

INFORMACJA DODATKOWA

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

W 2009 roku nie dokonano zmian zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

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 1 października 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku (IV kwartał 2009 r.) sporządzone zostały na podstawie § 87 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Skrócone sprawozdanie za IV kwartał 2009 roku i analogiczny IV kwartał 2008 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

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 sporządzany jest 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 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 lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są 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 % |

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.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych wycenia się na dzień bilansowy według wartości godziwej. Skutki wyceny inwestycji długoterminowych wycenianych według wartości godziwej odnoszone są w pozostałe przychody i koszty operacyjne okresu sprawozdawczego. Nieruchomości zostały przeznaczone do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zaliczane do inwestycji długoterminowych wycenia się na dzień bilansowy według wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji w aktywa finansowe zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

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.

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,
- 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.

Rozliczenia międzyokresowe

Dochód uzyskany w związku z transakcjami leasingu zwrotnego rozlicza się w okresie leasingu proporcjonalnie do kosztów finansowania zawartych w ratach leasingowych.

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 – 31.12.2009	4,3406	4,1082
01.01 – 31.12.2008	3,5321	4,1724

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.

Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości oraz o dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów

Zmiany stanu rezerw na zobowiązania w IV kwartale 2009 r. (w tys. zł.)

Tytuł	Stan na dzień 01.10.2009	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2009
1	2	3	4	5	6
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	113,8	161,1			274,9
- długoterminowa	37,3	23,0			60,3
- krótkoterminowa	76,5	138,1			214,6
Pozostałe rezerwy, w tym:	110,7	209,5	10,0		310,2
- krótkoterminowa	110,7	209,5	10,0		310,2
Razem	224,5	370,6	10,0		585,1

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

Zmiany stanu rezerw na zobowiązania za IV kwartały 2009 r. narastająco (w tys. zł.)

Tytuł	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2009
1	2	3	4	5	6
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	170,2	161,1		56,4	274,9
- długoterminowa	37,3	23,0			60,3
- krótkoterminowa	132,9	138,1		56,4	214,6
Pozostałe rezerwy, w tym:	48,5	319,7	58,0		310,2
- krótkoterminowa	48,5	319,7	58,0		310,2
Razem	218,7	480,8	58,0	56,4	585,1

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w IV kwartale 2009 roku

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	885,2
a) odniesionych na wynik finansowy	846,0
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	264,0
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	264,0
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	36,2
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	36,2
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	1 073,8
a) odniesionej na wynik finansowy	1 073,8
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego za IV kwartały 2009 r. narastająco

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	557,7
a) odniesionych na wynik finansowy	557,7
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	539,5
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	539,5
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	23,4
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	23,4
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	1 073,8
a) odniesionej na wynik finansowy	1 073,8
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w IV kwartale 2009 r.

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	488,2
a) odniesionych na wynik finansowy	488,2
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	203,5
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	203,5
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
3. Zmniejszenia	373,8
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	55,8
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	318,0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	317,9
a) odniesionych na wynik finansowy	317,9
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego za IV kwartały 2009 r. narastająco

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	355,0
a) odniesionych na wynik finansowy	355,0
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	178,7
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	178,7
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
3. Zmniejszenia	215,8
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	215,8

Wyszczególnienie	Wartość (w tys. zł.)
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	317,9
a) odniesionych na wynik finansowy	317,9
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Zmiana stanu odpisów aktualizujących składniki aktywów w IV kwartale 2009 roku

Tytuł	Stan na dzień 01.10.2009	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2009
1	2	3	4	5	6
Odpisy aktualizujące składniki aktywów, w tym:					
- zapasy	0,0			0,0	0,0
- należności z tytułu dostaw i usług	39,4				39,4
Razem	128,3			88,9	39,4

Zmiana stanu odpisów aktualizujących składniki aktywów za IV kwartały 2009 r. narastająco

Tytuł	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2009
1	2	3	4	5	6
Odpisy aktualizujące składniki aktywów, w tym:					
- zapasy	88,9			88,9	0,0
- należności z tytułu dostaw i usług	39,4				39,4
Razem	128,3			88,9	39,4

Zwiążły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem BUMECH S.A. kontynuował prowadzoną przez siebie działalność gospodarczą. Na uwagę zasługuje fakt, iż w wyniku podpisania w dniu 8 grudnia 2009 roku umowy z Fabryką Maszyn FAMUR S.A. w Katowicach Emitent poprawił swoją płynność finansową. Istotnym dokonaniem Spółki był również przydział Obligatariuszom obligacji serii E i F w łącznej wysokości 4,64 mln zł.

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

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 2009 r.

Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

W IV kwartale 2009 roku w działalności BUMECH S.A. nie zaobserwowano sezonowości oraz cykliczności.

Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W dniu 3.12.2009 Zarząd BUMECH S.A. podjął Uchwałę nr 1/2009 w sprawie: emisji obligacji serii E. Przedmiotem emisji było do 35 000 (trzydzieści pięć tysięcy) obligacji zabezpieczonych na okaziciela serii E (Obligacje) o wartości nominalnej i cenie emisyjnej 1 000 zł (jeden tysiąc złotych) każda. Inwestorzy objęli 3 500 sztuk Obligacji oprocentowanych według stałej stopy wynoszącej 12% w skali roku. Dokładne informacje na temat emisji przedmiotowych Obligacji Emitent przedstawił w raporcie bieżącym nr 112/2009 z dnia 04.12.2009 roku.

W dniu 3.12.2009 Zarząd BUMECH S.A. podjął Uchwałę nr 2/2009 w sprawie: emisji obligacji serii F. Przedmiotem emisji było do 40 000 (czterdzieści tysięcy) obligacji zabezpieczonych na okaziciela serii F (Obligacje) o wartości nominalnej i cenie emisyjnej 1 000 zł (jeden tysiąc złotych) każda. Inwestorzy objęli 1 140 sztuk Obligacji oprocentowanych według stałej stopy wynoszącej 12% w skali roku. Dokładne informacje na temat emisji przedmiotowych Obligacji Emitent przedstawił w raporcie bieżącym nr 113/2009 z dnia 04.12.2009 roku.

Z tytułu emisji obligacji serii E i F w IV kwartale 2009 roku nie nastąpiły żadne płatności odsetkowe.

BUMECH S.A. w 2009 roku dokonał trzykrotnie płatności odsetek dla Obligatariuszy posiadających wyemitowane przez Emitenta Obligacje serii D dnia 4 czerwca 2009; 4 września 2009 i 28 grudnia w wysokości odpowiednio: 47 901,20 zł; 46 882,85 zł oraz 57 074,10 zł. Cała emisja serii D została wykupiona terminowo.

Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W IV kwartale 2009 roku Emitent nie wypłacał ani też nie deklarował wypłaty dywidendy.

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

W ocenie Emitenta nie wystąpiły zdarzenia nieujęte w niniejszym sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

Informację dotyczącą zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

1. Informacja dotycząca zmian aktywów warunkowych:

Aktywa warunkowe nie występują.

2. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych:

Zmniejszenia zobowiązań warunkowych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku:

- Weksel In blanco do kwoty 2 000 tys. zł na zabezpieczenie spłaty kredytu rewolwingowego w rachunku bieżącym,
- zastaw rejestrowy na "Centrum obróbczym" o wartości 773 tys. zł, zapasach magazynowych do kwoty 2.000 tys. zł oraz samochodzie Renault Trafic do kwoty 60 tys. zł na zabezpieczenie spłaty kredytu rewolwingowego w rachunku bieżącym,
- 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,
- 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 16 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 65 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 500 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 450 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 200 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy - kwota 220 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej dobrego wykonania kontraktu - kwota 256 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej właściwego usunięcia wad i usterek – kwota 3 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 2 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 7 tys. zł,
- Weksel in blanco do kwoty 4.000 tys. zł na zabezpieczenie zapłaty opłaty gwarancyjnej w przypadku niezawarcia umowy o ustanowienie zastawu rejestrowego na zbiorze ruchomości przy emisji obligacji serii E oraz F.

Zwiększenia zobowiązań warunkowych w okresie od 1 stycznia do 30 września 2009 roku:

- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej właściwego usunięcia wad i usterek – kwota 3 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 16 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 65 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 200 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 450 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 2 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy – kwota 566 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy – kwota 271 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej zapłaty wadium - kwota 7 tys. zł,
- Weksel in blanco na zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy – kwota 903 tys. zł,
- Weksel in blanco do kwoty 4.000 tys. zł na zabezpieczenie zapłaty opłaty gwarancyjnej w przypadku niezawarcia umowy o ustanowienie zastawu rejestrowego na zbiorze ruchomości przy emisji obligacji serii E oraz F.