

INFORMACJA DODATKOWA zgodnie z RMF GPW §91 ust. 3 i 4 , w tym:

1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w szczególności informacja o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Informacje dodatkowe do skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego za okres od 01 października 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku (IV kwartał 2008 r.) sporządzone zostały na podstawie § 91 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W związku z faktem przekształcenia Spółki w dniu 26 października 2007 roku ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 roku obejmuje scalone dane wynikające ze statutowych sprawozdań finansowych za okres:

- od 1 stycznia do 25 października 2007 r. – sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień poprzedzający dzień przekształcenia Przedsiębiorstwa BUMECH Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną,
- od 26 października do 31 grudnia 2007 r. – sprawozdanie finansowe za pierwszy rok obrotowy BUMECH Spółki Akcyjnej.

Skrócone sprawozdanie na IV kwartał 2008 roku i analogiczny IV kwartał 2007 roku sporządzone zostały zgodnie z przyjętymi i stosowanymi przez Spółkę zasadami rachunkowości opartymi o zasady wynikające z Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego.

Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie kalkulacyjnym.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowania komputerowego oraz licencji wynosi 2 lata, a dla pozostałych licencji 5 lat.

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3,5 tys. zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe zostały wycenione według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

– budowle i budynki	10 %
– urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	14-50 %
– sprzęt komputerowy	30 %
– środki transportu	10-20 %
– inne środki trwałe	10-20 %

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyrażają kwotę przewidzianą w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego przy zachowaniu zasady ostrożności, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią odsetki od zobowiązań leasingowych, których termin płatności przypada po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

– materiały	– wg ceny zakupu,
– półprodukty i produkty w toku	– wg kosztu wytworzenia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych,
- ogólnego zarządu, nie związanych z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji,
- sprzedaży produktów.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie.

Stosowana metoda rozchodu, to tzw. metoda FIFO, czyli rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które zostały nabyte lub wytworzone najwcześniej.

Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

W celu urealnienia wartości należności aktualizuje się je uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich oraz z nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną.

Rezerwy

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość tej rezerwy ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są między innymi na poniższe tytuły:

- odprawy emerytalno-rentowe,
- niewykorzystane urlopy,
- roszczenia gwarancyjne,
- koszty usług obcych.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są w oparciu o szacunki aktuarialne.

Kredyty i inne zobowiązania

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień bilansowy w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Fundusze specjalne

Fundusze specjalne obejmują wyłącznie Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów i usług wycenionych po koszcie wytworzenia.

Koszty ogólnego zarządu

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe, skutki wyceny aktywów i zobowiązań finansowych oraz zyski ze sprzedaży inwestycji.

Koszty finansowe

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji.

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi:

- podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz
- część odroczonego podatku będąca różnicą pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO

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

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie ¹	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2008	3,5370	4,1724
01.01 – 31.12.2007	3,7768	3,5820

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

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

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

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

2. W przypadku zmiany w danym roku obrotowym zasady ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego) – wyjaśnienie na czym polegała zmiana, uzasadnić jej dokonanie i podać wpływ na wynik finansowy i kapitał własny

W 2008 roku nie dokonano zmian zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

3. Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów

3.1. Zmiany stanu rezerw na zobowiązania w IV kwartale 2008 r. (w tys. zł.)

Tytuł	Stan na dzień 01.10.2008	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2008
1	2	3	4	5	6
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	113,4	58,4		1,5	170,2
- długoterminowa	38,8			1,5	37,3
- krótkoterminowa	74,6	58,4			132,9
Pozostałe rezerwy, w tym:					49,5
- krótkoterminowa	15,0	34,5			49,5
Razem	128,4	92,9		1,5	219,7

3.2. Zmiany stanu rezerw na zobowiązania za cztery kwartały 2008 r. narastająco (w tys. zł.)

Tytuł	Stan na dzień 01.01.2008	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2008
1	2	3	4	5	6
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	113,4	58,4		1,5	170,2
- długoterminowa	38,8			1,5	37,3
- krótkoterminowa	74,6	58,4			132,9
Pozostałe rezerwy, w	97,4	34,5	82,4		49,5

tym:					
- krótkoterminowa	97,4	34,5	82,4		49,5
Razem	210,8	92,9	82,4	1,5	219,7

3.3. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w IV kwartale 2008 r.

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	105,6
a) odniesionych na wynik finansowy	105,6
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	245,6
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	245,6
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
3. Zmniejszenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	351,2
a) odniesionej na wynik finansowy	351,2
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

3.4. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w IV kwartale 2008 r.

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	359,2
a) odniesionych na wynik finansowy	359,2
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	11,5
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	11,5
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą	

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
podatkową (z tytułu)	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
3. Zmniejszenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	370,7
a) odniesionych na wynik finansowy	370,7
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

3.5. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego za cztery kwartały 2008 r. narastająco

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	17,3
a) odniesionych na wynik finansowy	17,3
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	417,6
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	417,6
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
3. Zmniejszenia	83,7
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	83,7
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z	

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
dodatnimi różnicami przejściowymi	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	351,2
a) odniesionej na wynik finansowy	351,2
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

3.6.Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego za cztery kwartały 2008 r. narastająco

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	113,4
a) odniesionych na wynik finansowy	113,4
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	281,9
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	281,9
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
3. Zmniejszenia	24,5
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	24,5
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	370,8
a) odniesionych na wynik finansowy	370,8
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

3.7. Zmiana stanu odpisów aktualizujących składniki aktywów w IV kwartale 2008 r.

Tytuł	Stan na dzień 01.10.2008	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2008
1	2	3	4	5	6
Odpisy aktualizujące składniki aktywów, w tym:	88,9				88,9
- zapasy	88,9				88,9
- należności z tytułu dostaw i usług					
Razem	88,9				88,9

3.8. Zmiana stanu odpisów aktualizujących składniki aktywów za cztery kwartały 2008 r. narastająco

Tytuł	Stan na dzień 01.01.2008	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2008
1	2	3	4	5	6
Odpisy aktualizujące składniki aktywów, w tym:	34,4	54,5			88,9
- zapasy	34,4	54,5			88,9
- należności z tytułu dostaw i usług					
Razem	34,4	54,5			88,9

4. Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w IV kwartale 2008 r., wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

Istotnym osiągnięciem Spółki w dobie trwającego kryzysu gospodarczego było przeprowadzenie oferty publicznej zakończonej przydziałem akcji serii B dnia 30.12.2008 roku.

Ponadto BUMECH S.A. wygenerował najlepszy wynik finansowy w historii Spółki i jej poprzednika prawnego osiągając w 2008 roku 6 070 tys zł zysku netto, podczas gdy w 2007 roku było to 2020 tys zł.

W IV kwartale 2008 roku w ocenie Zarządu Emitent nie odnotował żadnych niepowodzeń.

5. Czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na wynik finansowy BUMECH S.A. w IV kwartale 2008 r.

W działalności Emitenta nie wystąpiły czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały wpływ na wynik finansowy BUMECH S.A. w IV kwartale 2008 r.

6. Informacja na temat sezonowości lub cykliczności działalności BUMECH S.A. w IV kwartale 2008 r.

W działalności BUMECH S.A. sezonowość nie występuje.

7. Emisja, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W IV kwartale 2008 roku BUMECH S.A. przeprowadził ofertę publiczną 2 000 000 akcji nowej emisji serii B; przy czym Inwestorzy objęli 405 029 sztuk akcji, które zostały przydzielone przez Zarząd dnia 30.12.2008 roku.

Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 405 029 zł wynikające z powyższego zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 21.01.2009 roku, o czym Emitent poinformował w raporcie bieżącym numer 11/2009 oraz korygującym go 11/2009/K z dnia 23.01.2009 roku.

8. Wykorzystanie środków pozyskanych z emisji papierów wartościowych wraz z przedstawieniem stanu środków pozostałych do wykorzystania

BUMECH S.A. nie wykorzystał w IV kwartale 2008 roku środków pozyskanych z pierwszej publicznej emisji akcji serii B; otrzymał je od Oferującego, którym był Dom Maklerski IDM Spółka Akcyjna z początkiem roku 2009.

Nawiązując do raportu bieżącego nr 1/2009 z dnia 06.01.2009 roku, Zarząd Emitenta informuje, iż:

1. Wartość przeprowadzonej subskrypcji wynosiła 5 508 394,40 zł.
2. Łączny koszt emisji akcji serii B wyniósł 678 228,49 zł, w tym:
 - a) koszt przygotowania i przeprowadzenia oferty: 211 689,96 zł,
 - b) koszt wynagrodzenia subemitentów: 0,00 zł,
 - c) koszt sporządzenia prospektu emisyjnego z uwzględnieniem kosztu doradztwa: 322 694,88 zł,
 - d) koszt promocji oferty: 143 843,65 zł.
3. Średni koszt przeprowadzenia subskrypcji przypadający na jedną akcję serii B wyniósł 1,67 zł.

Uwzględniając powyższe koszty, Emitent osiągnął z emisji akcji serii B 4 830 165,91 zł netto, które zamierza rozdysonować zgodnie z planem przedstawionym w raporcie 16/2009 z dnia 29.01.2009 roku. Zarząd zdecydował bowiem przeznaczyć powyższe środki na finansowanie inwestycji przedstawionych w grupie drugiej celów emisyjnych z prospektu, tj. *drażenie wyrobisk podziemnych* w następujący sposób:

- 2 500 000 zł na sfinansowanie zakupu maszyn i urządzeń oraz
- pozostałą kwotę na kapitał obrotowy.

9. Informacja o wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendzie

W IV kwartale 2008 roku Emitent nie wypłacał ani też nie deklarował wypłaty dywidendy.

10. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwjęte w sprawozdawczości, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

W ocenie Emitenta debiut BUMECH S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. dnia 14 stycznia 2009 roku podniósł wiarygodność Spółki w oczach obecnych i potencjalnych partnerów biznesowych, co będzie miało pozytywny wpływ na osiągnięte przez niego w przyszłości wyniki finansowe.

11. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od zakończenia ostatniego roku obrotowego

11.1. Aktywa warunkowe

W IV kwartale 2008 roku miało miejsce zwiększenie aktywów warunkowych o 5.508 tys. zł, które stanowią środki pozyskane z oferty publicznej akcji znajdujące się na wyodrębnionym rachunku IDM S.A. – kwota 5.508 tys. zł.

11.2. Zobowiązania warunkowe

Zmniejszenia zobowiązań warunkowych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku:

- Weksel in blanco na zabezpieczenie spłaty roszczeń regresowych z umowy o udzielenie poręczenia w wysokości 600 tys. zł dla „BUMECH” Sp. z o.o. pomiędzy Śląskim Regionalnym Funduszem Poręczeniowym Sp. z o.o. a Nordea Bank Polska S.A.
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 25 tys. zł
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 20 tys. zł
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 23 tys. zł
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy - kwota 241 tys. zł.

Zwiększenia zobowiązań warunkowych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku:

- Weksel in blanco do kwoty 2 000 tys. zł na zabezpieczenie spłaty kredytu rewalwingowego w rachunku bieżącym,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy – kwota 519 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy – kwota 220 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 150 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 15 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 500 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej dobrego wykonania kontraktu - kwota 256 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej dobrego wykonania kontraktu - kwota 10 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej właściwego usunięcia wad i usterek - kwota 13 tys. zł.