zł brutto (raport bieżący nr 8/2016 z dnia 02.03.2016 roku);
- dwie umowy w ramach konsorcjum na wykonanie wyrobisk przygotowawczych oraz na wykonanie pobierki spągu dla Przedsiębiorstwa Górniczego „SILESIA” Sp. z o.o. o łącznej wartości 4 919 298,09 zł brutto (raport bieżący nr 17/2016 z dnia 06.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drażnienie wyrobisk na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 12 539 931,18 zł brutto (raport bieżący nr 27/2016 z dnia 19.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na wydobycie rudy aluminium (boksytu) z Czarnogórze o maksymalnej wartości 458 645 000,00 EURO netto (raport bieżący nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drażnienie wyrobisk na KWK „Halemba – Wirek” o wartości 11 660 400,00 zł brutto (raport bieżący nr 33/2016 z dnia 13.05.2016 roku);

oraz przez Kobud:

- w ramach konsorcjum na drażnienie wyrobisk podziemnych na Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A. o wartości 30 618 065,28 zł brutto (raport bieżący nr 5/2016 z dnia 26.02.2016 roku).

Uruchomienie Linii Przetwarzania Granulatów pozwoli podnieść rentowność oddziału Spółki w Iwinach. Spodziewane docelowe przychody z tego tytułu to około 300 000,00 złotych miesięcznie.

Długie terminy płatności, jak również sytuacja ekonomiczna głównych odbiorców usług, tj. spółek węglowych, powodują konieczność ponoszenia istotnych kosztów finansowych. Tymczasem instytucje finansowe w zasadzie zawiesiły kredytowanie branży górniczej. Dlatego Zarząd kontynuuje intensywne starania, aby związać się z instytucją gwarantującą stabilność finansowania przy jak najniższych kosztach finansowych.

Spółka spodziewa się stabilnych, wieloletnich przychodów z realizacji kontraktu na wydobycie rudy aluminium (boksytu) w kopalni w Czarnogórze. Szczegóły dotyczące przywołanego wyżej kontraktu

Emitent zaprezentował w raporcie bieżącym nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku.

W swojej bieżącej działalności Grupa nie bagatelizuje zagrożeń i ryzyk zidentyfikowanych poniżej oraz wskazanych w pozostałych częściach niniejszego Raportu, gdyż mogą one mieć wpływ na wyniki roku 2016:

• **Ryzyko dekonstrukcji w branży górniczej**

GK dostosowała się do działania w warunkach kryzysu w branży surowcowej, który w przypadku węgla jest szczególnie odczuwalny z powodu sytuacji finansowej największych producentów węgla w Polsce. W celu zminimalizowania negatywnego wpływu tego ryzyka Zarząd Emitenta podjął kompleksowe działania, które pozwalają elastycznie reagować na sytuację rynkową. Stały się one głównym czynnikiem sukcesu GK w okresie dekonstrukcji. Grupa kontynuuje działania podjęte we wcześniejszych okresach:

- rozszerza zakres działalności produkcyjnej o rynki pozagórnicze, a w obszarze usług górniczych zwiększa swoją aktywność poza rynkiem górnictwem;
- oferuje kompleksową usługę, w ramach której dostarcza maszyny, zapewnia utrzymanie ruchu i serwis oraz wykonuje roboty związane z drążeniem wyrobisk podziemnych;
- sukcesywnie poszerza ofertę produktową i usługową;
- poprawia efektywność celem zachowania marży;
- wychodzi z usługami nie tylko poza rynek krajowy, ale również rynek innych kopalń niż węgiel kamienny.

• **Ryzyko związane z globalnym spowolnieniem gospodarczym**

Problemy sektora surowcowego mają charakter globalny. Ostatnio obserwowane zmiany trendu cenowego szczególnie dla węgla koksującego mogą świadczyć o początku wzrostu cen i wychodzeniu z kryzysu. Dotychczasowy kryzys spowodował obniżenie przychodów GK, jednak nie pogorszył efektów działalności, ponieważ Grupa została na ten czas przygotowana.

• **Ryzyko związane ze zmianą stopy procentowej**

Spółki z Grupy prowadząc działalność wykorzystują m.in. finansowanie zewnętrzne pochodzące z kredytów bankowych, leasingów, obligacji, faktoringu, których oprocentowanie oparte jest głównie na stopie zmiennej. Ewentualny spadek/wzrost stóp procentowych może przełożyć się na zmniejszony/zwiększony poziom płaconych odsetek. Zważywszy na obecny poziom stóp to ryzyko jest niskie. Ponadto Emitent sukcesywnie zmniejsza poziom zadłużenia, co również przekłada się na niższe koszty finansowe.

• **Ryzyko związane z kursem walutowym**

Grupa obecnie nie odnotowuje znaczącego eksportu i importu produktów i usług. Nie jest zatem narażona na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Zarówno sprzedaż, jak i zakupy dokonywane poza granicami kraju nie stanowią istotnego procentu w całości obrotów Grupy. Intensyfikacja eksportu – zwłaszcza w kontekście podpisanego kontraktu czarnogórskiego - może to jednak zmienić.

• **Ryzyko ograniczonej dywersyfikacji źródeł przychodów**

Powyższe ryzyko zostało znacznie zmniejszone dzięki strategicznemu ruchowi – połączeniu z Grupą Kapitałową ZWG. Po dwunastu miesiącach 2015 roku przychody ze sprzedaży generowane na Górnym Śląsku stanowią jedynie 44% przychodów GK. To znacząca zmiana uzyskana w ostatnim czasie, na rzecz rynków, na których Emitent nie był dotychczas obecny - Dolnego Śląska i Zagłębia Lubelskiego.

• **Ryzyko związane z działalnością konkurencji**

Trwająca dekonstrukcja zweryfikowała pozycje konkurencyjne firm branży okologicznej specjalizujących się w pracach przygotowawczych. Po okresie zaostrzonej konkurencji cenowej sytuacja stabilizuje się również z powodu zmniejszenia się liczby firm konkurencyjnych wobec Emitenta. Kluczowa dla skutecznego konkurowania była przeprowadzona restrukturyzacja i uzyskana w ten sposób elastyczność cenowa. Zarząd Emitenta będzie kontynuował działania w tym zakresie, podnosił jakość usług i produktów, rozszerzał i dywersyfikował działalność tak, aby możliwie obniżyć to ryzyko.

• Ryzyko związane z brakiem rzetelności i nieterminowością usług świadczonych przez podwykonawców i konsorcjantów

Spółki wchodzące w skład GK tworząc konsorcja sprawdzają sytuację finansową potencjalnych partnerów, jak również monitorują ją w trakcie realizacji kontraktu. Zgodnie z wewnętrznymi procedurami nowi kontrahenci mogą uzyskiwać zlecenia o ograniczonej wartości, a dopiero należyte wykonanie przez nich prac kwalifikuje ich do dalszej współpracy. Spółki z Grupy niezależnie od tego stale monitorują możliwości lokowania zleceń na rynku, aby uzyskać najkorzystniejsze ceny. Należy dodać, że realizując strategię na okres kryzysu, Zarząd ograniczył udział podwykonawców i konsorcjantów, a zatem ryzyko to zostało dodatkowo zminimalizowane.

• Ryzyko wydłużenia terminów płatności przez spółki węglowe

Ryzyko to nie występuje w przypadku Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. Najtrudniejsza jest sytuacja na Górnym Śląsku, gdzie terminy płatności zapadają pomiędzy 120 a 150 dni. Największe ryzyko dotyczy nadal płatności z Kompanii Węglowej S.A., ale rozpoczęcie działalności Polskiej Grupy Górniczej przy współudziale spółek energetycznych oraz banków ogranicza przedmiotowe ryzyko.

• Ryzyko awarii urządzeń produkcyjnych

W celu zapobiegania powyższym awariom Spółka dokonuje okresowych przeglądów i serwisów urządzeń, a także je ubezpiecza. Ważną rolę odgrywają w tym przypadku również odpowiednio wyszkoleni pracownicy, którzy są w stanie w krótkim okresie czasu usunąć awarię. Ryzyko ocenia się jako bardzo niskie.

• Ryzyko związane z zabezpieczeniami na majątku Spółki

Jedną z form zabezpieczenia udzielonego przez banki finansowania są hipoteki na nieruchomościach oraz zastawy rejestrowe na majątku ruchomym. W dotychczasowej działalności GK nie wystąpiła realizacja tego ryzyka. Emitent spłaca kredyty zabezpieczone na majątku i tym samym ogranicza to ryzyko. Emitent stopniowo uwalnia majątek od zabezpieczeń, renegując ich poziom proporcjonalnie do spadku zadłużenia.

• Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Dla spółek z Grupy jednym z najważniejszych zasobów są pracownicy. Aby zminimalizować powyższe ryzyko GK Bumech dba o udział załogi w specjalistycznych kursach podnoszących kwalifikacje. Emitent ocenia ryzyko wystąpienia w najbliższej przyszłości tego typu ryzyka u siebie jako niskie. W Spółce funkcjonują programy motywacyjne, które przynoszą zakładane przez Zarząd efekty w formie wzrostu rentowności i jakości produkcji. Wyższy dozór górniczy to zespół osób o wysokich kwalifikacjach, wieloletnim doświadczeniu w branży i długim stażu pracy. Obecna sytuacja na rynku niosąca za sobą jako konsekwencję zmniejszenie liczby miejsc pracy w branży dodatkowo stabilizuje kadry GK. Ponadto czynnikiem stabilizującym kadrę jest zmniejszająca się liczba firm konkurencyjnych, które obniżają zatrudnienie albo wypłacają pensje w ratach.

• Ryzyko kar umownych i zmniejszenia planowanych przychodów wynikających z realizacji kontraktów

Ryzyko związane z karami za niewykonanie lub nieterminowe wykonanie robót dotyczących realizacji umów jest uwarunkowane wieloma czynnikami niezależnymi i zależnymi od samej Spółki jak i przedsiębiorstw współpracujących z Emitentem. Roboty realizowane w ramach zamówień publicznych są uzależnione od warunków geologiczno-górnich i każdorazowo w zadaniu mogą wystąpić z tym związane, wcześniej nieprzewidziane trudności. Biorąc pod uwagę powyższe może nastąpić późniejsze przekazanie frontu robót lub wydłużenie prac. Ponadto Zamawiający w określonych przypadkach (m. in.: recesja na rynkach światowych, sytuacja kryzysowa na rynku węgla i stali, niemożliwe a w związku z tym niepełne rozeznanie warunków geologiczno-górnich) może ograniczyć zakres prac. Dodatkowo terminowość wykonania robót jest uzależniona od ewentualnego podwykonawcy i/lub konsorcjanta, z którym ściśle współpracuje się przy realizacji danego kontraktu. Wszystkie te czynniki mogą powodować nałożenie na Emitenta kar umownych, odroczenie w czasie realizacji przychodów lub osiągnięcie przychodów na poziomie niższym od początkowo planowanych. W dotychczasowej działalności Emitent nie był ukarany z tytułu nieprawidłowej realizacji kontraktów. Prace były realizowane terminowo, a dobór i monitorowanie podwykonawców również takim konsekwencjom skutecznie zapobiegały.

• Ryzyko kredytowe i płynnościowe

Spółki z Grupy prowadząc działalność wykorzystują m.in. finansowanie pochodzące z kredytów bankowych, leasingów i obligacji. Ryzyko to istotnie zmniejsza się poprzez systematyczną spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i leasingów, jak również rozterminowania rat, tak aby ich wpływ na bieżące wydatki Spółki był na poziomie gwarantującym terminowe regulowanie tych zobowiązań.

W celu minimalizacji tego rodzaju ryzyka prowadzone jest długoterminowe planowanie płynności, w którym uwzględniane jest potencjalne zagrożenie, tj. brak zapłaty w terminie przez kontrahentów. Dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności, narażenie spółek z GK na ryzyko przejściowej utraty płynności jest ograniczone.

Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności zobowiązań i należności, jak również spodziewane przesunięcia terminów płatności przez odbiorców oraz źródła finansowania takie jak kredyty obrotowe, obligacje czy faktoring.

• Ryzyko związane z prowadzoną działalnością operacyjną na czynnych obiektach kopalń

Z działalnością spółek z Grupy, zwłaszcza w przypadku wykonywania prac drążeńiowych na czynnych obiektach kopalń, wiążą się zagrożenia polegające między innymi na możliwości wystąpienia awarii skutkującej stratami ludzkimi i materialnymi. GK przeciwdziała temu zagrożeniu poprzez stałe szkolenie i nadzór bhp, wyposażanie pracowników w nowoczesny sprzęt ochrony osobistej oraz ubezpieczenie działalności od odpowiedzialności cywilnej. Należy dodać, że Emitent prowadzi prace na kopalniach o najwyższych poziomach zagrożenia metanem i w testach jakościowych przeprowadzanych przez służby tych kopalń uzyskuje wysokie oceny.

• Ryzyko podatkowe związane z transakcjami z podmiotami powiązanymi

Wszelkie transakcje z podmiotami powiązanymi zawierane są na warunkach rynkowych. Dokumentacja tych transakcji była przedmiotem kontroli organów podatkowych u Emitenta. Organ kontrolny nie wnosił do niej żadnych zastrzeżeń, co może potwierdzać, że wystąpienie powyższego ryzyka jest znacznie ograniczone.

• Ryzyko związane z rozpoczęciem strajków przez pracowników głównych odbiorców

W związku z koniecznością przeprowadzenia restrukturyzacji górnictwa w Polsce oraz co się z tym łączy obniżeniem kosztów zatrudnienia przez głównych odbiorców, istnieje zagrożenie strajkiem pracowników spółek węglowych. Biorąc jednak pod uwagę podpisane z końcem kwietnia br. porozumienie w Kompanii Węglowej S.A. ryzyko konfliktu ze związkami zawodowymi spada. Obecnie rządzący szczególnie dbają o spokój społeczny w branży górniczej.

4.8 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

Długie terminy płatności, jak również trudna sytuacja ekonomiczna spółek węglowych ze Śląska powodują konieczność ponoszenia przez Grupę istotnych kosztów finansowych. Tymczasem instytucje bankowe z dużą ostrożnością podejmują decyzje o finansowaniu branży. Dlatego Zarząd nieustannie podejmuje starania, aby związać się z instytucją gwarantującą stabilność finansowania przy jak najniższych kosztach.

Pomimo trudnej sytuacji na rynku górniczym spłata zaciągniętych przez spółki z Grupy zobowiązań z tytułu kredytów, obligacji oraz umów leasingowych w I kwartale 2016 roku następowała bez większych zakłóceń. Co bardzo ważne poziom powyższych zobowiązań na dzień 31.03.2016 roku jest niższy w stosunku do 31.03.2015 roku o 8,1%. Zmniejszenie to przełożyło się na spadek kosztów finansowych. Biorąc pod uwagę okoliczności, tj. trudną sytuację w sektorze górniczym, efekt zmniejszenia zadłużenia należy traktować w kategorii sukcesu.

Celem dywersyfikacji rynków zbytu Emitent podejmuje aktywne działania zmierzające do wejścia ze swoją ofertą na rynki zagraniczne. Spółka odniosła już w tym zakresie niebywały na dotychczasową skalę działalności sukces – dnia 25.04.2016 roku podpisała 29 - letni kontrakt na wydobycie rudy aluminium (boksytu) w Czarnogórze. Z tytułu realizacji tej umowy Grupa może liczyć na stabilne, wieloletnie przychody. Szczegóły dotyczące przywołanego wyżej kontraktu zawiera raport bieżący Emitenta nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz raport bieżący nr 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku..

W dniu 04.01.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt obrotowy na finansowanie bieżącej działalności w Śląskim Banku Spółdzielczym „Silesia” w kwocie 1 400 000,00 zł z terminem spłaty do 05.02.2016 roku. Oprocentowanie kredytu było zmienne oparte o stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę Banku. Kredyt został w całości spłacony.

W dniu 09.02.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt płatniczy na finansowanie bieżącej działalności w Konsorcjum złożonym z Banku Spółdzielczego w Żorach oraz Banku Spółdzielczego w Miedźnej w kwocie 1 000 000,00 zł z terminem spłaty do 16.05.2016 roku. Od wykorzystanego limitu Bank pobiera odsetki o stałej stopie procentowej. Kredyt został całkowicie spłacony dnia 05.05.2016 roku.

Dnia 10.03.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt płatniczy na finansowanie bieżącej działalności w Konsorcjum złożonym z Banku Spółdzielczego w Żorach oraz Banku Spółdzielczego w Miedźnej w kwocie 1 050 000,00 zł na okres 4 miesiące, tj. od marca 2016 roku do lipca 2016 roku. Od wykorzystanego kredytu Bank pobiera odsetki o stałej stopie procentowej.

W dniu 10.05.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt płatniczy na finansowanie bieżącej działalności w Konsorcjum złożonym z Banku Spółdzielczego w Żorach oraz Banku Spółdzielczego w Miedźnej w kwocie 1 000 000,00 zł z terminem spłaty do 31.08.2016 roku. Od wykorzystanego limitu Bank pobiera odsetki o stałej stopie procentowej.

Dnia 15.04.2016 roku podpisany został kolejny aneks do umowy kredytu zawartej 14.02.2013 roku między Spółką a Getin Noble Bank SA zmniejszający kwotę kredytu do wysokości nieprzekraczającej 4 200 000 złotych (z 5 600 000,00 zł) oraz wydłużający termin spłaty do 30.03.2017 roku. O powyższej umowie Spółka szczegółowo informowała w raportach bieżących nr 28/2013 z dnia 15.02.2013 roku, 38/2013 z dnia 07.03.2013 roku oraz 39/2013 z dnia 12.03.2013 roku.

W dniu 15.01.2016 roku został podpisany kolejny aneks do umowy pożyczki w kwocie 130 000,00 zł udzielonej Emitentowi przez ZWG Sp. z o.o. Kobud SKA w dniu 10.07.2015 odraczający termin spłaty do 30.06.2016 roku.

Dnia 18.03.2016 roku został podpisany kolejny aneks do umowy pożyczki w kwocie 700 000,00 zł udzielonej Spółce przez Kobud w dniu 04.12.2015 roku wydłużający termin spłaty do 31.07.2016 roku.

Dnia 07.01.2016 roku został całkowicie spłacony kredyt obrotowy zaciągnięty 05.11.2015 roku w Śląskim Banku Spółdzielczym „Silesia” w kwocie 962 721,00 zł z terminem spłaty do 08.01.2016 roku.

W I kwartale 2016 roku nastąpiła również całkowita spłata kredytu płatniczego zaciągniętego 09.12.2015 roku w Banku Spółdzielczym w Żorach w kwocie 1 300 000,00 zł z terminem spłaty do 15.03.2016 roku.

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały opublikowane w niniejszym Raporcie w opinii Zarządu Bumech nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej Grupy, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez GK.

4.9 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

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY BRANŻOWE ZA OKRES 01.01.2016 ROKU DO 31.03.2016 ROKU

Okres 01.01-31.03.2016						
Rodzaj asortymentu	Produkcja wyrobów gumowych	Produkcja wyrobów metalowych	Usługi górnictwa	Usługi serwisowe maszyn i urządzeń	Pozostałe	Razem
Przychody ze sprzedaży	2 307	1 613	22 060	501	3 312	29 793
Koszty Segmentu	1 937	1 478	19 251	195	2 358	25 219
Zysk/(strata) segmentu (marża brutto)	370	135	2 809	306	954	4 574
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży						2 591
Zysk na sprzedaży						1 983
Pozostałe przychody operacyjne						1 170
Pozostałe koszty operacyjne						635
Przychody finansowe						70
Koszty finansowe						1 184
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem						1 404
Podatek dochodowy						172
Zysk/(strata) netto						1 232
Aktywa segmentu						0
Aktywa nieprzypisane						212 429
Razem aktywa						212 429
Pasywa segmentu						0
Pasywa nieprzypisane						212 429
Razem pasywa						212 429

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY BRANŻOWE ZA OKRES 01.01.2015 ROKU DO 31.03.2015 ROKU

Rodzaj asortymentu	Produkcja wyrobów gumowych	Produkcja wyrobów metalowych	Usługi górnictwa	Usługi serwisowe maszyn i urządzeń	Pozostałe	Razem
Przychody ze sprzedaży	2 248	957	26 183	1 207	514	31 109
Koszty Segmentu	1 716	924	21 460	648	529	25 277
Zysk/(strata) segmentu (marża brutto)	532	33	4 723	559	-15	5 832
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży						2 311
Pozostałe przychody operacyjne						791
Pozostałe koszty operacyjne						120
Przychody finansowe						47
Koszty finansowe						1 807
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem						2 432
Podatek dochodowy						228
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej						2 204
Aktywa segmentu						0
Aktywa nieprzypisane						224 370
Razem aktywa						224 370
Pasywa segmentu						0
Pasywa nieprzypisane						224 370
Razem pasywa						224 370

Grupa Bumech w okresie styczeń - marzec 2016 roku działała głównie na terenie kraju.

Ujęcie geograficzne przychodów:

Segmenty geograficzne	Przychód (w tys. zł)	Udział (w %)	Przychód (w tys. zł)	Udział (w %)
	I Q 2016 r.	I Q 2016 r.	I Q 2015 r.	I Q 2015 r.
Kraj	29 173	97,9%	30 281	97,3%
Zagranica	620	2,1%	828	2,7%
Razem	29 793	100,0%	31 109	100,0%

Wiodącym rynkiem zbytu Grupy jest rynek krajowy.

W gronie odbiorców Bumech, których udział w okresie styczeń - marzec 2016 roku w przychodach ogółem przekroczył 10% są:

- Lubelski Węgiel Bogdanka. (31,7%)
- Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. (17,6%)
- Katowicki Holding Węglowy S.A. (10,6%)

W gronie dostawców GK Bumech, żaden w okresie styczeń - marzec 2016 roku nie przekroczył udziału 10%.

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

W I kwartale 2016 roku nie było zmian w składzie jednostki, w tym połączeń jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, restrukturyzacji, a także zaniechania działalności.

5. ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

5.1 Wybrane dane finansowe śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	Okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	Okres od 01.01.2015 do 31.03.2015	Okres od 01.01.2016 do 31.03.2016	Okres od 01.01.2015 do 31.03.2015
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17 064	24 010	3 917	5 787
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 247	3 396	286	819
Zysk (strata) brutto	477	1 776	110	428
Zysk (strata) netto	416	1 591	96	383
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 2 477	10 846	- 568	2 614
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 214	-1 300	279	-314
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 133	-8 349	260	-2 012
Przepływy pieniężne netto razem	- 130	1 196	- 30	288

Wyszczególnienie	31.03.2016r.	31.12.2015r.	31.03.2015r.	31.12.2015r.
	(w tys. zł)	(w tys. zł)	(w tys. EUR)	(w tys. EUR)
Aktywa razem	181 009	180 396	42 407	42 332
Aktywa trwałe	126 782	129 472	29 702	30 382
Aktywa obrotowe	51 761	48 408	12 127	11 359
Kapitał własny	75 071	74 655	17 588	17 521
Kapitał akcyjny	64 468	64 468	15 104	15 128
Zobowiązania razem	105 938	105 741	24 819	24 813
- w tym krótkoterminowe	61 442	65 817	14 395	15 445
- w tym długoterminowe	44 496	39 924	10 425	9 369
Liczba akcji w sztukach	64 468 029	64 468 029	64 468 029	64 468 029
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	1,16	1,16	0,29	0,27
Zysk netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,01	0,02	0,00	0,01

5.2 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016	31 grudzień 2015
AKTYWA TRWAŁE	126 782	129 472
1. Rzeczowe aktywa trwałe	92 314	94 667
2. Wartości niematerialne	8 570	8 864
3. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4. Należności długoterminowe	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych	0	0
4.2. Od jednostek pozostałych	0	0
5. Inwestycje długoterminowe	17 665	17 665
5.1. Nieruchomości		0
5.2. Długoterminowe aktywa finansowe	17 665	17 665
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 233	8 276
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 233	8 276
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
AKTYWA OBROTOWE	51 761	48 408
1. Zapasy	20 220	20 595
2. Należności krótkoterminowe	22 895	21 098
2.1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 863	17 746
2.2. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0
2.3. Pozostałe należności	1 032	3 352
3. Aktywa finansowe	72	74
4. Środki pieniężne	400	530
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 174	6 111
5.1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	763	313
5.2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu kontraktów długoterminowych	7 411	5 798
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	2 466	2 516
AKTYWA RAZEM	181 009	180 396

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016	31 grudzień 2015
KAPITAŁ WŁASNY	75 071	74 655
1. Kapitał zakładowy	64 468	64 468
2. Udziały (akcje) własne	- 1 700	- 1 700
3. Kapitał zapasowy	66 648	66 648
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	- 51 898	- 51 898
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 863	- 11 756
6. Zysk (strata) netto	416	8 893
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	105 938	105 741
1. Zobowiązania długoterminowe	44 496	39 924
1.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 157	12 140
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	36	84
1.3. Kredyty	20 976	19 326
1.4. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	3 975	
1.5. Zobowiązania z tytułu leasingów	2 610	3 688
1.6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanych dotacji	4 742	4 686
2. Zobowiązania krótkoterminowe	61 442	65 817
2.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		370
2.2. Pozostałe rezerwy	463	415
2.3. Kredyty	16 813	19 639
2.4. Zobowiązania z tytułu leasingów	3 926	4 009
2.5. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	11 100	11 100
2.6. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 795	16 117
2.7. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
2.8. Pozostałe zobowiązania	10 733	13 500
2.9. Zobowiązania wekslowe	0	0
2.10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanych dotacji	612	667
2.11. Rozliczenia międzyokresowe z tytułu kontraktów długoterminowych		
PASYWA RAZEM	181 009	180 396
Wartość księgowa	75 072	74 655
Liczba akcji (w szt.)	64 468 029	64 468 029
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,16	1,16
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	64 468 029	64 468 029
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,16	1,16

5.3 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z wyników i pozostałych całkowitych dochodów

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	17 064	24 010
Koszt własny sprzedaży	14 380	18 935
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 684	5 075
Koszty sprzedaży	314	429
Koszty zarządu	1 615	1 287
Pozostałe przychody operacyjne	1 121	148
Pozostałe koszty operacyjne	629	111
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 247	3 396
Przychody finansowe		21
Koszty finansowe	770	1 641
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	477	1 776
Podatek dochodowy	61	185
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	416	1 591
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	416	1 591
Inne całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		
Inne całkowite dochody (netto)		
Całkowite dochody ogółem	416	1 591
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	416	1 591
Całkowity dochód ogółem przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	416	1 591
Zysk (strata) na jedną akcję		
(w zł/gr na jedną akcję)	0,01	0,02
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:		
Zwykły	0,00	0,00
Rozwodniony	0,00	0,00
Z działalności kontynuowanej :		
Zwykły	0,00	0,00
Rozwodniony	0,00	0,00

5.4 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2016 ROKU (NIEBADANE)

	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	AKCJE WŁASNE	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	ZYSKI / STRATY ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ
Stan na dzień 1 stycznia 2016 roku	64 468		-1 700	66 648	-51 898	0	-2 863	74 655
Zmiany okresie:								
korekty błędów podstawowych								0
zmiana prezentacyjna								0
Stan na dzień 1 stycznia 2016 roku po korektach	64 468	0	-1 700	66 648	-51 898	0	-2 863	74 655
Wynik netto za rok obrotowy							416	416
Reklasyfikacja - podział wyniku								0
Pozostałe całkowite dochody								0
Całkowite dochody razem	64 468	0	-1 700	66 648	-51 898	0	-2 447	75 071
Emisja akcji								0
Połączenie odwrotne - przekazanie zapłaty								0
Połączenie odwrotne - akcje własne								0
Podwyższenie kapitału zakładowego - agio								0
Pozostałe zmiany kapitałów								0
Stan na dzień 31 marca 2016 roku	64 468	0	-1 700	66 648	-51 898	0	-2 447	75 071

OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2015 ROKU (NIEBADANE)

	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	NADWYŻKA ZE SPRZEDAŻY AKCJI	AKCJE WŁASNE	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	ZYSKI / STRATY ZATRZYMANE	RAZEM KAPITAŁ
Stan na dzień 1 stycznia 2015 roku	12 570	0	0	5 851	0	0	60 798	79 219
Zmiany okresie:								
Zmiana zasad rachunkowości								0
Korekta z tytułu błędów								0
Stan na dzień 1 stycznia 2015 roku po korektach	12 570	0	0	5 851	0	0	60 798	79 219
Wynik netto za							1 591	1 591

rok obrotowy									
Reklasyfikacja - podział wyniku									0
Pozostałe całkowite dochody									0
Całkowite dochody razem	12 570	0	0	5 851	0	0	62 389	80 810	
Emisja akcji									0
Połączenie odwrotne - przekazanie zapłaty									0
Połączenie odwrotne - akcje własne									0
Podwyższenie kapitału zakładowego - agio									0
Pozostałe zmiany kapitałów									0
Stan na dzień 31 marca 2015 roku	12 570	0	0	5 851	0	0	62 389	80 810	

5.5 Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016	Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	477	1 776
II. Korekty razem	- 2 954	9 070
1. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi w jednostkach współzależnych	0	0
2. Amortyzacja	2 080	1 990
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	507	1 118
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
5. (Zyski) strata z działalności inwestycyjnej	- 7	0
6. Zmiana stanu rezerw	- 370	475
7. Zmiana stanu zapasów	376	-2 243
8. Zmiana stanu należności	- 2 438	3 236
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 090	5 670
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 2 012	-985
11. Zapłacony podatek dochodowy	0	-191
12. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	- 2 477	10 846

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 232	660
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	534	0
2. Wpływy aktywów finansowych, w tym:	698	660
a) od powiązanych jednostek	648	660
- otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	648	660
- zbycie aktywów finansowych	50	0
3. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	18	1 959
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18	1 959
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prane	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a). W jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0	0
- udziały i akcje	0	0
b). W pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 214	-1 299
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 026	1 978
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	2 051	1 978
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 975	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	4 893	10 327
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
2. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0	0
3. Spłaty kredytów i pożyczek	3 225	4 894
4. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
5. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 161	4 315
6. Odsetki	507	1 118
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	1 133	-8 349
D. Przepływy pieniężne netto, razem	- 130	1 196
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 130	1 196
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	530	1 998

G. Środki pieniężne na koniec okresu	400	3 194
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

6. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

6.1 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 jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku uwzględnia wymogi wszystkich zatwierdzonych przez Unię Europejską Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji, za wyjątkiem wymienionych poniżej standardów i interpretacji, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską bądź zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, ale weszły lub wejdą w życie dopiero po dniu bilansowym.

Sprawozdanie za I kwartał 2016 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.

Nowe standardy lub interpretacja niezastosowana wcześniej

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują Grupę za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2015 roku:

- Zmiany do MSR 32, Instrumenty Finansowe: Prezentacja - Kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w dniu 16 grudnia 2011 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie. Zmiany zostały zatwierdzone przez Unię Europejską w dniu 13 grudnia 2012 roku.
- Zmiany do MSR 39, Odnowienie instrumentów pochodnych i kontynuacja rachunkowości zabezpieczeń, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 27 czerwca 2013 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie.
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 27, Jednostki Inwestycyjne, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 31 października 2012 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 lub po tej dacie. Zmiany zostały zatwierdzone przez Unię Europejską w dniu 20 listopada 2013 roku.
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 oraz MSSF 12 Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe, Wspólne porozumienia oraz Udziały w innych jednostkach: ujawnianie informacji: Wytyczne zastosowania, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 31 października 2012 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 lub po tej dacie.

Zastosowanie wymienionych wyżej standardów nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zastosowanie standardu lub interpretacji przed datą ich wejścia w życie

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie skorzystano z dobrowolnego wcześniejszego zastosowania standardu lub interpretacji.

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują Grupę za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2015 roku:

KIMSF 21, Opłaty publiczne, został opublikowany przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej 20 maja 2013 r. i obowiązuje

za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie. W Unii Europejskiej standard ten ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu 17 czerwca 2014 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie KIMSF 21 nie będzie miało wpływu na łączny poziom rozpoznawanych kosztów opłat w roku obrotowym, natomiast będzie miało wpływ na poziom rozpoznawanych tego typu kosztów w poszczególnych kwartałach roku obrotowego.

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane, ale jeszcze nie obowiązują i nie zostały wcześniej zastosowane

Standardy i interpretacje, które nie są jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską:

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje nie zostały przyjęte przez Unię Europejską lub nie są obowiązujące na dzień 1 stycznia 2015 roku:

MSSF 9 Instrumenty finansowe (wraz z aktualizacjami) Zmiana klasyfikacji i wyceny - zastąpienie aktualnie obowiązujących kategorii instrumentów finansowych dwoma kategoriami: wycenianych wg zamortyzowanego kosztu i w wartości godziwej. Zmiany w rachunkowości zabezpieczeń (1 stycznia 2018);

MSSF 14 Regulacyjne pozycje odroczone Zasady rachunkowości i ujawnień dla regulacyjnych pozycji odroczonej (1 stycznia 2016);

MSSF 15 Przychody z umów z klientami Standard dotyczy wszystkich umów zawartych z klientami, z wyjątkiem takich, które wchodzi w zakres innych MSSF (tj. umów leasingu, ubezpieczeniowych i instrumentów finansowych). MSSF 15 ujednolica wymogi dotyczące ujmowania przychodów (1 stycznia 2018);

MSSF 16 Leasing Standard znosi rozróżnienie na leasing operacyjny i leasing finansowy. Wszystkie umowy spełniające definicje leasingu będą ujmowane co do zasady jak obecny leasing finansowy (1 stycznia 2019);

Zmiany do MSR 12 Doprecyzowanie sposobu rozliczania aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego niezrealizowanych strat (1 stycznia 2017);

Zmiany do MSR 7 Inicjatywa dotycząca zmian w zakresie ujawnień (1 stycznia 2017);

Zmiany do MSSF 11 Dodatkowe wytyczne związane z wykazywaniem nabycia we wspólnej działalności (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Zawiera wytyczne dotyczące sprzedaży lub wniesienia aktywów przez inwestora do spółki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia (Data nie została określona);

Zmiany do MSSF 10 MSSF 12 i MSR 28 Doprecyzowanie zapisów dotyczących ujęcia jednostek inwestycyjnych w konsolidacji (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 1 Zmiany dotyczące wymaganych ujawnień w sprawozdaniach finansowych (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 16 i MSR 38 Doprecyzowanie standardów, iż nie można opierać metody amortyzacji na przychodach, które są generowane przez wykorzystanie danego aktywa (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 16 i MSR 41 Zasady rachunkowości dla roślin produkcyjnych (1 stycznia 2016);

Zmiany do MSR 19 Uproszczenie zasad rachunkowości dla składek na programy określonych świadczeń wnoszonych przez pracowników lub strony trzecie (1 lutego 2015);

Zmiany do MSR 27 Zastosowania metody praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych (1 stycznia 2016);

Spółka zamierza przyjąć wymienione powyżej nowe standardy oraz zmiany standardów i interpretacji MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lecz nieobowiązujące na dzień sprawozdawczy zgodnie z datą ich wejścia w życie.

MSR 19 (Zmieniony), Programy określonych świadczeń: składki pracownicze, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 21 listopada 2013 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

MSSF 9, Instrumenty finansowe, opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 24 lipca 2014 r., stanowi ostateczną wersję standardu zastępując wcześniejsze publikowane wersje MSSF 9 i kończy projekt Rady Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zastąpienia MSR 39 Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena. Nowy Standard odnosi się do klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, metodologii utraty wartości oraz rachunkowości zabezpieczeń. MSSF 9 nie obejmuje rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych, co stanowi osobny projekt Rady Międzynarodowych Standardów Rachunkowości. Spółka w stosunku do portfelowego zabezpieczenia aktywów lub zobowiązań finansowych nadal jest zobowiązana stosować zapisy MSR 39 w tym zakresie. Nowy standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2018 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie standardu będzie miało wpływ na prezentację i wycenę tych instrumentów w sprawozdaniu finansowym.

MSSF 11 (Zmieniony), Rozliczenie nabycia udziału we wspólnej działalności, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 6 maja 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

MSSF 14, Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 30 stycznia 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

MSSF 15, Przychody z tytułu umów z klientami, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w dniu 28 maja 2014 r. i obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2017 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 16 i do MSR 38, Wyjaśnienie dopuszczalnych metod amortyzacji, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 maja 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 16 i do MSR 41 Rolnictwo: rośliny produkcyjne, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości w dniu 30 czerwca 2014 i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 27, Metoda praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 sierpnia 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie. Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28, Ujmowanie transakcji sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem, został

opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 11 września 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Poprawki do MSSF 2010 – 2012, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 grudnia 2013 r. i obowiązują w większości za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Poprawki do MSSF 2011 – 2013, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 grudnia 2013 r. i obowiązują w większości za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Roczne poprawki do MSSF 2012-2014, zmieniające 4 standardy, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 25 września 2014 r. i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Zmiany do MSR 1, Inicjatywa w zakresie ujawniania informacji, zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 18 grudnia 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 28, Jednostki inwestycyjne: zastosowanie wyjątku w zakresie konsolidacji, został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 18 grudnia 2014 r. i obowiązuje za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie.

W ocenie Zarządu powyższe standardy i zmiany do standardów nie spowodują istotnego wpływu na stosowaną dotychczas politykę rachunkowości.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

6.2 Stwierdzenie, czy sprawozdanie finansowe podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych

Sprawozdanie za I kwartał 2016 roku nie podlegało przekształceniom w celu zapewnienia porównywalności danych.

6.3 Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych)

Spółka nie dokonała zmian zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w okresach objętych sprawozdaniem.

6.4 Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W I kwartale 2016 roku Spółka nie dokonała korekt błędów podstawowych.

6.5 Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

W I kwartale 2016 roku w działalności Bumech nie zaobserwowano sezonowości oraz cykliczności.

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

ZMIANA WARTOŚCI SZACUNKOWYCH ZAPASÓW

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Materiały na potrzeby produkcji	9 757	9 672
Półprodukty i produkcja w toku	3 166	10 658
Produkty gotowe	9 022	1 945
Towary		45
Zaliczki na dostawy		
Zapasy brutto	21 945	22 320
Odpis aktualizujący stan zapasów	1 725	1 725
Zapasy netto	20 220	20 595

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31 marzec 2016	
Stan na początek okresu		1 725
a) Zwiększenia (z tytułu)		0
- odpisów na materiały		
- odpisów na produkcję w toku		
- zwiększenie w związku z połączeniem		
b) Zmniejszenia (z tytułu)		0
- wykorzystanie		
- rozwiązanie		
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu		1 725

Odpisy aktualizujące wartość zapasów tworzone są głównie ze względu na ewentualne ryzyko utraty wartości z powodu okresu zalegania materiałów.

6.7 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 WARTOŚCI SZACUNKOWYCH NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Należności krótkoterminowe	22 895	21 098
- od jednostek powiązanych	481	2 165
- od pozostałych jednostek	22 414	18 933
Odpisy aktualizujące (wartość dodana)	15 382	15 655
Należności krótkoterminowe brutto	38 277	36 753

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Stan na początek okresu	15 655	2 496
a) Utworzenie (z tytułu)	0	15 152
- należność główna	0	15 152
- odsetki	0	0
- zwiększenie odpisów w związku z połączeniem	0	0
b) Rozwiązanie (z tytułu)	273	1 993
- należność główna	273	1 993
- odsetki		0
c) Wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- należność główna		
- odsetki		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	15 382	15 655

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

REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	36	454
Rezerwy na pozostałe świadczenia	0	0
Razem, w tym:	36	454
- długoterminowe	36	84
- krótkoterminowe	0	370

ZMIANA STANU REZERW W I KWARTALE 2016 ROKU

	Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	Rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze
Stan na 31.01.2016	454	0	0
Utworzenie rezerwy	0	0	0
Koszty wypłaconych świadczeń	0	0	0
Rozwiązanie rezerwy	418	0	0
Stan na 31.03.2016, w tym:	36	0	0
- długoterminowe	36	0	0
- krótkoterminowe	0	0	0

REZERWY

	Stan na dzień	
	31 marzec 2016 (niebadane)	31 grudzień 2015
Rezerwy na naprawy gwarancyjne oraz zwroty	329	329
Rezerwa na usługi obce	47	47
Rezerwa na urlopy	0	0
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	87	39
Razem, w tym:	463	415
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	463	415

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W I KWARTALE 2016 ROKU

Wyszczególnienie	Rezerwy na naprawy gwarancyjne oraz zwroty	Rezerwa na usługi obce	Rezerwa na urlopy	Rezerwa na wynagrodzenia	Ogółem
Stan na 01.01.2016	329	47	0	39	415
Utworzone w ciągu roku obrotowego	0	0	0	48	48
Wykorzystane	0	0	0	0	0
Rozwiązane	0	0	0	0	0
Korekta z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0	0
Korekta stopy dyskontowej	0	0	0	0	0

Stan na 31.03.2016, w tym:	329	47	0	87	463
- długoterminowe	0	0			0
- krótkoterminowe	329	47	0	87	463

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

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO (WG TYTUŁÓW) W OKRESIE 01.01.2016 do 31.03.2016

	Stan na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.03.2016
- niewypłacone wynagrodzenia i nieopłacone składki na ubezpieczenia społeczne	289	282	144	427
- rezerwy i bierne rozliczenia kosztów	157		62	95
- złe dłużni	1 341		58	1 283
- naliczone odsetki	56		27	29
- rezerwa na sprawy sądowe	0			0
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usługi oraz odsetek	2 846		19	2 827
- odpisy aktualizujące zapasy	328			328
- wycena bilansowa należności	18	1		19
- strata podatkowa/wynik na działalności	2 698	3		2 701
- przyszłe zobowiązania	543		19	524
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 276	286	329	8 233

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO (WG TYTUŁÓW) W OKRESIE 01.01.2016 do 31.03.2016

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.03.2016
- różnica pomiędzy wartością bilansową środków trwałych a ich wartością podatkową	6 279		212	6 065
- wycena kontraktów	1 102	306		1 408
- zarachowanie pozostałych przychodów	2 457		75	2 382
- zwiększenia z tytułu połączenia	2 302			2 302
Ogółem	12 140	306	287	12 157

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

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 01.01.2016 do 31.03.2016

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu		13 207	120 383	2 267	19 373	155 230
Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0
- nabycie						0
- modernizacja						0
- przemieszczenie						0
- inne – leasing finansowy						0
Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	556	0	0	556
- sprzedaż			556			556
- likwidacji						0
- przemieszczenie						0
- inne – leasing finansowy						0
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	13 207	119 827	2 267	19 373	154 674
Umorzenie na początek okresu		1 537	57 825	987	3 550	63 899
Amortyzacja za okres	0	84	1 454	60	189	1 787
Zmniejszenia umorzenia	0	0	-21	0	0	-21
- sprzedaż			28			28
- likwidacji						0
- przemieszczenie						0
- inne – komponenty			-49			-49
Umorzenie na koniec okresu	0	1 621	59 300	1 047	3 739	65 707
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	11 586	60 527	1 220	15 634	88 967
Ogółem środki trwałe	0	11 586	60 527	1 220	15 634	88 967

**ZMIANA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
ZA OKRES 01.01.2016 do 31.03.2016**

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Ogółem
a) Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	5 109		6 330	11 439
b) Zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- nabycia				0
c) Zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
-przekształcenie				0
d) Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	5 109	0	6 330	11 439
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	580		1 995	2 575
f) Amortyzacja za okres (z tytułu)	251	0	43	294
- zwiększenia			43	43
- zmniejszenia				0
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	831	0	2 038	2 869
Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	4 278	0	4 292	8 570

6.11 Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.**ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU**

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

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na dzień	
	31.03.2016	31.12.2015
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu	2 610	3 688
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	3 926	4 009
RAZEM	6 536	7 697

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

Poza czynnikami przedstawionymi w pozostałej części niniejszego Raportu okresowego nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Emitenta w I kwartale 2016 roku.

6.13 Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W I kwartale 2016 roku nie dokonano korekt dotyczących lat ubiegłych.

6.14 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W I kwartale 2016 roku Emitent nie dokonał istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

6.15 Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta

Spółka w I kwartale 2016 roku w dalszym ciągu aktywnie poszukiwała nowych kontraktów i uczestniczyła w ogłaszanych przetargach. Okres ten to kolejne podpisane umowy przez Bumech. Należy wśród nich wymienić zawarte w konsorcjach:

- umowę na drążenie wyrobisk przygotowawczych na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 13 274 745,73 zł brutto (raport bieżący nr 8/2016 z dnia 02.03.2016 roku);
- umowę na drążenie wyrobisk podziemnych na Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A. o wartości 30 618 065,28 zł brutto (raport bieżący nr 5/2016 z dnia 26.02.2016 roku).

Pomimo trudnej sytuacji na rynku górnictwym spłata zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań z tytułu kredytów, obligacji oraz umów leasingowych w I kwartale 2016 roku następowała bez większych zakłóceń. Co bardzo ważne poziom powyższych zobowiązań na dzień 31.03.2016 roku jest niższy w stosunku do 31.03.2015 roku o 4,8%. Zmniejszenie to przełożyło się na spadek kosztów finansowych. Biorąc pod uwagę okoliczności, efekt zmniejszenia zadłużenia należy traktować w kategorii sukcesu.

Uwzględniając dekonjunkturę w branży górnictwej należy uznać, iż Spółka nie odnotowała znaczących niepowodzeń w I kwartale 2016 roku.

Poza powyższym w okresie objętym niniejszym Raportem Spółka kontynuowała prowadzoną przez siebie działalność gospodarczą. Wszystkie znaczące informacje związane z funkcjonowaniem Emitenta w I kwartale 2016 r. dostępne są na stronie internetowej pod adresem: www.bumech.pl.

6.16 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 warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki. Należy dodać, że warunki są nadal bardzo trudne, a wynika to z braku uregulowania sytuacji największych producentów węgla, co rzutuje na całą branżę.

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

W I kwartale 2016 roku nie wystąpiło niespłacenie kredytu lub pożyczki lub naruszenie istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których Emitent nie podjął żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

6.18 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 jednostki od niego zależne nie zawierały transakcji na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi. Szczegółowe informacje na temat transakcji z podmiotami powiązanymi zostały przedstawione w punkcie 3.17 niniejszego Raportu.

6.19 Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W I kwartale 2016 roku Zarząd Bumech postanowił wyemitować do 5.000 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela serii A1, mających formę dokumentu, o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda obligacja, oprocentowanych według stałej stopy procentowej, o maksymalnym terminie wykupu przypadającym na dzień 08.09.2018 roku. Z tytułu powyższej emisji Bumech pozyskał środki finansowe o wartości 4 mln zł.

W I kwartale 2016 roku Bumech dokonał wypłaty odsetek z tytułu obligacji serii „A” i „Z” w łącznej kwocie 212 009,00 zł.

Ponadto Emitent otrzymał od Kobud dywidendę w wysokości 648 000,00 zł.

Poza powyższym w I kwartale 2016 roku Emitent nie emitował, nie wykupywał i nie spłacał dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

6.20 Informacja dotyczące wypłaconej (lub zdeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W I kwartale 2016 roku Emitent nie wypłacał ani też nie deklarował wypłaty dywidendy.

6.21 Wskazanie zdarzeń, które nastąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

Emitent odniósł niezwykle na dotychczasową skalę działalności Spółki sukces w zakresie eksportu usług – dnia 25.04.2016 roku podpisał kontrakt na wydobycie rudy aluminium (boksytu) na rzecz Uniprom Metali d.o.o. w kopalni boksytu w Czarnogórze. Umowa została zawarta na okres 29 lat, lecz nie może być ona zakończona przed wyeksploatowaniem całości złóż, których zasoby podlegające wydobyciu wynoszą ok. 16,7 mln ton metrycznych. Szacowana wartość przedmiotu kontraktu dla całego okresu jego obowiązywania wynosi 250 170 000,00 euro netto. Całkowite wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy będzie uzależnione od wielkości wydobycia. Kontrakt zawiera opcję świadczenia przez Wykonawcę (Bumech) towarzyszących wydobyciu usług dodatkowych. W przypadku skorzystania z powyższej opcji, szacunkowa wartość kontraktu może się zwiększyć maksymalnie o 208 475 000,00 euro netto. Z tytułu realizacji powyższej umowy Grupa może liczyć na

stabilne, wieloletnie przychody. Szczegóły dotyczące przywołanego wyżej kontraktu zawierały raporty bieżące Emitenta nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku.

Kwiecień i maj br. to kolejne wygrane przetargi i podpisane przez Emitenta umowy. Należy wśród nich wymienić omówiony powyżej pokrótce kontrakt z Czarnogórą oraz:

- dwie umowy w ramach konsorcjum na wykonanie wyrobisk przygotowawczych oraz na wykonanie pobierki spągu dla Przedsiębiorstwa Górniczego "SILESIA" Sp. z o.o. o łącznej wartości 4 919 298,09 zł brutto (raport bieżący nr 17/2016 z dnia 06.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 12 539 931,18 zł brutto (raport bieżący nr 27/2016 z dnia 19.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk na KWK „Halemba – Wirek” o wartości 11 660 400,00 zł brutto (raport bieżący nr 33/2016 z dnia 13.05.2016 roku).

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały opublikowane w raporcie za I kwartał 2016 roku, w opinii Zarządu Bumech nie występują inne wydarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego nieujęte w sprawozdaniu za dany okres śródroczny a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

6.22 Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

	<i>J.m. (tys. zł)</i>	<i>Stan na 31.12.2015</i>	<i>Zwiększenia w okresie od 01.01.2016 do 31.03.2016</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.03.2016</i>
Bumech SA¹	15 446	0	0	0	15 446

¹ Na zobowiązania warunkowe składają się zobowiązanie z tytułu podatku od towarów i usług wynikające z ostatecznej decyzji UKS w Katowicach, od której Emitent wniósł skargę do WSA w Gliwicach, przystąpienie do długu, sprawa sądowa byłego pracownika o odszkodowanie, poręczenia kredytów

Należności warunkowe w Bumech nie występują.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

7.1 Opis Grupy Kapitałowej Emitenta

Szczegółowy skład Grupy Kapitałowej Emitenta został przedstawiony w punkcie 4.1 niniejszego Raportu.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników.

7.3 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 akcjonariatu na dzień publikacji raportu okresowego za I kwartał 2016 roku						Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu okresowego za IV kwartały 2015 roku				
Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Źródło informacji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział głosów w na WZA (w %)	Liczba akcji	Liczba głosów	Źródło informacji	Udział w kapitale zakładowy m (w %)	Udział głosów na WZA (w %)
Fundacja Przysiań w Ścinawie*	10 327 346	10 327 346	Raport bieżący nr 24/2016	16,02	16,02	10 327 346	10 327 346	Informacja Akcjonariusza z 22.02.16 r.	16,02	16,02
Distressed Assets Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	3 372 000	3 372 000	Raport bieżący 19/2016	5,23	5,23	9 812 000	9 812 000	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ z 29.12.15 r.	15,22	15,22
G Investments Sp. z o.o. (wraz ze Zdzisławem Gdaniec)	10 174 257	10 174 257	Raport bieżący 32/2016	15,78	15,78	9 804 570	9 804 570	Raport bieżący nr 72/2015	15,21	15,21
MONEA XII Sp. z o.o.	6 440 000	6 440 000	Raport bieżący 26/2016	9,99	9,99	-----	-----	-----	-----	-----
Edward Brzózko	4 670 000	4 670 000	Raport bieżący 24/2016	7,24	7,24	5 409 000	5 409 000	Informacja Akcjonariusza z 24.08.15 r.	8,39	8,39
Jarosław Chodacki	3 900 000	3 900 000	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ z 18.08.15 r.	6,05	6,05	3 900 000	3 900 000	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ z 18.08.15 r.	6,05	6,05
Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland TFI SA	-----	-----	Raport bieżący 14/2016	-----	-----	3 240 304	3 240 304	Lista Akcjonariuszy w związku z NWZ dnia 29.12.15 r.	5,03	5,03

* Fundacja Przysiań w Ścinawie jest podmiotem powiązanym z Bumech poprzez Panią Dorotę Giżewską – Wiceprzewodniczącą RN Bumech i Prezesa Fundacji oraz poprzez Pana Marcina Sutkowskiego – Prezesa Zarządu Emitenta i Członka Rady Fundacji

** G Investments Sp. z o.o. jest podmiotem zależnym od Pana Zdzisława Gdańca. Ponadto G Investments Sp. z o.o. jest podmiotem powiązanym z Bumech S.A., gdyż jej Prezesem Zarządu pozostaje Członek Rady Nadzorczej Emitenta – Pan Łukasz Rosiński

Emitent posiada 1 700 010 akcji własnych, z których nie może wykonywać prawa głosu, zgodnie z zakazem wynikającym z art. 364 § 2 ksh.

Według najlepszej wiedzy Emitenta w okresie od przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartały 2015 roku do dnia publikacji niniejszego Raportu Pan Zdzisław Gdaniec zwiększył zaangażowanie w akcje Bumech o 369 687 sztuk. W akcjonariacie pojawiła się MONEA XII Sp. z o.o. z 6 440 000 sztuk akcji Emitenta, z kolei Distressed Assets Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych zbył taką samą ilość walorów Spółki. Pan Edward Brzózko zmniejszył zaangażowanie w akcjonariacie o 739 000 sztuk akcji. Znaczącym Akcjonariuszem przestały być Fundusze i portfele zarządzane przez Aviva Investors Poland SA.

Poza powyższym nie nastąpiły inne zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji.

7.4 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 I kwartał 2016 roku			Zestawienie na dzień publikacji raportu za IV kwartały 2015 roku		
	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji	Liczba akcji	Wartość nominalna	Źródło informacji
Marcin Sutkowski – Prezes Zarządu*	171 000	171 000	Oświadczenie Akcjonariusza z 11.05.2016 roku	171 000	171 000	Oświadczenie Akcjonariusza z 26.02.16 r.
Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu	33 500	33 500	Oświadczenie Akcjonariusza z 11.05.2016 roku	33 500	33 500	Oświadczenie Akcjonariusza z 26.02.16 r.
Łukasz Kliszka - Członek Zarządu	15 659	15 659	Informacja Akcjonariusza z 11.05.16 roku	44 659	44 659	Informacja Akcjonariusza z 24.02.16 r.
Dorota Giżewska – Wiceprzewodnicząca RN*	0	0	Informacja z dnia 12.05.16 roku	0	0	Informacja z 22.02.16 r.
Alicja Sutkowska – Członek RN	0	0	Informacja z dnia 12.05.16 roku	0	0	Informacja z 23.02.16 r.
Anna Brzózko – Jaworska - Członek RN	0	0	Informacja z 11.05.2016 roku	0	0	Informacja z 22.02.16 r.
Łukasz Rosiński – Członek RN**	100	100	Informacja Akcjonariusza z 11.05.16 roku	100	100	Informacja Akcjonariusza z 29.02.16 r.
Kamila Kliszka***	0	0	Informacja z 12.05.2016 roku	-	-	-
Michał Kwiatkowski***	0	0	Informacja z 11.05.2016 roku	-	-	-
Marcin Rudzki***	0	0	Informacja z 11.05.2016 roku	-	-	-

*Fundacja Przysiań w Ścinawie jest podmiotem powiązanym z Bumech poprzez Panią Dorotę Giżewską – Wiceprzewodniczącą RN Bumech i Prezesa Fundacji oraz poprzez Pana Marcina Sutkowskiego – Prezesa Zarządu Emitenta i Członka Rady Fundacji. Fundacja posiada 10 327 346 sztuk akcji Bumech.

** G Investments Sp. z o.o. jest podmiotem powiązanym z Bumech S.A., gdyż jej Prezesem Zarządu pozostaje Członek Rady Nadzorczej Emitenta – Pan Łukasz Rosiński. G Investments Sp. z o.o. ma 9 282 257 sztuk akcji Spółki.

*** Państwo: Kamila Kliszka, Michał Kwiatkowski i Marcin Rudzki są członkami Rady Nadzorczej od dnia 07.04.2016 roku.

Panowie: Piotr Wojnar, Paweł Ruka i Wojciech Szymon Kowalski nie byli członkami RN w dniu publikacji niniejszego Raportu, zaś na dzień 31.03.2016 roku nie posiadali akcji Emitenta.

W okresie od przekazania skonsolidowanego raportu okresowego za IV kwartały 2015 roku do dnia publikacji niniejszego Raportu według najlepszej wiedzy Emitenta zaangażowanie w akcje zmniejszył

Pan Łukasz Kliszka (spadek o 29 000 sztuk akcji). Oprócz powyższego nie miały miejsca żadne zmiany w stanie posiadania walorów Emitenta przez osoby nadzorujące i zarządzające.

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

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,

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 przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których jednostkowa lub łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta.

7.6 Informacje o udzieleniu przez Emitenta 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

z określeniem:

- 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 niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,
- e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy Emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki

W okresie sprawozdawczym Emitent poręczył na zasadach ogólnych kredyt o wartości nominalnej 5 000,000 zł zaciągnięty przez spółkę zależną – Kobud w PKO BP S.A.

Szczegółowy wykaz poręczeń zawiera punkt 4.6 niniejszego Raportu.

7.7 Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Dekoniunktura w branży wydobywczej węgla kamiennego to najważniejszy czynnik, który ma wpływ na dynamikę rozwoju spółek należących do Grupy. W ocenie Emitenta przedstawienie rządowego planu dla górnictwa i jego wdrożenie powinno stać się pozytywnym czynnikiem dla poprawy sytuacji sektora. Zwiastunem długo oczekiwanych pozytywnych zmian jest rozpoczęcie z początkiem maja br. działalności przez Polską Grupę Górniczą Sp. z o.o. przy współudziale spółek energetycznych oraz banków. W ocenie Emitenta mariaż sektora wydobywczego z energetycznym i bankowym pomoże śląskim spółkom węglowym odzyskać płynność finansową i znaleźć stabilnych odbiorców węgla. Z punktu widzenia Grupy to dobry kierunek, gdyż zapowiada wzrost inwestycji spółek węglowych i szybszą spłatę ich zobowiązań.

Kryzys i duża presja na obniżkę cen na rynku usług górniczych spowodowały wycofanie się z rynku - na skutek upadłości lub z braku zdolności finansowej do realizacji prac - wielu przedsiębiorstw dotychczas konkurujących z Emitentem na kontraktach drażeniowych. W tym fakcie - w przypadku

istotnego ożywienia w sektorze - Bumech upatruje szans na zwiększenie udziału w rynku, a co za tym idzie – przychodów i rentowności.

Spółka aktywnie poszukuje nowych kontraktów i uczestniczy w ogłaszanych przetargach. W ocenie Zarządu pozytywny wpływ na wyniki Bumech w najbliższym okresie będzie miało zatem osiągnięcie przychodów wynikających z już realizowanych i ewentualnie z nowo pozyskanych zleceń, zamówień. Początek tego roku to kolejne podpisane przez Bumech umowy. Należy wśród nich wymienić:

- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk przygotowawczych na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 13 274 745,73 zł brutto (raport bieżący nr 8/2016 z dnia 02.03.2016 roku);
- dwie umowy w ramach konsorcjum na wykonanie wyrobisk przygotowawczych oraz na wykonanie pobierki spągu dla Przedsiębiorstwa Górniczego „SILESIA” Sp. z o.o. o łącznej wartości 4 919 298,09 zł brutto (raport bieżący nr 17/2016 z dnia 06.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk na KWK „Murcki – Staszic” o wartości 12 539 931,18 zł brutto (raport bieżący nr 27/2016 z dnia 19.04.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na wydobycie rudy aluminium (boksytu) z Czarnogórze o maksymalnej wartości 458 645 000,00 EURO netto (raport bieżący nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku);
- umowę w ramach konsorcjum na drążenie wyrobisk na KWK „Halemba – Wirek” o wartości 11 660 400,00 zł brutto (raport bieżący nr 33/2016 z dnia 13.05.2016 roku);

Uruchomienie Linii Przetwarzania Granulatów pozwoli podnieść rentowność oddziału Spółki w Iwinach. Spodziewane docelowe przychody z tego tytułu to około 300 000,00 złotych miesięcznie, przy poziomie nakładów na produkcję około 200 000,00 tysięcy złotych miesięcznie.

Długie terminy płatności, jak również sytuacja ekonomiczna głównych odbiorców usług, tj. spółek węglowych, powodują konieczność ponoszenia istotnych kosztów finansowych. Tymczasem instytucje finansowe w zasadzie zawiesiły kredytowanie branży górniczej. Dlatego Zarząd kontynuuje intensywne starania, aby związać się z instytucją gwarantującą stabilność finansowania przy jak najniższych kosztach finansowych.

Spółka spodziewa się stabilnych, wieloletnich przychodów z realizacji kontraktu na wydobycie rudy aluminium (boksytu) w kopalni w Czarnogórze. Szczegóły dotyczące przywołanego wyżej kontraktu Emitent zaprezentował w raporcie bieżącym nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku.

W swojej bieżącej działalności Bumech nie bagatelizuje zagrożeń i ryzyk zidentyfikowanych w pozostałych częściach niniejszego Raportu (zwłaszcza w punkcie 4.7), gdyż mogą one mieć wpływ na wyniki roku 2016.

7.8 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 Emitenta

Długie terminy płatności, jak również trudna sytuacja ekonomiczna spółek węglowych ze Śląska powodują konieczność ponoszenia przez Spółkę istotnych kosztów finansowych. Tymczasem instytucje bankowe z dużą ostrożnością podejmują decyzje o finansowaniu branży. Dlatego Zarząd nieustannie podejmuje starania, aby związać się z instytucją gwarantującą stabilność finansowania przy jak najniższych kosztach.

Pomimo trudnej sytuacji na rynku górniczym spłata zaciągniętych przez Bumech zobowiązań z tytułu kredytów, obligacji oraz umów leasingowych w I kwartale 2016 roku następowała bez większych zakłóceń. Co bardzo ważne poziom powyższych zobowiązań na dzień 31.03.2016 roku jest niższy w stosunku do 31.03.2015 roku o 4,8%. Zmniejszenie to przełożyło się na spadek kosztów finansowych. Biorąc pod uwagę okoliczności, tj. trudną sytuację w sektorze górniczym, efekt zmniejszenia zadłużenia należy traktować w kategorii sukcesu.

Celem dywersyfikacji rynków zbytu Emitent podejmuje aktywne działania zmierzające do wejścia ze swoją ofertą na rynki zagraniczne. Spółka odniosła już w tym zakresie niebywałą na dotychczasową

skalę działalności sukces – dnia 25.04.2016 roku podpisała 29 - letni kontrakt na wydobycie rudy aluminium (boksytu) w Czarnogórze. Z tytułu realizacji tej umowy Bumech może liczyć na stabilne, wieloletnie przychody. Szczegóły dotyczące przywołanego wyżej kontraktu zawiera raport bieżący Emitenta nr 30/2016 z dnia 26.04.2016 roku oraz raport bieżący nr 34/2016 z dnia 13.05.2016 roku.

W dniu 04.01.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt obrotowy na finansowanie bieżącej działalności w Śląskim Banku Spółdzielczym „Silesia” w kwocie 1 400 000,00 zł z terminem spłaty do 05.02.2016 roku. Oprocentowanie kredytu było zmienne oparte o stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę Banku. Kredyt został w całości spłacony.

W dniu 09.02.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt płatniczy na finansowanie bieżącej działalności w Konsorcjum złożonym z Banku Spółdzielczego w Żorach oraz Banku Spółdzielczego w Miedźnej w kwocie 1 000 000,00 zł z terminem spłaty do 16.05.2016 roku. Od wykorzystanego limitu Bank pobiera odsetki o stałej stopie procentowej. Kredyt został całkowicie spłacony dnia 05.05.2016 roku.

Dnia 10.03.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt płatniczy na finansowanie bieżącej działalności w Konsorcjum złożonym z Banku Spółdzielczego w Żorach oraz Banku Spółdzielczego w Miedźnej w kwocie 1 050 000,00 zł na okres 4 miesięcy, tj. od marca 2016 roku do lipca 2016 roku. Od wykorzystanego kredytu Bank pobiera odsetki o stałej stopie procentowej.

W dniu 10.05.2016 roku Spółka zaciągnęła kredyt płatniczy na finansowanie bieżącej działalności w Konsorcjum złożonym z Banku Spółdzielczego w Żorach oraz Banku Spółdzielczego w Miedźnej w kwocie 1 000 000,00 zł z terminem spłaty do 31.08.2016 roku. Od wykorzystanego limitu Bank pobiera odsetki o stałej stopie procentowej.

Dnia 15.04.2016 roku podpisany został kolejny aneks do umowy kredytu zawartej 14.02.2013 roku między Spółką a Getin Noble Bank SA zmniejszający kwotę kredytu do wysokości nieprzekraczającej 4 200 000 złotych (z 5 600 000,00 zł) oraz wydłużający termin spłaty do 30.03.2017 roku. O powyższej umowie Spółka szczegółowo informowała w raportach bieżących nr 28/2013 z dnia 15.02.2013 roku, 38/2013 z dnia 07.03.2013 roku oraz 39/2013 z dnia 12.03.2013 roku.

W dniu 15.01.2016 roku został podpisany kolejny aneks do umowy pożyczki w kwocie 130 000,00 zł udzielonej Emitentowi przez ZWG Sp. z o.o. Kobud SKA w dniu 10.07.2015 odraczający termin spłaty do 30.06.2016 roku.

Dnia 18.03.2016 roku został podpisany kolejny aneks do umowy pożyczki w kwocie 700 000,00 zł udzielonej Spółce przez Kobud w dniu 04.12.2015 roku wydłużający termin spłaty do 31.07.2016 roku.

Dnia 07.01.2016 roku został całkowicie spłacony kredyt obrotowy zaciągnięty 05.11.2015 roku w Śląskim Banku Spółdzielczym „Silesia” w kwocie 962 721,00 zł z terminem spłaty do 08.01.2016 roku.

W I kwartale 2016 roku nastąpiła również całkowita spłata kredytu płatniczego zaciągniętego 09.12.2015 roku w Banku Spółdzielczym w Żorach w kwocie 1 300 000,00 zł z terminem spłaty do 15.03.2016 roku.

Poza informacjami wskazanymi powyżej oraz pozostałymi, które zostały opublikowane w niniejszym Raporcie w opinii Zarządu Bumech nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej i finansowej Spółki, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez GK.

7.9 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

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY BRANŻOWE ZA
OKRES 01.01.2016 ROKU DO 31.03.2016 ROKU

Okres 01.01-31.03.2016						
Rodzaj asortymentu	Produkcja wyrobów gumowych	Produkcja wyrobów metalowych	Usługi górnictwa	Usługi serwisowe maszyn i urządzeń	Pozostałe	Razem
Przychody ze sprzedaży	2 307	1 613	9 702	501	2 941	17 064
Koszty Segmentu	1 937	1 478	8 827	195	1 943	14 380
Zysk/(strata) segmentu (marża brutto)	370	135	875	306	998	2 684
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży						1 930
Zysk na sprzedaży						754
Pozostałe przychody operacyjne						1 121
Pozostałe koszty operacyjne						627
Przychody finansowe						0
Koszty finansowe						771
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem						477
Podatek dochodowy						61
Zysk/(strata) netto						416
Aktywa segmentu						0
Aktywa nieprzypisane						181 009
Razem aktywa						181 009
Pasywa segmentu						0
Pasywa nieprzypisane						181 009
Razem pasywa						181 009

PRZYCHODY I WYNIKI PRZYPADAJĄCE NA POSZCZEGÓLNE SEGMENTY BRANŻOWE ZA
OKRES 01.01.2015 ROKU DO 31.03.2015 ROKU

Okres 01.01-31.03.2015						
Rodzaj asortymentu	Produkcja wyrobów gumowych	Produkcja wyrobów metalowych	Usługi górnictwa	Usługi serwisowe maszyn i urządzeń	Pozostałe	Razem
Przychody ze sprzedaży	2 248	957	17 704	1 207	1 894	24 010
Koszty Segmentu	1 716	924	13 985	648	1 662	18 935
Zysk/(strata) segmentu (marża brutto)	532	33	3 719	559	232	5 075
Koszty ogólnego zarządu i sprzedaży						1 717
Zysk na sprzedaży						3 358

Pozostałe przychody operacyjne	148
Pozostałe koszty operacyjne	110
Przychody finansowe	21
Koszty finansowe	1 641
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem	1 776
Podatek dochodowy	185
Zysk/(strata) netto	1 591
Aktywa segmentu	0
Aktywa nieprzypisane	214 836
Razem aktywa	214 836
Pasywa segmentu	0
Pasywa nieprzypisane	214 836
Razem pasywa	214 836

Spółka Bumech S.A. w okresie styczeń - marzec 2016 roku działała głównie na terenie kraju.

Ujęcie geograficzne przychodów:

Segmenty geograficzne	Przychód (w tys. zł)	Udział (w %)	Przychód (w tys. zł)	Udział (w %)
	I Q 2016 r.	I Q 2016 r.	I Q 2015 r.	I Q 2015 r.
Kraj	16 444	96,4%	23 182	96,6%
Zagranica	620	3,6%	828	3,4%
Razem	17 064	100,0%	24 010	100,0%

Wiodącym rynkiem zbytu Spółki Bumech S.A. jest rynek krajowy.

W gronie odbiorców Bumech, których udział w okresie styczeń - marzec 2016 roku w przychodach ogółem przekroczył 10% są:

- Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. (30,8%)
- Katowicki Holding Węglowy S.A. (18,4%)

W gronie dostawców Bumech, żaden w okresie styczeń - marzec 2016 roku przekroczył udziału 10%.

7.10 Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W I kwartale 2016 roku nie miały miejsca żadne zmiany w strukturze jednostek gospodarczych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Bumech.