



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
BUMECH S.A. Z DZIAŁALNOŚCI BUMECH S.A.
ORAZ
GRUPY KAPITAŁOWEJ BUMECH S.A.
ZA ROK OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2020**

Spis treści:

1 Charakterystyka Emitenta i Grupy Kapitałowej Bumech S.A.:	6
1.1 Podstawowe dane o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej	6
1.2 Zasady sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego	7
1.3 Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w szczególności papierów wartościowych, instrumentów finansowych, wartości niematerialnych i prawnych oraz nieruchomości, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz opis zmian w organizacji grupy kapitałowej emitenta wraz z podaniem ich przyczyn	7
1.4 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta i jego Grupą Kapitałową	8
1.5 Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiiowych opartych na kapitale Emitenta, w szczególności opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych, w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, znaczący inwestor, wspólnik jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostka będąca stroną wspólnego ustalenia umownego w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek porządkowanych; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.	8
1.6 Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.	8
1.7 Wszelkie umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.	8
1.8 Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych Emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących, oddzielnie dla każdej osoby.	8
1.9 Informacje o znanych Emitentowi umowach (w tym zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.	9
1.10 Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.	9
1.11 Informacje o udziałach własnych, w tym: przyczynie ich nabycia w roku obrotowym; liczbie i wartości nominalnej nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów, a w przypadku braku wartości nominalnej - ich wartości księgowej, jak też części kapitału podstawowego, którą te udziały	

reprezentują; w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego - równowartości tych udziałów; liczbie i wartości nominalnej wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych, a w razie braku wartości nominalnej - wartości księgowej, jak również części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują..... 9

2 Charakterystyka działalności Emitenta:10

2.1 Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność Emitenta i sprawozdanie finansowe, w tym na osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym. 10

2.2 Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik. 11

2.3 Informacja o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług - jeżeli są istotne - albo ich grup w sprzedaży Emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym. 11

2.4 Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego - odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10 % przychodów ze sprzedaży ogółem - nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z Emitentem..... 12

2.5 Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta, w tym znanych Emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji. 12

2.6 Informacje o transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji: obowiązek uznaje się za spełniony przez wskazanie miejsca zamieszczenia informacji w sprawozdaniu finansowym. 13

2.7 Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, w tym udzielonym podmiotom powiązanym Emitenta, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju, wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności. 13

2.8 Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, w tym udzielonych podmiotom powiązanym Emitenta. Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym. 14

2.9 Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, z uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Emitenta 14

2.10 Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności. 14

2.11 Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach grupy kapitałowej emitenta w danym roku obrotowym 14

2.12	Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego bilansu, w tym z punktu widzenia płynności grupy kapitałowej emitenta.....	15
2.13	W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez Emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.	16
2.14	Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.	16
3	Pozostałe informacje:	17
3.1	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Emitent i jego spółki zależne są na nie narażone.	17
3.2	Informacje o przyjętej strategii rozwoju Emitenta i jego Grupy Kapitałowej oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności Emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta. Charakterystyka polityki w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej emitenta. Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej Emitenta.....	19
3.3	Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju	20
3.4	Informacje dotyczące środowiska naturalnego i zagadnień pracowniczych.....	20
3.5	Informacje o firmie audytorskiej	20
3.6	Stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	21
3.7	Informacje o posiadanych przez Spółkę oddziałach (zakładach).	34
3.8	Opis zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.....	34
3.9	Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:.....	34
3.10	Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta lub jego jednostki zależnej ze wskazaniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta.....	35
3.11	W przypadku Emitenta, który spełnia kryteria określone w art. 49 b ust. 1 ustawy o rachunkowości – stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania oświadczenie nt. informacji niefinansowych sporządzone z godnie z art. 49b ust. 2 -8 ustawy o rachunkowości	36
3.12	Wskazanie nazwy i siedziby jednostki dominującej wyższego szczebla sporządzającej oświadczenie albo sprawozdanie nt. informacji niefinansowych obejmujące Emitenta i jego jednostki zależne – w przypadku określonym w § 70 ust. 16 Rozporządzenia Ministra Finansów ws. informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów (...)	36
4	Oświadczenie grupy kapitałowej na temat informacji niefinansowych, sporządzone odpowiednio zgodnie z wymogami wskazanymi w art. 49b ust. 2-8 ustawy o rachunkowości.....	37
4.1	Zwięzły opis modelu biznesowego Grupy.....	37
4.2	Systemy zarządzania i certyfikaty	38

4.3	Opis polityk stosowanych przez Grupę	39
	Obszar ochrony środowiska	39
	Obszar pracowniczy	40
	Obszar bezpieczeństwa pracy.....	41
	Obszar spraw społecznych.....	43
	Obszar poszanowania praw człowieka	44
	Obszar przeciwdziałania korupcji	44
4.4	Istotne ryzyka związane z działalnością Grupy.....	44

1 Charakterystyka Emitenta i Grupy Kapitałowej Bumech S.A.:

1.1 Podstawowe dane o Emitencie i jego Grupie Kapitałowej

Nazwa podmiotu	Bumech Spółka Akcyjna
Adres podmiotu	ul. Krakowska 191, 40 – 389 Katowice
Podstawowy przedmiot działalności:	- drążenie wyrobisk podziemnych, - serwis, utrzymanie ruchu oraz remontu maszyn, - produkcji urządzeń i maszyn górniczych, - produkcja wyrobów gumowych,
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy KRS
Numer rejestrowy:	0000291379
Numer statystyczny REGON:	272129154
Numer NIP:	954-00-05-359

Od 2009 roku Bumech S.A. (dalej: Spółka, Emitent, Bumech) jest notowana na rynku równoległym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na rynku równoległym.

W skład Grupy Kapitałowej Bumech S.A. (dalej: Grupa, GK) na dzień 31.12.2020 roku wchodziły następujące spółki:

Nazwa podmiotu	Nr rejestrowy	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Bumech S.A. – podmiot dominujący	0000291379	---	---
Bumech Mining Sp. z o.o.	0000701042	100 %	100%
Bumech Crna Gora d.o.o. Nikšić	50767990	100 %	100%
Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o.	0000361157	100%	100%
"KOBUD" S.A. w upadłości	0000634653	86,96%	86,96%

Na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Zarządu Bumech S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Bumech S.A. za rok obrotowy 2020 (dalej: Sprawozdanie) Grupę tworzą poniższe podmioty:

Nazwa podmiotu	Nr rejestrowy	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Bumech S.A. – podmiot dominujący	0000291379	---	---
Bumech Mining Sp. z o.o.	0000701042	100 %	100%
Bumech Crna Gora d.o.o. Nikšić	50767990	100 %	100%
Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o.	0000361157	100%	100%
"KOBUD" S.A. w upadłości	0000634653	86,96%	86,96%
Przedsiębiorstwo Górnicze „Silesia” Sp. z o.o.	0000341002	99,975%	99,975%
Mining Services and Engineering Sp. z o.o.	0000306503	100%	100%

Na dzień 31.12.2019 roku Zarząd tworzyli:

- Marcin Sutkowski – Prezes Zarządu
- Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu
- Michał Kończak - Wiceprezes Zarządu

Dnia 11.03.2020 roku Pan Michał Kończak złożył rezygnację z pełnionej funkcji (raport bieżący nr 5/2020). Ze skutkiem na dzień 30.06.2020 roku rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu złożyli Panowie Marcin Sutkowski oraz Dariusz Dźwigoł. Rada Nadzorcza Emitenta z dniem 01.07.2020 roku powołała na Prezesa Zarządu Bumech S.A. Pana Andrzeja Buczaka, który na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania tworzy jednoosobowy Zarząd. (Raport bieżący nr 28/2020)

Na dzień 31.12.2019 roku, jak i 31.12.2020 roku oraz dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Józef Aleszczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Białkowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Bukowczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Dorota Giżewska - Członek Rady Nadzorczej

- Marek Otto – Członek Rady Nadzorczej
- Cezary Hermanowski - Członek Rady Nadzorczej

1.2 Zasady sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Bumech oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku sporządzone zostało 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 uwzględniają także wymagania zawarte w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

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

Sprawozdanie finansowe Bumech oraz skonsolidowane sprawozdanie Grupy za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Emitenta w ww. sprawozdaniach przedstawił okoliczności i czynniki, które mogą stanowić istotne zagrożenie dla kontynuowania działalności Spółki i Grupy w okresie kolejnych 12 miesięcy.

Przedmiotowe sprawozdania zostały zbadane przez PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą 02-695 Warszawa, ul. Orzycka 6 lok. 1B.

Ileokroć w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy jest mowa o spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Bumech S.A. lub należących do Grupy albo też o Grupie, sformułowania te nie odnoszą się do Kobud S.A. w upadłości (dalej: Kobud), chyba że treść lub kontekst wskazuje na coś innego. W związku z upadłością Kobud zarząd nad masą upadłości, a zatem pełną kontrolę nad tą spółką sprawuje powołany przez Sąd Syndyk, który podlega nadzorowi sędziego komisarza.

1.3 Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w szczególności papierów wartościowych, instrumentów finansowych, wartości niematerialnych i prawnych oraz nieruchomości, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz opis zmian w organizacji grupy kapitałowej emitenta wraz z podaniem ich przyczyn

Grupa Kapitałowa Bumech SA została przedstawiona w punkcie 1.1. niniejszego Sprawozdania. W okresie sprawozdawczym konsolidacji metodą pełną podlegały następujące podmioty z GK:

- Bumech Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
- Bumech Mining Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (dalej: BMining);
- Bumech Crna Gora d.o.o. Nikšić (Czarnogóra) (dalej: BCG);
- Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (dalej: BTG).

Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych w dniu 13.04.2018 roku wydał postanowienie, w którym m.in. ogłosił upadłość Kobud. Z tym dniem Syndyk objął majątek upadłego, zarządza nim i zabezpiecza.

Bumech i jego spółki z Grupy w ramach powiązań organizacyjnych w okresie sprawozdawczym realizowały kontrakty drażeniowe w kopalniach węgla kamiennego, w tym również przy udziale konsorcjanta. Emitent przy pomocy spółki celowej, tj. Bumech Crna Gora d.o.o. realizował kontrakt zawarty z podmiotem czarnogórskim – Uniprom Metali d.o.o.

W związku z tym, iż działania skierowane na poprawę rentowności jednostki zamiejscowej Bumech S.A. zlokalizowanej w Rawiczu: a) doprowadziły do zmniejszenia jej straty, ale nie przyniosły w pełni zadowalających efektów; b) obserwowano stały wzrost kosztów osobowych, energii i materiałów a także c) niewystarczającą komplementarność jednostki w Rawiczu z core business Bumech - Zarząd Emitenta postanowił o wygaszeniu działalności tej jednostki zamiejscowej z dniem 31.12.2019 roku (raport bieżący 76/2019).

W 2020 r. Emitent nie dokonywał inwestycji w papiery wartościowe, instrumenty finansowe, a także inwestycji kapitałowych. W powyższym okresie Bumech poniósł nakłady inwestycyjne w wysokości 2,72 mln zł na remont i modernizację maszyn.

1.4 Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta i jego Grupą Kapitałową

W 2020 roku wystąpiły zmiany w składzie organu zarządzającego Emitenta:

- Dnia 11.03.2020 roku Pan Michał Kończak złożył rezygnację z pełnionej funkcji (raport bieżący nr 5/2020);
- Z dniem 30.06.2020 roku rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu złożyli Panowie Marcin Sutkowski oraz Dariusz Dźwigoł, którzy w drugim półroczu 2020 roku kontynuowali współpracę z Grupą w obszarach decyzyjnych wyznaczonych przez nowy Zarząd;
- Dnia 01.07.2020 roku funkcję Prezesa Zarządu Emitenta objął Pan Andrzej Buczak. (Raport bieżący nr 28/2020)

1.5 Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Emitenta, w szczególności opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych, w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, znaczący inwestor, wspólnik jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostka będąca stroną wspólnego ustalenia umownego w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek porządkowanych; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.

Wartość wynagrodzeń została przedstawiona w notce nr 47 - „*Informacje o podmiotach powiązanych*” oraz w notce 48 - „*Wynagrodzenia wyższej kadry kierowniczej i rady nadzorczej*” sprawozdania finansowego Bumech za rok obrotowy 2020.

1.6 Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy.

1.7 Wszelkie umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.

Na podstawie umowy o zakazie konkurencji zawartej z Wiceprezesem Zarządu Emitenta dnia 05.03.2014 roku, w okresie 12 miesięcy po wygaśnięciu mandatu, Wiceprezesowi przysługiwało odszkodowanie w wysokości 80% kwoty uzyskanej miesięcznie przez niego z tytułu sprawowania funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki. Przedmiotowa umowa uległa rozwiązaniu dnia 20.04.2020 roku. Po dacie rozwiązania Panu Dźwigołowi nie przysługują żadne prawa, ani nie jest związany jakimikolwiek obowiązkami wynikającymi z umowy.

1.8 Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych Emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących, oddzielnie dla każdej osoby.

Zestawienie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji Emitenta oraz akcji/udziałów w podmiotach powiązanych z Bumech na dzień 31.12.2020 roku będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Spółki według najlepszej wiedzy Emitenta przedstawiało się następująco:

Akcjonariusze Bumech	Liczba akcji/udziałów	Wartość nominalna (w zł)
Akcjonariusze/udziałowcy jednostek powiązanych:		
Andrzej Buczak – jedyny udziałowiec M-Investment Sp. z o.o.	300	150 000

1.9 Informacje o znanych Emitentowi umowach (w tym zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Emitentowi nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych Akcjonariuszy i Obligatariuszy.

1.10 Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

Bumech ani jego spółki zależne nie prowadzą programów akcji pracowniczych.

1.11 Informacje o udziałach własnych, w tym: przyczynie ich nabycia w roku obrotowym; liczbie i wartości nominalnej nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów, a w przypadku braku wartości nominalnej - ich wartości księgowej, jak też części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują; w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego - równowartości tych udziałów; liczbie i wartości nominalnej wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych, a w razie braku wartości nominalnej - wartości księgowej, jak również części kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują.

Na dzień sprawozdawczy i na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Bumech S.A. i jego podmioty zależne nie posiadają akcji własnych.

W trakcie okresu sprawozdawczego w spółkach z Grupy Kapitałowej doszło do następujących transakcji akcjami Bumech:

- Bumech zakupił 66 925 akcji własnych od podmiotu zewnętrznego dnia 03.02.2020 roku o łącznej wartości nominalnej 267 700,00 zł, za całkowitą cenę 100 000,00 zł. Ww. akcje reprezentowały 0,462% udział w kapitale zakładowym; po ww. transakcji Emitent wraz ze spółkami zależnymi posiadali 509 775 akcji Bumech S.A., które stanowiły 3,52 % udział w kapitale zakładowym Emitenta
- Bumech Mining Sp. z o.o. zakupił od BCG 76 249 akcji Bumech dnia 03.07.2020 roku o łącznej wartości nominalnej 304 996,00 zł, za cenę całkowitą 152 498,00 zł. Ww. akcje reprezentowały 0,527% udział w kapitale zakładowym Bumech; po ww. transakcji Emitent wraz ze spółkami zależnymi posiadali 509 775 akcji Bumech, które stanowiły 3,52 % udział w kapitale zakładowym Emitenta; zaś BCG w wyniku ww. transakcji nie posiadało już akcji Emitenta;
- Bumech Mining Sp. z o.o. zakupił od BTG 274 211 akcji Emitenta dnia 30.07.2020 roku o łącznej wartości nominalnej 1 096 844 zł, za cenę całkowitą 548 422,00 zł. Ww. akcje reprezentowały 1,894 % udział w kapitale zakładowym Bumech; po ww. transakcji Emitent wraz ze spółkami zależnymi posiadali 509 775 akcji Bumech, które stanowiły 3,52 % udział w kapitale zakładowym Emitenta; zaś BTG w wyniku ww. transakcji nie posiadało już akcji Emitenta;
- Bumech Mining Sp. z o.o. zakupił od Bumech 66 925 akcji Emitenta dnia 31.07.2020 roku o łącznej wartości nominalnej 267 700,00 zł, za cenę całkowitą 167 312,50 zł. Ww. akcje reprezentowały 0,462% udział w kapitale zakładowym Bumech; po ww. transakcji Emitent wraz ze spółkami zależnymi posiadali 509 775 akcji Bumech, które stanowiły 3,52 % udział w kapitale zakładowym Emitenta; zaś Bumech w wyniku ww. transakcji nie posiadało już akcji własnych;
- Bumech Mining Sp. z o.o. sprzedał Fundacji „Przystai” w Ścinawie wszystkie posiadane akcje Emitenta w liczbie 509 775 w dniu 27.08.2020 roku o łącznej wartości nominalnej 2 039 100 zł, za cenę całkowitą 1 019 550,00 zł. Ww. akcje reprezentowały 3,52% udział w kapitale zakładowym Bumech; po ww. transakcji ani Emitent ani jego spółki zależne nie posiadają akcji Bumech.

Ww. akcje – nie będące przedmiotem publicznego obrotu - nabywane były celem dalszej odsprzedaży.

2 Charakterystyka działalności Emitenta:

2.1 Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność Emitenta i sprawozdanie finansowe, w tym na osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym.

Mimo trudnej sytuacji gospodarczej spółki z Grupy Kapitałowej Bumech SA aktywnie biorą udział w ogłaszanych przetargach i zawierają nowe kontrakty. W okresie sprawozdawczym Bumech Mining Sp. z o.o. (dalej: Dostawca) podpisał umowę z Mercus Logistyka sp. z o.o. z siedzibą w Polkowicach (operator logistyczny Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.), której przedmiotem była dostawa części gumowych oraz gumowo – metalowych do maszyn dla KGHM Polska Miedź SA oraz Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź SA. Umowa obowiązuje do dnia 31.12.2020 roku oraz na czas realizacji złożonych na jej podstawie zamówień i okresu gwarancji i rękojmi. Wartość umowy może wynieść 1 163 211,00 zł brutto (raport bieżący nr 3/2020).

Dnia 20.02.2020 roku podpisana została również umowa pomiędzy Emitentem, a KGHM Polska Miedź S.A. z siedzibą w Lubinie (dalej: Odbiorca), której przedmiotem jest dostawa wykładzin gumowych zbrojonych na lata 2020 - 2022. Łączna orientacyjna maksymalna wartość przedmiotu umowy wynosi 2 361 600,00 zł brutto (raport bieżący nr 4/2020).

Ponadto dnia 05.06.2020 roku Konsorcjum złożone z: Emitenta (Lider Konsorcjum) oraz Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o., Przedsiębiorstwa Robót Specjalistycznych Wschód S.A. z siedzibą w Lublinie i Lubelskich Zakładów Remontowych Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie jako Członków Konsorcjum zawarło umowę z Jastrzębską Spółką Węglową SA na drażnienie pochylni S-1 w pokł. 405/2 i chodnika S-1 w pokł. 405/2 w JSW S.A. KWK „Pniówek”. Wynagrodzenie wynikające z przedmiotowej umowy wynosi 16 560 347,31 zł brutto (raport bieżący nr 20/2020).

Dnia 13.07.2020 roku Emitent podpisał też umowę z Jastrzębskimi Zakładami Remontowymi Sp. z o.o. (dalej: Zamawiający) na wykonywanie usługi kooperacyjnej obejmującej roboty ślusarsko – spawalnicze w obszarze remontu i modernizacji maszyn i urządzeń górniczych. Wartość umowy nie przekroczy 2 000 000, 00 zł brutto (1 626 016,26 netto).

Okres sprawozdawczy dla spółek z Grupy upłynął pod znakiem pandemii koronawirusa SARS-CoV-2. Od początku 2020 roku wszystkie podmioty zaczęły podejmować działania adaptacyjne do nowej, nie dającej się przewidzieć rzeczywistości gospodarczej. W ślad za tym, celem wzmocnienia bieżącej płynności finansowej, w związku z ostryżnym podejściem do możliwości negatywnego wpływu pandemii na Emitenta, Bumech na podstawie postanowienia Sądu z 3 stycznia 2020 r., rozstrzygającego, że układ nie sprecyzował wysokość rat układowych a jedynie ilość rat układowych w przypadku wierzycieli z Grupy II i III, zdecydował się zmniejszyć ich wysokość dla wierzytelności grupy drugiej i trzeciej oraz zwrócił się o zgodę w ramach grupy pierwszej. Opisywana zgoda (pomimo oczekiwań wynikających z zaistnienia obiektywnych okoliczności związanych z pandemią) nie została udzielona przez głównych wierzycieli tej grupy. W związku z tym Bumech dokonał dopłat do rat dla grupy pierwszej i na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania nie posiada zaległości w zapłacie rat układowych, równych dla grupy pierwszej oraz proporcjonalnych dla pozostałych grup.

Ważnym elementem walki z negatywnymi konsekwencjami pandemii były programy wsparcia dla przedsiębiorców wprowadzone przez administrację rządową. Korzystając z narzędzi oferowanych w ramach tzw. Tarczy Antykrzysowej:

1. Bumech otrzymał dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach w łącznej kwocie 1,55 mln PLN, które to zostało pomniejszone ostatecznie o obowiązkowe zwroty na kwotę: za miesiąc kwiecień - 98,7 tys. zł, za miesiąc maj – 105,5 tys. zł, za miesiąc czerwiec – 113,2 tys. zł
2. Bumech Mining Sp. z o.o. (dalej: BMining) otrzymał dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach w łącznej kwocie 371,9 tys. zł, które to zostało pomniejszone ostatecznie o obowiązkowe zwroty na kwotę: za miesiąc czerwiec – 37,2 tys. zł, za lipiec – 19,7 tys. zł, za sierpień – 16,57 tys. zł
3. Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o. (dalej: BTG) otrzymała dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach w łącznej kwocie 439,2 tys. zł, które to zostało pomniejszone ostatecznie o obowiązkowe zwroty na kwotę: za miesiąc czerwiec – 33,8 tys. zł, za miesiąc lipiec – 32,7 tys. zł, za miesiąc sierpień – 42,3 tys. zł
4. Polskie podmioty z Grupy uzyskały odroczenie o trzy miesiące składek na ubezpieczenie społeczne należnych za kwiecień i maj 2020r.
5. Zapłata podatku dochodowego od osób fizycznych, którego płatnikiem są Bumech, BTG i BMining należnego za marzec, kwiecień i maj br. została odroczone odpowiednio do sierpnia, października i grudnia 2020 roku.
6. Termin płatności opłaty rocznej za 2020 r. z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Bumech został przesunięty do dnia 31 stycznia 2021 roku.

7. Bumech oraz BMining uzyskały od leasingodawców zgodę na odroczenie spłaty części kapitałowej rat za trzy miesiące.

Bardzo dotkliwe pod kątem finansowym dla Grupy były przestoje w realizacji kontraktów drążeniowych na kopalniach w drugim kwartale 2020 roku. W ich efekcie Grupa Kapitałowa Bumech SA (bez uwzględnienia BCG) odnotowała spadek przychodów w tym okresie w porównaniu z pierwszym kwartałem 2020 roku o prawie 30%; zaś poszczególne spółki z Grupy w określonych miesiącach nawet powyżej 90%.

(Kwestie wpływu pandemii koronawirusa na funkcjonowanie Grupy zostały szerzej opisane w notce 55 skonsolidowanego Sprawozdania.)

Wybrane wskaźniki dla BUMECH SA

Działalność kontynuowana	jm	31.12.2020	31.12.2019
1. Przychody ze sprzedaży	tys. zł	39 383	44 014
2. Koszt własny sprzedaży	tys. zł	32 166	45 049
3. Koszty ogólnego zarządu	tys. zł	3 745	4 608
4. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	tys. zł	1 707	-1 655
5. Koszty finansowe	tys. zł	3 794	3 086
6. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	tys. zł	-348	-3 111
7. Rentowność sprzedaży brutto	%	18,3	-2,4
8. Rentowność operacyjna	%	4,3	-3,8
9. Rentowność sprzedaży netto	%	4,0	-13,7
10. Wskaźnik płynności bieżącej		1,74	1,47
11. Wskaźnik ogólnego zadłużenia		0,60	0,63

Wybrane wskaźniki dla Grupy

Działalność kontynuowana	jm	31.12.2020	31.12.2019
1. Przychody ze sprzedaży	tys. zł	78 622	74 318
2. Koszt własny sprzedaży	tys. zł	67 942	72 730
3. Koszty ogólnego zarządu	tys. zł	5 016	5 320
4. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	tys. zł	3 493	-869
5. Koszty finansowe	tys. zł	4 222	5 180
6. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	tys. zł	-363	-4 418
7. Rentowność sprzedaży brutto	%	13,6	2,1
8. Rentowność operacyjna	%	4,4	-1,2
9. Rentowność sprzedaży netto	%	2,0	-10,3
10. Wskaźnik płynności bieżącej		1,21	0,92
11. Wskaźnik ogólnego zadłużenia		0,70	0,74

Poza czynnikami przedstawionymi powyżej oraz w pozostałej części niniejszego Sprawozdania nie wystąpiły inne czynniki i nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności Grupy za rok obrotowy 2020.

2.2 Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.

Czynniki te zostały opisane w pozostałej części Sprawozdania oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2.3 Informacja o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług - jeżeli są

istotne - albo ich grup w sprzedaży Emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.

Podstawowym rodzajem działalności Emitenta są usługi drążeńiowe świadczone na terenie polskich kopalń. Całość wytworzonych produktów i usług została podzielona na segmenty, które przedstawiono w Nocie 2 jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta.

2.4 Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego - odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10 % przychodów ze sprzedaży ogółem - nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z Emitentem.

Wiodącym rynkiem zbytu Spółki oraz Grupy jest rynek krajowy. Emitent nie ma powiązań kapitałowych ani osobowych z kluczowymi odbiorcami.

W gronie dostawców Bumech brak kontrahentów, których udział dostaw w 2020 roku przekroczył 10% przychodów ze sprzedaży ogółem.

Wykaz odbiorców, których udział w 2020 roku w przychodach ogółem przekroczył 10 % został przedstawiony w Nocie 2 jednostkowego sprawozdania finansowego.

2.5 Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta, w tym znanych Emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

W okresie sprawozdawczym spółki z Grupy zawarły w konsorcjach następujące kontrakty:

- Bumech Mining Sp. z o.o. (dalej: Dostawca) podpisał umowę z Mercus Logistyka sp. z o.o. z siedzibą w Polkowicach (operator logistyczny Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.), której przedmiotem była dostawa części gumowych oraz gumowo – metalowych do maszyn dla KGHM Polska Miedź SA oraz Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź SA. Umowa obowiązuje do dnia 31.12.2020 roku oraz na czas realizacji złożonych na jej podstawie zamówień i okresu gwarancji i rękojmi. Wartość umowy może wynieść 1 163 211,00 zł brutto (raport bieżący nr 3/2020).

- Dnia 20.02.2020 roku podpisana została również umowa pomiędzy Emitentem, a KGHM Polska Miedź S.A. z siedzibą w Lubinie (dalej: Odbiorca), której przedmiotem jest dostawa wykładzin gumowych zbrojonych na lata 2020 - 2022. Łączna orientacyjna maksymalna wartość przedmiotu umowy wynosi 2 361 600,00 zł brutto (raport bieżący nr 4/2020).

- Dnia 05.06.2020 roku Konsorcjum złożone z: Emitenta (Lider Konsorcjum) oraz Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o., Przedsiębiorstwa Robót Specjalistycznych Wschód S.A. z siedzibą w Lublinie i Lubelskich Zakładów Remontowych Sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie jako Członków Konsorcjum zawarło umowę z Jastrzębską Spółką Węglową SA na drążenie pochylni S-1 w pokł. 405/2 i chodnika S-1 w pokł. 405/2 w JSW S.A. KWK „Pniówek”. Wynagrodzenie wynikające z przedmiotowej umowy wynosi 16 560 347,31 zł brutto (raport bieżący nr 20/2020).

- Dnia 13.07.2020 roku Emitent podpisał umowę z Jastrzębskimi Zakładami Remontowymi Sp. z o.o. (dalej: Zamawiający) na wykonywanie usługi kooperacyjnej obejmującej roboty ślusarsko – spawalnicze w obszarze remontu i modernizacji maszyn i urządzeń górniczych. Wartość umowy nie przekroczy 2 000 000, 00 zł brutto (1 626 016,26 netto).

- Konsorcjum złożone z Emitenta (Lider Konsorcjum) oraz Bumech Mining Sp. z o.o. (Członek Konsorcjum) dnia 25.09.2020 roku zawarło umowę o wartości 2 720 000,00 netto na „Drażenie przecinki W-10 z pokładu 362/1 do pokładu 361 w JSW S.A. KWK Pniówek” (raporty bieżące nr 41/2020 oraz 42/2020).

- Dnia 16.12.2020 roku została zawarta umowa przedwstępna sprzedaży (nabycia) udziałów pomiędzy Emitentem (Kupującym) oraz Energetický a Průmyslový Holding a.s. z siedzibą w Pradze (dalej: EPH) i Braindour Development Limited z siedzibą w Nikozji (dalej: BDL) (dalej łącznie: Sprzedający). Przedmiotem umowy jest zakup przez Emitenta łącznie 99,975% udziałów w kapitale zakładowym w spółce Przedsiębiorstwo Górnicze „Silesia” Sp. z o.o. z siedzibą w Czechowicach – Dziedzicach, KRS: 0000341002 (dalej: PGS), tj. zakupu: a)

38,946% udziałów w kapitale zakładowym PGS od EPH oraz 61,029% udziałów w kapitale zakładowym PGS od BDL; a także b) 100% udziałów w kapitale zakładowym w spółce Mining Services and Engineering Sp. z o.o. z siedzibą w Czechowicach – Dziedzicach, KRS: 0000306503 (dalej: MSE) od EPH. PGS zajmuje się wydobywaniem węgla kamiennego ze złoża Kopalni Węgla Kamiennego „Silesia”, objętego obszarem górniczym „Czechowice II”, a jej koncesja obowiązuje do 31.08.2044 roku. MSE to podmiot współpracujący z PGS, którego głównym przedmiotem działalności jest gospodarka wodna i produkcja energii cieplnej na potrzeby PGS.

Poniżej podstawowe parametry umowy przedwstępnej:

1. Emitent będzie zobowiązany do dokonania wstępnych płatności w wysokości: a) 9,86 mln zł - za 99,975% udziałów w PGS i b) 9,17 mln zł - za 100% udziałów w MSE; z zastrzeżeniem, iż ostateczne ceny zapłaty zostaną skorygowane „w dół” lub „w górę” w oparciu o wartości aktywów i wyniki finansowe zakupionych spółek (Equity Value), według stanu na dzień 31.12.2020 roku.

Wyżej wskazane płatności zostaną dokonane w ratach do 30.09.2022 roku. Umowa przewiduje dodatkowe płatności na rzecz Sprzedających polegające na tym, że w okresie od października 2022 roku do września 2024 roku, Spółka będzie wypłacać Sprzedającym udział w przyszłych zyskach PGS w wysokości 20% miesięcznego EBIT, lecz nie więcej niż 1,5 mln zł miesięcznie.

2. W umowie uzgodniono, że Spółka przejmie w trybie cesji wszystkie wierzytelności wynikające z umów pożyczek, na podstawie których Sprzedający udzielili pożyczek do PGS.

3. W umowie uzgodniono, że Emitent zagwarantuje do kwoty 150 mln zł – w okresie do 31.12.2023 roku – za: (i) prawidłową realizację przez PGS dotychczas zawartych umów sprzedaży węgla na rzecz podmiotów powiązanych ze Sprzedającymi i (ii) części zobowiązań wobec Sprzedających wynikających z rozliczeń sprzedaży węgla.

4. Umowa przewiduje kary umowne do 10 mln zł za naruszenia jej postanowień.

Dnia 28.01.2021 roku doszło do finalizacji transakcji, tj. do zawarcia przyrzeczonej umowy sprzedaży (nabycia) udziałów pomiędzy Emitentem (Kupującym) oraz EPH BDL.

Ze względu na profil działalności spółek należących do grupy Kapitałowej Bumech S.A., w ocenie Zarządu Emitenta zakup PGS i MSE jest biznesowo uzasadnioną szansą na rozwój Grupy i umocnienie jej pozycji rynkowej.

2.6 Informacje o transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji: obowiązek uznaje się za spełniony przez wskazanie miejsca zamieszczenia informacji w sprawozdaniu finansowym.

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

Szczegółowy opis transakcji z podmiotami powiązanymi znajduje się w nocie nr 47 sprawozdania Bumech S.A. oraz 48 skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2.7 Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, w tym udzielonym podmiotom powiązanym Emitenta, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju, wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie zaciągał kredytów i pożyczek. Niespłacone na dzień 31.12.2020 roku zobowiązania Bumech z zaciągniętych kredytów i pożyczek są wierzytelnościami objętymi z mocy prawa układem zatwierdzonym przez Sąd dnia 19.09.2019 roku (prawomocność z dnia 08.02.2019 roku). Ich spłata odbywa się na zasadach określonych w Propozycjach Układowych.

W związku z możliwością przedawnienia należności przysługujących Emitentowi od Bumech Crna Gora d.o.o. , strony się porozumiały i dnia 02.01.2020 roku zawarły umowę pożyczki nieodnawialnej w kwocie 2 250 000 EUR. Spłata pożyczki ma nastąpić w 96 miesięcznych ratach, począwszy od 25 maja 2020 roku. Oprocentowanie długu wynosi 6 % w skali rocznej. Pożyczkodawca (Bumech) może w każdej chwili żądać od Pożyczkobiorcy (BCG) ustanowienia zabezpieczenia o wartości 150 % wysokości pożyczki na składnikach ruchomych majątku Pożyczkobiorcy.

2.8 Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, w tym udzielonych podmiotom powiązanim Emitenta. Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

W okresie sprawozdawczym Emitent ani jego spółki zależne nie otrzymywały ani też nie udzielały poręczeń ani gwarancji. Szczegółowy wykaz poręczeń znajduje się w notce 39 - zamieszczonej w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy oraz 38 – w jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

2.9 Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, z uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Emitenta

Sytuacja płynnościowa Emitenta jest trudna. Spółka nieustannie podejmuje działania celem poprawy sytuacji finansowej, nie odwracając uwagi od bieżącej działalności operacyjnej. Bumech, w celu poprawy bezpieczeństwa płynności i funkcjonowania Grupy w warunkach pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 opracował wariantowy plan postępowania, który został wdrożony do realizacji przez wszystkie spółki z GK. Emitent złożył stosowne wnioski, w ramach pakietu ustaw antykrzysowych, dzięki którym uzyskał dofinansowanie do wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy oraz odroczenie w czasie płatności niektórych zobowiązań publicznoprawnych i wobec leasingodawców (szerzej o tym w notce 55 skonsolidowanego sprawozdania finansowego). Ponadto polskie podmioty z Grupy Kapitałowej zoptymalizowały w okresie trzymiesięcznym poziom wynagrodzeń.

Bumech na podstawie postanowienia Sądu z 3 stycznia 2020 r., rozstrzygającego, że układ nie sprecyzował wysokość rat układowych a jedynie ilość rat układowych w przypadku wierzycieli z Grupy II i III, zdecydował się początkiem okresu sprawozdawczego zmniejszyć ich wysokość dla wierzycieli grupy 2 i 3 oraz zwrócił się o zgodę w ramach grupy 1, celem utrzymania płynności finansowej bieżącej w związku z ostrożnym podejściem do możliwości negatywnego wpływu pandemii na Emitenta. Opisywana zgoda (pomimo oczekiwań wynikających z zaistnienia obiektywnych okoliczności związanych z pandemią) nie została Bumech udzielona przez głównych wierzycieli z grupy 1. W związku z tym Emitent dokonał dopłat do rat dla grupy 1 i na dzień Sprawozdania nie posiada zaległości w zapłacie rat układowych, równych dla grupy pierwszej oraz proporcjonalnych dla pozostałych grup. Zatem Spółka na podstawie prawomocnej decyzji Sądu dopasowała wysokość rat układowych do jej aktualnego standingu finansowego,

Bumech, dotychczasowymi działaniami udowodnił, że pomimo przeciwności potrafi profesjonalnie i skutecznie realizować wyznaczone cele, jednakże wybuch pandemii i związane z tym zawirowania – jak dotąd najbardziej dotkliwe w drugim kwartale 2020 roku - stanowią zagrożenie dla perspektyw rozwoju i kontynuacji działalności Emitenta, szczególnie w sytuacji zwiększania obostrzeń administracyjnych. Nie należy też wykluczyć pełnego lockdownu, który w dużym stopniu mógłby wpłynąć na poziom wydobycia i realizacji kontraktów górniczych spółek z Grupy.

Sytuację finansową Emitenta powinien poprawić fakt zakupu Przedsiębiorstwa Górniczego "Silesia", z którego należy się spodziewać zamówień na remonty maszyn i urządzeń górniczych oraz roboty przygotowawcze, co byłoby korzystne również dla zlecającego.

2.10 Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.

Początkiem 2021 roku Emitent zakupił 99,975% udziałów w kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Górniczego „Silesia” Sp. z o.o. (dalej: PGS), a także 100% udziałów w kapitale zakładowym w spółce Mining Services and Engineering Sp. z o.o. Przedmiotowa transakcja została szczegółowo opisana w notce 53 Zdarzenia po dacie bilansu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie należy jednak wykluczyć inwestycji odtworzeniowych w maszyny górnicze w przypadku pozyskania nowych zamówień czy kontraktów.

2.11 Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach grupy kapitałowej emitenta w danym roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym Bumech ani jego spółki zależne nie dokonywały inwestycji w papiery wartościowe, instrumenty finansowe, a także inwestycji kapitałowych.

2.12 Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego bilansu, w tym z punktu widzenia płynności grupy kapitałowej emitenta

Wielkości dla Bumech SA

Wskaźnik / metoda wyliczenia	2020	2019
ROA (zysk netto / średni stan aktywów)	1,65%	-5,95%
ROE (zysk netto / średni stan kapitału własnego)	4,07%	-16,14%
Rentowność EBIT (zysk operacyjny / przychody ze sprzedaży)	4,33%	-3,76%
Rentowność EBITDA (EBITDA / przychody ze sprzedaży)	19,19%	11,30%
Rentowność netto (zysk netto / przychody ze sprzedaży)	4,01%	-13,65%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/ pasywa)	0,60	0,63
Wskaźnik płynności bieżącej (aktywa bieżące / zobowiązania bieżące)	1,74	1,47
Wskaźnik płynności szybkiej (aktywa bieżące - zapasy) / zobowiązania bieżące	0,92	0,65

w tys. zł.	2020	2019
Aktywa trwałe	62 058	67 609
Aktywa obrotowe	33 922	33 393
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0
Aktywa razem	95 980	101 002
Kapitał własny	38 811	37 230
zobowiązania długoterminowe	37 656	41 019
zobowiązania krótkoterminowe	16 938	18 154
Zobowiązania objęte postępowaniem restrukturyzacyjnym	30 391	34 529
Pasywa razem	95 980	101 002

Wielkości dla Grupy

Wskaźnik / metoda wyliczenia	2020	2019
ROA (zysk netto / średni stan aktywów)	1,41%	-6,58%
ROE (zysk netto / średni stan kapitału własnego)	4,68%	-25,11%
Rentowność EBIT (zysk operacyjny / przychody ze sprzedaży)	4,44%	-1,17%
Rentowność EBITDA (EBITDA / przychody ze sprzedaży)	18,84%	12,72%
Rentowność netto (zysk netto / przychody ze sprzedaży)	2,00%	-10,31%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/ pasywa)	0,70	0,74
Wskaźnik płynności bieżącej (aktywa bieżące / zobowiązania bieżące)	1,21	0,92
Wskaźnik płynności szybkiej (aktywa bieżące - zapasy) / zobowiązania bieżące	0,73	0,43

w tys. zł.	2020	2019
Aktywa trwałe	68 485	78 645
Aktywa obrotowe	43 002	37 732
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0
Aktywa razem	111 487	116 377
Kapitał własny	33 526	30 512
zobowiązania długoterminowe	42 491	44 938
zobowiązania krótkoterminowe	32 896	36 336
Zobowiązania objęte postępowaniem restrukturyzacyjnym	30 340	34 470
	111 487	101 002

2.13 W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez Emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie emitował papierów wartościowych.

2.14 Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.

Bumech S.A. nie publikował prognoz wyników na rok obrotowy 2020.

3 Pozostałe informacje:

3.1 Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Emitent i jego spółki zależne są na nie narażone.

Ryzyko związane ze skutkami pandemii koronawirusa, w tym wystąpienie „siły wyższej”

Związane z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 restrykcje administracyjne w istotny sposób wpływają na funkcjonowanie obrotu gospodarczego. Ograniczenia w przemieszczaniu się, kwarantanna, nieobecność załogi, zaburzenia łańcucha dostaw to nadzwyczajne okoliczności mogące w określonych przypadkach wręcz uniemożliwić realizację zobowiązań umownych. Zdarzenia te mogą wyczerpywać znamiona „siły wyższej”, co stwarza możliwość renegotiacji umów bądź uchylenia się od roszczeń powstałych na skutek ich niewykonania. Kontrakty długoterminowe realizowane przez Spółki w GK Bumech zawierane są często w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych, które dopuszczają w pewnych sytuacjach zmiany umowy. „Specustawa” wprowadziła również możliwość dla Zamawiającego w uzgodnieniu z wykonawcą na dokonanie zmiany umowy w sprawie zamówienia publicznego, która pozwoli na korzystniejsze ukształtowanie sytuacji wykonawcy. Co niezwykle istotne - okoliczności związane z COVID-19 nie mogą stanowić samodzielnej podstawy do wykonania umownego prawa odstąpienia od umowy.

Spowolnienie gospodarcze spowodowane pandemią doprowadziło do zmniejszenia zapotrzebowania na węgiel w związku z ograniczeniem mocy produkcyjnych oraz zapotrzebowania na energię. Istnieje zatem ryzyko zmniejszenia inwestycji oraz powstania zatorów płatniczych w całej gospodarce.

Kolejny aspekt niniejszego ryzyka to zagrożenie zdrowia i życia pracowników. Podejmowane są działania organizacyjno-techniczne, zarówno na oddziałach górniczych, produkcyjnych, jak i w zapleczu administracyjnym, mające na celu minimalizację zagrożeń dla pracowników, współpracowników i kontrahentów. Wypełniane są również wszelkie zalecenia sanitarne w tym zakresie. Pracownicy wykonujący pracę na terenie zakładów górniczych są zobowiązani przestrzegać wszelkich poleceń służb Zamawiającego, wynikających z zagrożenia epidemicznego. Zabiegi te nie pozwoliły jednak w pełni zapobiec przypadkom zachorowań na COVID-19 wśród załogi prowadzącym do dezorganizacji pracy.

Z uwagi na dynamicznie zmieniającą się sytuację, aktualnie nie da się oszacować wpływu przedmiotowego ryzyka na funkcjonowanie Emitenta, perspektywy rozwoju oraz ich wyniki finansowe. Jest to tym bardziej niemożliwe, iż nie do przewidzenia są np. czas trwania pandemii oraz potencjalnie mogące wystąpić ograniczenia nakładane na przedsiębiorców, kontrahentów i ludność. Możliwe są znaczące perturbacje w najbliższych okresach z powodu wyhamowania, czy wręcz kurczenia się gospodarek. Sytuacja będzie odmienna dla różnych branż, jednakże wpływa i na pewno będzie wpływać na spółki z GK Emitenta w najbliższej przyszłości.

Należy jednak zwrócić uwagę, że Spółki Węglowe stopniowo odwołują wprowadzony stan siły wyższej. Zarząd Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. dokonał tego stosowną uchwałą w dniu 09 lipca 2020 roku. Chociaż na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania poziom zachorowań na COVID-19 wśród osób pracujących w Spółkach Węglowych jest niski, Zarząd Emitenta ocenia przedmiotowe ryzyko jako wysokie, które w szerokim zakresie już się zrealizowało.

Ryzyko związane ze zmianą stopy procentowej.

Większość zobowiązań spółki będzie podlegać spłacie na zasadach zawartego z wierzycielami prawomocnego układu, tak więc zmiany stóp procentowych w przypadku zobowiązań, od których zgodnie z treścią tego układu dłużnik musi uregulować również odsetki, mogą mieć istotne znaczenie dla wysokości płaconych rat układowych. Aktualnie Zarząd Emitenta ocenia to ryzyko jako bardzo niskie.

Ryzyko związane z kursem walutowym.

Ryzyko kursowe związane jest z transakcjami rozliczanymi lub denominowanymi przez Spółkę w walutach obcych. Wahania kursowe mają wpływ na wielkość przychodów ze sprzedaży i koszty zakupu materiałów. Spółka ogranicza istniejące ryzyko kursowe wynikające z ekspozycji walutowej netto poprzez stosowanie wybranych instrumentów i działań związanych z zabezpieczeniem przed ryzykiem kursowym, w oparciu o bieżącą i planowaną ekspozycję walutową netto. W zakresie przychodów z działalności eksportowej zabezpieczenie przed ryzykiem walutowym w pierwszej kolejności odbywa się poprzez mechanizm zabezpieczenia naturalnego, polegającego na zawieraniu umów z podwykonawcami w walucie kontraktu i tym samym przenoszeniu na nich tego ryzyka. Intencją Spółki jest domykanie pozycji walutowej poprzez równoważenie transakcji walutowych dotyczących przychodów i kosztów.

Bumech w okresie sprawozdawczym nie odnotował znaczącego importu produktów i usług, zaś eksport stanowił niespełna 4% jego całkowitych przychodów, co wynika głównie z realizacji kontraktu czarnogórskiego. Umocnienie waluty krajowej ma negatywny wpływ na rentowność eksportu oraz sprzedaż krajową denominowaną w walutach obcych, a z kolei osłabienie waluty krajowej ma wpływ pozytywny na w/w rentowność. Emitent w roku 2020 udzielił do spółki zależnej Bumech CRNA Gora pożyczki denominowanej w walucie EUR. Grupa w szczególności narażona jest na wahania kursów EUR/PLN, w związku z czym w sposób ciągły analizuje się

wahania tej pary walut. Spółki z Grupy nie zawierają transakcji pochodnych w celu zabezpieczenia przed ryzykiem kursowym, jednakże nie można wykluczyć skorzystania w przyszłości z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko kursowe.

Ryzyko związane z działalnością konkurencji.

Dekoniunktura w branży zweryfikowała pozycje konkurencyjne podmiotów oślogórnicznych specjalizujących się w pracach drążeńiowych dla kopalń węgla kamiennego. Po okresie zaostzonej konkurencji cenowej sytuacja ustabilizowała się również z powodu zmniejszenia się liczby podmiotów konkurencyjnych wobec Bumech i jego spółek zależnych. Kluczowa dla skutecznego konkurowania była przeprowadzona restrukturyzacja i uzyskana w ten sposób elastyczność cenowa. W obliczu pandemii koronawirusa oraz planowanej restrukturyzacji sektora górnicznego ponownie wzrasta ryzyko upadłości i przejść przedsiębiorstw oślogórnicznych. Zarządy spółek z Grupy będą zatem kontynuowały działania restrukturyzacyjne podjęte w przeszłości, dokonując dalszej optymalizacji kosztów, podnosząc jakość usług i produktów, rozszerzając i dywersyfikując działalność tak, aby możliwie obniżyć to ryzyko. Dywersyfikacja nastąpiła w znacznym stopniu z początkiem roku 2021 w wyniku nabycia Przedsiębiorstwa Górnicznego "Silesia" Sp. z o.o.

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

Spółki z Grupy, tworząc konsorcja z podmiotami zewnętrznymi, sprawdzają sytuację finansową potencjalnych partnerów, jak również monitorują ją w trakcie realizacji kontraktu. Realizując strategię na okres kryzysu, Zarząd Emitenta ograniczył udział podwykonawców i konsorcjantów spoza Grupy, a zatem ryzyko to zostało dodatkowo zminimalizowane. Stosunkowo często uczestnictwo w przetargach odbywa się bez obecności zewnętrznego konsorcjanta, co pozwala utrzymać kontrakty górniczne wewnątrz Grupy.

Ryzyko awarii urządzeń produkcyjnych.

W celu zapobiegania awariom urządzeń produkcyjnych spółki z Grupy Kapitałowej dokonują okresowych przeglądów i serwisów urządzeń, a także je ubezpieczają. Ważną rolę odgrywają w tym przypadku również odpowiednio wyszkoleni pracownicy, którzy są w stanie w krótkim czasie 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 prawach do nieruchomości dłużnika oraz zastawy rejestrowe na jego majątku ruchomym. W dotychczasowej działalności spółek z Grupy nie wystąpiła sytuacja, aby instytucja finansująca skorzystała z zabezpieczeń. Wcześniej Bumech podlegał ochronie prawnej w tym względzie, natomiast po uprawomocnieniu się układu z Wierzycielami brak spłaty wierzytelności objętych prawomocnym układem mógłby zmienić ten stan rzeczy. Emitent ocenia przedmiotowe ryzyko jako umiarkowane.

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

Ryzyko związane z karami za niewykonanie lub nieterminowe wykonanie robót będących przedmiotem umów z zamawiającymi jest uwarunkowane wieloma czynnikami niezależnymi i zależnymi od samej Spółki jak i przedsiębiorstw z nią współpracujących.

Stopień realizacji robót w ramach zamówień ze strony Spółek Węglowych i co za tym idzie pozyskiwanie przychodów z tego tytułu – jest uzależniony od warunków geologiczno-górnicznych oraz od zabezpieczenia przez Zamawiającego robót pod kątem logistycznym i organizacyjno – technicznym. Każdorazowo w zadaniu mogą wystąpić wcześniej nieprzewidziane trudności, takie jak: późniejsze przekazanie frontu robót, warunki górnico – geologiczne odbiegające od pierwotnych założeń kontraktowych, brak synergii infrastruktury kopalnianej z oddziałem Spółki pod względem organizacji i logistyki przy realizacji robót, co w konsekwencji przekłada się na wydłużenie realizacji prac i zwiększeniem kosztów w stosunku do planów. Trudna sytuacja w branży górnicoej negatywnie rzutuje na wywiązywanie się Zamawiających z warunków umów, powodując braki materiałów eksploatacyjnych i złą organizację czasu pracy. Przekłada się to w sposób bezpośredni na tempo pozyskiwania przez spółki z Grupy przychodów.

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 spółki z Grupy kar umownych, odroczenie w czasie realizacji przychodów lub osiągnięcie przychodów na poziomie niższym od początkowo planowanych. Zarząd spółki ocenia ww. ryzyko jako wysokie, zwłaszcza że zaistniało w przeszłości

Ryzyko związane z prowadzoną działalnością operacyjną na czynnych obiektach kopalń.

Z działalnością Bumech i spółek zależnych, 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. Spółki przeciwdziałają temu zagrożeniu poprzez stałe szkolenie i ścisły nadzór bhp.

Ryzyko konfliktu ze związkami zawodowymi w Spółkach Węglowych.

W ocenie spółki ryzyko konfliktu ze związkami zawodowymi w Spółkach Węglowych – mimo podpisania wstępnego Porozumienia z Rządem – wciąż istnieje. Ewentualne strajki pracowników firm państwowych mogą utrudnić planową pracę spółkom okołógórnicznym, jak również doprowadzić do bankructwa firm macierzystych i likwidacji miejsc pracy strajkujących, z czego organizacje związkowe zdają sobie sprawę.

Na skutek zakupu Przedsiębiorstwa Górniczego "Silesia" Sp. z o.o., na terenie którego działają Związki Zawodowe, ryzyko to znacznie wzrasta, gdyż może dotyczyć Emitenta w sposób bezpośredni.

Ryzyko związane z ograniczeniem zakresu rzeczowego i finansowego realizowanych kontraktów.

Kontrakty zawierają postanowienia dotyczące możliwości ograniczenia przez Zamawiających zarówno zakresu rzeczowego, jak i finansowego realizowanych robót, co może wpłynąć na znaczące ograniczenie przychodów przy zaangażowaniu inwestycyjnym towarzyszącym tego typu pracom. Historycznie rzecz ujmując, wystąpiły przykłady realizacji niniejszego ryzyka, choć Zarząd Bumech stara się je zminimalizować poprzez prowadzenie negocjacji w sprawie zlecenia spółkom z GK robót zamiennych w ramach obowiązujących procedur prawnych.

Ryzyko związane z brakiem realizacji prawomocnego układu

Zarząd Spółki wierzy w powodzenie spłaty rat układowych. Nie należy jednak wykluczyć, iż Bumech nie będzie wywiązywał się z postanowień układowych na skutek kumulacji ryzyk gospodarczych opisanych powyżej, w tym najważniejszego jakim jest dekonunktura w gospodarce wywołana pandemią Covid-19. Na dzień Sprawozdania Bumech nie ma zaległości w płatności rat układowych, mimo to Emitent ocenia przedmiotowe ryzyko jako znaczne.

3.2 Informacje o przyjętej strategii rozwoju Emitenta i jego Grupy Kapitałowej oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności Emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta. Charakterystyka polityki w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej emitenta. Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej Emitenta

Niezwykle istotnym czynnikiem, który wpływa na perspektywy rozwoju Grupy jest realizacja układu przez Emitenta zgodnie z przyjętymi na Zgromadzeniu Wierzycieli dnia 12.07.2018 roku propozycjami układowymi. Bumech zaczął realizować układ w sierpniu 2019 roku. Początkiem 2020 roku, zgodnie z prawomocną decyzją Sądu, dostosował wysokość spłacanych comiesięcznie rat układowych do standingu finansowego. Na dzień Sprawozdania nie posiada zaległości w zapłacie rat układowych, równych dla grupy pierwszej oraz proporcjonalnych dla pozostałych grup.

Sytuacja w branży wydobywczej węgla kamiennego to kolejny czynnik, który ma wpływ na dynamikę rozwoju Emitenta. W chwili obecnej rynek oczekuje na ostateczny kształt Polityki Energetycznej dla Polski, który zapewne będzie miał duże przełożenie na perspektywy rozwoju branży oraz podmiotów okołógórnicznych. To on będzie determinował m.in. ilość ogłaszanych przetargów na roboty górnicze, które będą realizować spółki z Grupy. Końcem września br. zostało podpisane „Porozumienie pomiędzy przedstawicielami Rządu a Międzyzwiązkowym Komitetem Protestacyjno – Strajkowym Rejonu Śląsko – Dąbrowskiego”. Fakt ten chwilowo oddalił widmo strajków, jednakże zgodnie z zapisami Porozumienia, ostateczny kształt Polityki Energetycznej Państwa uzależniony będzie m.in. od treści Umowy społecznej regulującej funkcjonowanie sektora górnictwa węgla kamiennego. Umowa ta z kolei musi zostać przedstawiona Komisji Europejskiej w celu uzyskania jej zgody na udzielenie pomocy publicznej, w tym na dopłaty do bieżącej produkcji dla sektora.

Tymczasem dobre wieści z Komisji Europejskiej napłynęły dla JSW – a tym samym i dla Grupy - która ponownie wpisała węgiel koksowy na listę surowców strategicznych, potwierdzając tym samym znaczenie tego surowca dla rozwoju europejskiej gospodarki. Z drugiej strony mniej optymistyczna wydaje się informacja o tym, iż celem sfinansowania działalności inwestycyjnej oraz bieżącej JSW S.A. musiała w 2020 roku sięgnąć po większość środków z funduszu stabilizacyjnego, w którym na wypadek dekonunktury zgromadzono ponad 1,8 mld zł. Nowo powołana Prezes JSW - Pani Barbara Piontek chce odbudować ten fundusz.

Niezwykle duże znaczenie dla rozwoju Spółki i Grupy w najbliższym okresie będzie miał wpływ pandemii koronawirusa oraz związane z tym przypadki kwarantanny i zachorowań na COVID-19 wśród załogi, a także dotyczące całej gospodarki obostrzenia administracyjne, a przede wszystkim wynikające z nich decyzje spółek węglowych. Nie należy wykluczyć pełnego lockdownu, który w dużym stopniu mógłby wpłynąć na poziom wydobywania i realizacji kontraktów górniczych spółek z Grupy.

Najważniejszym celem Emitenta i jego spółek zależnych w okresie sprawozdawczym była poprawa płynności finansowej w ramach ugruntowanych kompetencji własnych w obszarze górniczym i maszynowym. W związku ze znacznym poszerzeniem Grupy Kapitałowej o zakup udziałów w Przedsiębiorstwie Górniczym „Silesia” Sp. z o.o. oraz Mining Services and Engineering Sp. z o.o., co skutkuje m.in. prowadzeniem w sposób bezpośredni

działalności wydobywczej, Zarząd Emitenta jest w trakcie opracowywania strategii Grupy Kapitałowej.

W swojej bieżącej działalności Grupa nie bagatelizuje zagrożeń i ryzyk zidentyfikowanych w punkcie 3.1. niniejszego Sprawozdania, gdyż mogą one mieć wpływ na perspektywy rozwoju i wyniki kolejnych okresów sprawozdawczych.

3.3 Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka oraz jej podmioty zależne nie odniosły ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

3.4 Informacje dotyczące środowiska naturalnego i zagadnień pracowniczych

Bumech wywiązuje się z obowiązków wynikających z Ustawy z dnia 13 kwietnia 2018 r. Prawo ochrony środowiska. Spółka ma podpisaną umowę z podmiotem, który profesjonalnie zajmuje się tematyką ochrony środowiska i służy Emitentowi doradztwem i pełnym wsparciem w tym zakresie.

W Centrali Spółki w Katowicach oraz w Oddziale w Iwinach funkcjonuje Zintegrowany System Zarządzania w zakresie jakości /ISO 9001/, środowiska /ISO 14001/, BHP /PN-N 18001/, a w Katowicach dodatkowo w zakresie procesów spawalniczych /ISO 3834-2/. Systemowe zarządzanie Spółką było monitorowane zarówno poprzez audyty wewnętrzne, jak i przez jednostkę akredytowaną, tj. PCC – CERT Sp. z o.o. Sp. k.

Przeciętne zatrudnienie w Grupie zostało przedstawione w nocie 49 sprawozdania finansowego oraz w nocie 50 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020.

3.5 Informacje o firmie audytorskiej

Wskazanie: a) daty zawarcia przez emitenta umowy z firmą audytorską o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresu, na jaki została zawarta ta umowa, b) czy emitent korzystał z usług wybranej firmy audytorskiej, a jeżeli tak, to w jakim okresie i jaki był zakres tych usług, c) organu, który dokonał wyboru firmy audytorskiej, d) wynagrodzenia firmy audytorskiej wypłaconego lub należnego za rok obrotowy i poprzedni rok obrotowy, odrębnie za badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi atestacyjne, w tym przegląd sprawozdania finansowego, usługi doradztwa podatkowego i pozostałe usługi - z tym że obowiązek uznaje się za spełniony, jeżeli zostanie wskazane miejsce zamieszczenia tych informacji w sprawozdaniu finansowym.

Emitent dnia 09.09.2019 roku podpisał z PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą 02-695 Warszawa, ul. Orzycka 6 lok. 1B (dalej: PKF) wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477 umowę, której przedmiotem było:

- a) badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Bumech sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 oraz 31.12.2020 roku zgodnie z MSSF – za wynagrodzeniem po 28 400,00 zł w każdym roku;
- b) badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 oraz 31.12.2020 roku zgodnie z MSSF - za wynagrodzeniem po 18 000,00 zł w każdym roku;;
- c) przegląd półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres kończący się 30.06.2019 roku oraz 30.06.2020 roku zgodnie z MSSF - za wynagrodzeniem po 16 100,00 zł w każdym roku;
- d) przegląd półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego za okres kończący się 30.06.2019 roku oraz 30.06.2020 roku zgodnie z MSSF - za wynagrodzeniem po 15 400,00 zł w każdym roku.

Wyboru firmy audytorskiej dokonała Rada Nadzorcza dnia 19.08.2019 roku. Stosowna umowa z PKF została zawarta na okres umożliwiający realizację zadań wymienionych powyżej.

Spółka korzystała z usług PKF wcześniej w poniższym zakresie:

I.

- e) badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Bumech sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2018 roku zgodnie z MSSF – za wynagrodzeniem 27 300,00 zł;
- f) badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2018 roku zgodnie z MSSF - za wynagrodzeniem 16 500,00 zł;
- g) przegląd półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres kończący się 30.06.2018 roku zgodnie z MSSF - za wynagrodzeniem 13 600,00 zł;

- h) przegląd półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego za okres kończący się 30.06.2018 roku zgodnie z MSSF - za wynagrodzeniem 13 500,00 zł.

II.

- a) badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2017 roku zgodnie z MSSF – za wynagrodzeniem 25 320,00 zł netto
b) badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31.12.2017 roku zgodnie z MSSF– za wynagrodzeniem 14 770,00 zł netto
c) przegląd półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Bumech sporządzonego za okres kończący się 30.06.2017 roku zgodnie z MSSF– za wynagrodzeniem 13 195 zł netto
d) przegląd półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego za okres kończący się 30.06.2017 roku zgodnie z MSSF– za wynagrodzeniem 11 165,00 zł netto.

Audytory nie świadczyli dla Bumech usług doradztwa podatkowego i pozostałych usług w roku obrotowym 2017.

III.

e) badanie jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2016 roku;

b) badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2016 roku.

IV.

a) badanie jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Emitenta sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2014 roku;

b) badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2014 roku;

c) doradztwa w zakresie przekształcenia danych finansowych Grupy Kapitałowej ZWG na MSRY.

d) usług atestacyjnych związanych z: a) z inwentaryzacją składników majątkowych (rok 2013); b) ze sprawozdaniami pro forma sporządzonymi za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 oraz za okres 01.01.2014 – 30.06.2014 zamieszczonymi w memorandum informacyjnym Emitenta sporządzonym w związku z połączeniem się Bumech z ZWG (rok 2014).

V.

Ponadto PKF badał sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od 01.01.2008 – 31.12.2008 roku, a na podstawie umowy z 2008 roku wykonywał dla Spółki również inne usługi poświadczające.

3.6 Stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

a) wskazanie:

- zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, lub
- zbioru zasad ładu korporacyjnego, na którego stosowanie Emitent mógł się zdecydować dobrowolnie oraz miejsca, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny, lub
- wszelkich odpowiednich informacji dotyczących stosowanych przez Emitenta praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych przez niego praktykach w zakresie ładu korporacyjnego

W 2020 roku BUMECH S.A. podlegał zbiorowi zasad ładu korporacyjnego zgromadzonych w dokumencie: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej: DPSN), które to były i są publicznie dostępne na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem: <http://corp-gov.gpw.pl>

b) w zakresie w jakim Emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, o którym mowa w lit. a tiret pierwsze i drugie, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia

Szanując prawo obecnych i potencjalnych Akcjonariuszy do pełnej wiedzy na temat działalności Bumech, Spółka dokłada wszelkich starań, aby w jak najszerszym zakresie stosować się do zasad ładu korporacyjnego. Tym niemniej Zarząd Emitenta informuje, iż w 2020 roku w Spółce w sposób trwały nie były stosowane częściowo lub całkowicie następujące rekomendacje i zasady DPSN:

I.Z.1.7.

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych.

Komentarz Spółki:

W związku z pandemią koronawirusa wszystkim podmiotom gospodarczym, w tym spółkom z Grupy przyszło działać w nowej, nie dającej się w chwili obecnej przewidzieć rzeczywistości gospodarczej, przez co nie można

oszacować wpływu rozprzestrzeniania się wirusa na perspektywy rozwoju oraz wyniki finansowe przedsiębiorstw Grupy.

Emitent poza zamieszczanymi regularnie na stronie internetowej raportami okresowymi nie publikuje w zasadzie innych materiałów na temat wyników finansowych Spółki.

I.Z.1.8.

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców.

Komentarz Spółki:

Zasada ta obecnie nie jest stosowana. Spółka nie wyklucza jednak jej wdrożenia w terminie późniejszym. Nadmienia się ponadto, iż na stronie internetowej Bumech znajdują się wszystkie raporty okresowe publikowane przez Emitenta, które prezentują między innymi wybrane dane finansowe.

I.Z.1.15.

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji.

Komentarz Spółki:

Spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, gdyż Emitent nie ma wpływu na wybór członków Zarządu lub Rady Nadzorczej. Jeśli chodzi o dobór kluczowych menedżerów, Zarząd stoi na stanowisku, iż jedynym słusznym kryterium w tym względzie są kompetencje i doświadczenie zawodowe osób pretendujących na określone stanowiska w Spółce.

I.Z.1.20.

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub video.

Komentarz Spółki:

Emitent nie nagrywa i nie publikuje przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia na stronie internetowej. Na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.bumech.pl można natomiast zapoznać się ze wszystkimi informacjami związanymi ze zwoływaniem, przebiegiem Walnego Zgromadzenia, poczynając od projektów uchwał z uzasadnieniem, przez precyzyjny opis procedur, dokumentację wynikającą ze spraw omawianych na Zgromadzeniu, kończąc na treści podjętych uchwał wraz z wynikami poszczególnych głosowań. W opinii Zarządu jest to wystarczające do tego, aby zapewnić transparentność i zagwarantować akcjonariuszom realizację przysługujących im praw.

II.Z.1.

Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Komentarz Spółki:

Od 01.07.2020 roku Zarząd jest jednoosobowy. Jednakże w Spółce został zatwierdzony wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności. Jest on sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty. Zarząd Emitenta zdecydował o niepublikowaniu go na stronie internetowej Spółki. Uznał bowiem, że ujawnienie wewnętrznego podziału obowiązków oznaczałoby naruszenie tajemnicy przedsiębiorstwa, co mogłoby wyrządzić Spółce szkodę. Dlatego niniejsza zasada jest stosowana tylko częściowo.

II.Z.2.

Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Komentarz Spółki:

Dokumenty korporacyjne Spółki nie przewidują konieczności zgody Rady Nadzorczej (dalej: Rada) na zasiadanie członka Zarządu Emitenta w organach zarządzających i nadzorczych spółek spoza Grupy Kapitałowej. Jednakże Statut Bumech zawiera uregulowanie, zgodnie z którym Członek Zarządu Spółki nie może bez zezwolenia Rady zajmować się interesami konkurencyjnymi jako członek organu spółki kapitałowej bądź uczestniczyć w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu. Pragniemy nadmienić, iż członkowie Rady znają zakres

aktywności zawodowej członków Zarządu, który jest również publicznie dostępny na stronie internetowej Emitenta w postaci życiorysów zawodowych członków organów Spółki.

II.Z.7.

W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika nr 1 do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Komentarz Spółki:

Spółka nie w pełni stosuje powyższą zasadę ładu korporacyjnego. W zakresie zadań i funkcjonowania Komitetu Audytu ma zastosowanie większość postanowień Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. Członkowie Komitetu Audytu spełniają wymogi określone w Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r.

Zarząd Emitenta nie widzi w chwili obecnej negatywnych skutków dla obecnych i potencjalnych Akcjonariuszy niestosowania niniejszej zasady.

III.Z.2.

Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Komentarz Spółki:

Osoby wykonujące czynności z zakresu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego są podległe bezpośrednio odpowiednim członkom Zarządu. Nie mają możliwości bezpośredniego raportowania do Rady Nadzorczej/Komitetu Audytu. Zarząd Emitenta nie widzi w chwili obecnej negatywnych skutków dla obecnych i potencjalnych Akcjonariuszy z częściowego przestrzegania niniejszej zasady.

IV.Z.2.

Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Komentarz Spółki:

Walne Zgromadzenia Spółki odbywają się przy udziale niewielkiej liczby osób. Koszty transmisji obrad w odczuciu Emitenta byłyby niewspółmierne do korzyści z tego wynikających, zwłaszcza że do chwili obecnej żaden z Akcjonariuszy nie zgłaszał Spółce oczekiwań w tym względzie.

IV.Z.3.

Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Komentarz Spółki:

Spółka nie stosuje tej zasady, gdyż Regulamin Walnego Zgromadzenia, którego treść jest akceptowana przez Akcjonariuszy, a więc niezależnie od woli Zarządu Emitenta, zawiera zapis o tym, iż decyzję o ewentualnej obecności na Zgromadzeniu dziennikarzy podejmuje Walne Zgromadzenie w drodze uchwały.

IV.Z.11.

Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

Komentarz Spółki:

Spółka nie w pełni stosuje niniejszą zasadę. Na każdym Walnym Zgromadzeniu Bumech zawsze jest obecny co najmniej Członek Zarządu, zaś przedstawiciele Rady Nadzorczej Emitenta – co jest niezależne od Spółki – nie zawsze uczestniczą w obradach. Nigdy jednak taki stan rzeczy nie spowodował pozostawienia jakiegokolwiek zapytania Akcjonariusza bez odpowiedzi.

V.Z.6.

Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Komentarz Spółki:

Bumech postrzega niniejszą zasadę jako dobrą praktykę korporacyjną, tym niemniej Emitent odstępuje w części od jej przestrzegania. Regulaminy Zarządu oraz Rady Nadzorczej Bumech zawierają uregulowania dotyczące konfliktu interesów. Nie są one zbyt szczegółowe. Regulacje te nie uwzględniają m. in. sposobów zapobiegania,

identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów. Emitent rozważy możliwość wdrożenia w przyszłości regulacji wewnętrznych obejmujących tematykę konfliktu interesów w Spółce w sposób kompleksowy.

VI.R.1.

Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

Komentarz Spółki:

Dnia 16 lipca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Bumech S. A. - w oparciu o uregulowanie art. 90d i następne Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych podjęło uchwałą nr 19 w sprawie przyjęcia „Polityki wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach”. Zatem przedmiotowa zasada jest w znacznej części przestrzegana.

VI.R.2.

Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Komentarz Spółki:

Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń mają na celu przyczynić się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki poprzez:

- wdrożenie systemu wynagradzania zachęcającego do rozwijania Spółki i Grupy Kapitałowej (poprzez możliwość uzyskania premii uzależnionej od realizacji celów lub zadań albo też wyników finansowych), a równocześnie pozwalającego zapobiec nadmiernej skłonności do ryzyka biznesowego (poprzez zapewnienie znaczącego wynagrodzenia stałego);

– możliwość pozyskania na stanowisko Członków Zarządu i Rady Nadzorczej specjalistów o wysokich kompetencjach, z czym wiążą się określone oczekiwania finansowe i co do elastyczności w zakresie tytułu prawnego do wynagrodzenia.

Wynagrodzenia wypłacane Członkom Zarządu mogą obejmować:

a) „Wynagrodzenie Stałe”, stanowiące miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wypłacane za pełnione funkcje w Grupie Kapitałowej Bumech S.A. i przypisany im zakres obowiązków.

b) „Wynagrodzenie Zmienne”, tj. nagrody lub premie przyczyniające się do realizacji interesów Spółki lub Grupy Kapitałowej.

c) „Świadczenia Dodatkowe”, czyli pozostałe, w tym niemające bezpośrednio charakteru pieniężnego dodatki.

Wynagrodzenie Zmienne Członka Zarządu może stanowić premia kwartalna lub roczna skorelowana z poziomem realizacji celów lub zadań wyznaczonych przez Radę Nadzorczą bądź też osiągniętych wyników. Wynagrodzenia, a przede wszystkim ich poziom i sposób ustalania uzależnione są od czynników obiektywnych i nie uwzględniają jakichkolwiek zmiennych, które nawet potencjalnie mogłyby posłużyć do dyskryminacji z jakiegokolwiek przyczyn.

VI.Z.4.

Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,*
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,*
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,*
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,*
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.*

Komentarz Spółki:

Zgodnie z wymogami ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej: Ustawa) „Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej BUMECH S.A. z siedzibą w Katowicach” została przyjęta uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki dnia 16.07.2020 roku. Nie dotyczy ona jednak kluczowych menedżerów.

Spółka zamieszcza w rocznym sprawozdaniu finansowym wartość wszystkich świadczeń przysługujących członkom organów Emitenta.. Jeśli chodzi o kluczowych menedżerów – są wynagradzani adekwatnie do swoich kompetencji oraz realizacji stawianych przed nimi zadań. Zarząd Emitenta pragnie z całą stanowczością podkreślić, iż w Spółce nie ma miejsca dyskryminacja z jakichkolwiek przyczyn.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej zostanie przedstawione Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Według Emitenta częściowe przestrzeganie przedmiotowej zasady nie niesie negatywnych skutków dla obecnych i potencjalnych Akcjonariuszy

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania Zarząd nie widzi negatywnych skutków dla obecnych i potencjalnych Akcjonariuszy związanych z niestosowaniem powyższych zasad DPSN. Rozważy i nie wyklucza jednak docelowo stosowania wszystkich zasad i rekomendacji zawartych w zbiorze.

I.R.2

Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.

Komentarz Spółki:

Spółka na chwilę obecną nie prowadzi działalności w powyższym zakresie.

I.Z.2

Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Komentarz Spółki:

Akcje Spółki nie są kwalifikowane do indeksów WIG20 ani mWIG40. Ponadto w ocenie Zarządu Bumech struktura akcjonariatu i zakres prowadzonej przez Spółkę działalności nie wymagają prowadzenia strony internetowej w języku angielskim.

IV.R.2.

Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,*
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,*
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.*

Komentarz Spółki:

Statut Bumech nie dopuszczał możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Emitent zwraca uwagę, iż do chwili obecnej żaden z Akcjonariuszy nie zgłaszał Spółce potrzeb w powyższym zakresie. W miarę upowszechnienia się praktyki rynkowej w tym względzie Zarząd zastanowi się nad wprowadzeniem niniejszej zasady w życie.

IV.R.3.

Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

Komentarz Spółki:

Akcje Bumech są przedmiotem obrotu tylko i wyłącznie w Polsce.

VI.R.3.

Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Komentarz Spółki:

W Radzie Nadzorczej Spółki nie funkcjonuje Komitet do spraw wynagrodzeń

VI.Z.1.

Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

VI.Z.2.

Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Komentarz Spółki:

Spółka nie wprowadziła żadnych programów motywacyjnych.

Zasada nie dotyczy spółki.

c) opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie Emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka stosuje systemy kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, które zapewniają rzetelne i jasne przedstawienie ich sytuacji majątkowej i finansowej. Posiadają dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, określające metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, także sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i systemu ochrony danych i ich zbiorów. Efektywność systemu kontroli w procesie sporządzania sprawozdań finansowych jest sprawdzana przez kierownictwo działu finansowego oraz biegłego rewidenta.

Przyjęte zasady rachunkowości zapewniają porównywalność sprawozdań finansowych przy zastosowaniu reguły kontynuacji działalności i ostrożnej wyceny.

Bumech prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym, który posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrolę pomiędzy księgami: sprawozdawczą, główną i pomocniczymi. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych.

W aspekcie zarządzania ryzykiem sporządzania sprawozdań finansowych, na bieżąco prowadzony jest monitoring zmian w przepisach. W przypadku istotnych zmian przepisów związanych ze sporządzaniem sprawozdań dla pracowników księgowości spółek z Grupy Kapitałowej przeprowadzane są szkolenia oraz zapewnione doradztwo prawne w tym zakresie.

Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych Spółki sprawuje Członek Zarządu odpowiedzialny za sprawy finansowo-księgowe.

d) wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji 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

Na dzień 31.12.2019 roku Spółka - zgodnie z zawiadomieniami otrzymanymi na podstawie art. 69 Ustawy o ofercie o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych - posiadała następujących akcjonariuszy mających co najmniej 5% udział w jej kapitale zakładowym:

Akcjonariusz	Ilość akcji/głosów	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (w %)
Fundacja Przyszań w Ścinawie	1 994 090	13,77	13,77
Open Finance Obligacji Przedsiębiorstw FIZ AN	1 396 513	9,64	9,64
Marcin Sutkowski*	1 299 789	8,98	8,98
G Investments Sp. z o.o.	924 747	6,39	6,39

Na dzień 31.12.2020 roku oraz na dzień Sprawozdania Spółka – zgodnie z zawiadomieniami otrzymanymi na podstawie art. 69 Ustawy o ofercie o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych - miała następujących akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udział w jej kapitale zakładowym:

Akcjonariusz	Ilość akcji/ głosów	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (w %)
Marcin Sutkowski wraz z podmiotem zależnym „Industry & Trade Investment Fund” d.o.o. Podgorica	4 562 779	31,51	31,51
Open Finance Obligacji Przedsiębiorstw FIZ AN	1 396 513	9,64	9,64
G Investments Sp. z o. o.	924 747	6,39	6,39

e) wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Akcje Emitenta nie mają specjalnych uprawnień kontrolnych. Wszystkie reprezentują takie same prawa.

f) wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych

Emitentowi nie są znane żadne ograniczenia odnośnie wykonywania praw głosu.

g) wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta

Emitentowi nie są znane żadne ograniczenia odnośnie przenoszenia prawa własności.

h) opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zarząd składa się z 1 (jednego) do 3 (trzech) członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza. Kadencja członka Zarządu trwa 5 (pięć) lat. Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji. Na dzień 31.12.2019 roku Zarząd składał się z trzech członków, zaś na dzień 31.12.2020 roku był jednoosobowy.

Zarząd reprezentuje Spółkę oraz prowadzi jej sprawy za wyjątkiem spraw zastrzeżonych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Do składania oświadczeń woli oraz podpisywania w imieniu Emitenta uprawniony jest zgodnie ze Statutem:

a/ w przypadku powołania Zarządu jednoosobowego – Prezes Zarządu samodzielnie,

b/ w przypadku powołania zarządu wieloosobowego – dwóch członków zarządu działających łącznie lub członek zarządu działający łącznie z prokurentem.

Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu Spółki zatwierdzony przez Radę Nadzorczą dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.bumech.pl.

Do obowiązków Zarządu Spółki należy w szczególności:

- zwoływanie Walnych Zgromadzeń,
- prowadzenie rachunkowości Spółki,
- przekazywanie informacji i okresowych raportów Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., Komisji Nadzoru Finansowego oraz agencjom informacyjnym,
- przedkładanie Radzie Nadzorczej sprawozdania z działalności Spółki, wniosków w sprawie podziału zysków, źródeł i sposobów pokrycia ewentualnych strat oraz wysokości odpisów na fundusze celowe,
- udzielanie i odwoływanie pełnomocnictw.

Zgodnie ze Statutem posiedzenia Zarządu zwoływane są w miarę potrzeby w terminach ustalanych na bieżąco, jednak nie rzadziej niż raz w miesiącu. Posiedzenia Zarządu mogą odbywać się bez oficjalnego zwołania w przypadku, gdy obecni są wszyscy członkowie Zarządu i żaden z nich nie wyraził sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i proponowanego porządku obrad – tak zazwyczaj posiedzenia zarządu odbywały się w pierwszym półroczu roku obrotowego. Począwszy od 01.07.2020 Zarząd Spółki jest jednoosobowy.

Zarząd nie posiada uprawnień do podejmowania decyzji o wykupie akcji poza przypadkami wynikającymi z przepisów kodeksu spółek handlowych.

i) opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki Emitenta

Na mocy § 27 Statutu Spółki do zmiany Statutu Spółki niezbędne jest zwołanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, które dla swej ważności podejmuje uchwałę zapadającą większością $\frac{3}{4}$ głosów.

j) sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa

Zwołanie i zorganizowanie Walnego Zgromadzenia odbywa się w trybie i na zasadach określonych w Kodeksie spółek handlowych i Statucie Spółki, a także Regulaminu Walnego Zgromadzenia. Żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku jego obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych należy złożyć Zarządowi Spółki na piśmie lub w postaci elektronicznej. Żądanie to powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowane do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawione akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej, przed Walnym Zgromadzeniem, w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny, z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa. Obsługę techniczną i organizacyjną posiedzenia Walnego Zgromadzenia zapewnia Zarząd Spółki.

Walne Zgromadzenie zwołane na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej $\frac{1}{20}$ (jedną dwudziestą) kapitału zakładowego powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody - w najbliższym terminie umożliwiającym rozstrzygnięcie przez zgromadzenie spraw wnoszonych pod jego obrady.

W Walnym Zgromadzeniu powinni uczestniczyć członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w składzie umożliwiającym udzielenia merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu oraz zaproszeni eksperci powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Zgromadzenie, udzielać uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki. W Walnym Zgromadzeniu mogą uczestniczyć eksperci oraz goście zaproszeni przez organ zwołujący dane Walne Zgromadzenie. Akcjonariusz Spółki może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając własny adres mailowy, na który lista powinna być wysłana.

Akcjonariusz będący osobą fizyczną może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Akcjonariusz nie będący osobą fizyczną może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w jego imieniu lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo powinno być sporządzone w formie pisemnej i dołączone do protokołu Walnego Zgromadzenia lub udzielone w postaci elektronicznej.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki lub osoba przez niego wskazana, a w przypadku nieobecności tych osób Prezes Zarządu lub osoba wskazana przez Zarząd Spółki, po czym spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, Zgromadzenie niezwłocznie przeprowadza wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdza prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia, informuje o jego ogłoszeniu dokonany zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz stwierdza obecność notariusza sporządzającego protokół z obrad Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza sprawdzenie listy obecności, a następnie ogłasza, ilu uczestników jest obecnych na zgromadzeniu, podając liczbę akcji i głosów reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia podpisuje listę obecności i zarządza wyłożenie jej do wglądu akcjonariuszy podczas obrad.

Na wniosek akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą część kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, sprawdzenia listy obecności dokonuje wybrana w tym celu komisja składająca się z trzech osób. Wnioskodawca ma prawo wyboru jednego członka tej komisji. W przypadku wątpliwości, co do prawa uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu określonej osoby lub wykonywania przez nią prawa głosu, komisja ta w drodze uchwały powziętej zwykłą większością głosów przedstawia Walnemu Zgromadzeniu swoje stanowisko w sprawie dopuszczenia danej osoby do udziału w Walnym Zgromadzeniu. Osoba zainteresowana może odwołać się od decyzji komisji do Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie podejmuje decyzję o dopuszczeniu danej osoby do udziału w Walnym Zgromadzeniu w drodze uchwały, w głosowaniu jawnym, bezwzględną większością głosów oddanych.

Walne Zgromadzenie może wybrać Komisję Skrutacyjną. Po stwierdzeniu, iż Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania ważnych uchwał, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza głosowanie nad przyjęciem porządku obrad. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały o charakterze porządkowym oraz dotyczące zwołania Zgromadzenia, mimo nieumieszczenia ich w porządku obrad. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw.

Akcjonariusz lub akcjonariusze, reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, mają prawo przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza na stronie

internetowej projekty uchwał. Akcjonariusze podczas obrad Walnego Zgromadzenia mają prawo do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia kieruje obradami Walnego Zgromadzenia i zapewnia sprawny jego przebieg oraz poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia powinien w szczególności przeciwdziałać nadużywaniu uprawnień przez uczestników Walnego Zgromadzenia oraz zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swojej funkcji. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia udziela głosu uczestnikom obrad oraz członkom Zarządu, Rady Nadzorczej, biegłym rewidentom i innym zaproszonym osobom. Po wyczerpaniu listy mówców Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza głosowanie, przedstawiając projekt uchwały lub wniosku poddawanego pod głosowanie. Uczestnikom Walnego Zgromadzenia przysługuje sprzeciw wobec decyzji Przewodniczącego.

Walne Zgromadzenie może zarządzać przerwy w obradach większością dwóch trzecich głosów, przy czym łącznie przerwy nie mogą trwać dłużej niż trzydzieści dni.

Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza tajne głosowanie przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Poza tym Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu. Walne Zgromadzenie może podjąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru Komisji Skrutacyjnej. W tym celu, przed podjęciem uchwały w sprawie wyboru Komisji Skrutacyjnej, Walne Zgromadzenie każdorazowo podejmuje uchwałę w sprawie uchylenia tajności głosowania nad uchwałą w sprawie wyboru Komisji Skrutacyjnej. Uchwały o istotnej zmianie przedmiotu działalności Spółki zapadają w głosowaniu jawnym imiennym.

Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego, wybór Rady Nadzorczej może być dokonany w drodze głosowania oddzielnymi grupami.

Walne Zgromadzenie ustalając wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, określa je w godziwej wysokości, z zastrzeżeniem, iż nie powinno ono stanowić istotnej pozycji kosztów działalności Spółki ani wpływać w znaczący sposób na jej wynik finansowy.

Podczas obrad Walnego Zgromadzenia Zarząd udziela akcjonariuszowi na jego żądanie informacji dotyczących Spółki, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad.

Walne Zgromadzenie, w drodze uchwały podjętej bezwzględną większością głosów, podejmuje decyzję o ewentualnej obecności na posiedzeniu dziennikarzy, nagrywaniu przez nich obrad bądź dokonywaniu zdjęć lub filmowaniu.

Odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek, możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdzając wyczerpanie porządku obrad, zamyka obrady Walnego Zgromadzenia. Wszelkie sprawy dotyczące przebiegu obrad a nie uregulowane niniejszym Regulaminem, rozstrzygają uczestnicy Walnego Zgromadzenia w drodze głosowania. Wszelkie zmiany Regulaminu wymagają dla swojej ważności uchwały Walnego Zgromadzenia. Zmiany w Regulaminie obowiązują najwcześniej od następnego Walnego Zgromadzenia, odbywającego się po Walnym Zgromadzeniu, na którym podjęto uchwałę o zmianie Regulaminu.

Uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają m.in.:

- a/ powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej z zastrzeżeniem §13 a ust.1 Statutu;
- b/ ustalanie zasad wynagradzania oraz wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej;
- c/ uchwalenie Regulaminu Walnego Zgromadzenia;
- d/ zmiana Statutu Spółki, w tym zmiana przedmiotu działalności Spółki;
- e/ likwidacja Spółki, połączenie Spółki z innym podmiotem, podział Spółki, zbycie przedsiębiorstwa Spółki;
- f/ zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego.

Uchwały Walnego Zgromadzenia nie wymaga nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w tych sprawach.

- k) **opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Emitenta oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego z uwzględnieniem lit. l)**

Zarząd:

Na dzień 31.12.2019 roku Zarząd tworzyli:

- Marcin Sutkowski – Prezes Zarządu
- Dariusz Dźwigoł – Wiceprezes Zarządu
- Michał Kończak - Wiceprezes Zarządu

Dnia 11.03.2020 roku Pan Michał Kończak złożył rezygnację z pełnionej funkcji (raport bieżący nr 5/2020). Ze skutkiem na dzień 30.06.2020 roku rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu złożyli Panowie Marcin Sutkowski oraz Dariusz Dźwiągół. Rada Nadzorcza Emitenta z dniem 01.07.2020 roku powołała na Prezesa Zarządu Bumech S.A. Pana Andrzeja Radosława Buczaka, który w dniu publikacji niniejszego Sprawozdania tworzy jednoosobowy Zarząd.

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów prawa oraz postanowień wewnętrznych aktów normatywnych dostępnych na stronie internetowej Spółki. Na dzień Sprawozdania w jego skład wchodzi tylko Prezes Zarządu powołany przez Radę Nadzorczą. Zarząd reprezentuje Spółkę oraz prowadzi jej sprawy za wyjątkiem spraw zastrzeżonych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza:

Na dzień 31.12.2019 roku, 31.12.2020 roku oraz dzień Sprawozdania Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Józef Aleszczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Białkowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Bukowczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Dorota Giżewska - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Otto – Członek Rady Nadzorczej
- Cezary Hermanowski - Członek Rady Nadzorczej

Członkowie RN są wybierani i działają na podstawie przepisów prawa oraz postanowień wewnętrznych aktów normatywnych dostępnych na stronie internetowej Spółki. Do zakresu działania Rady należy prowadzenie stałego nadzoru i kontroli działalności Emitenta, mając przede wszystkim na względzie interes Spółki. Sprawuje ona kontrolę nad realizacją przez Zarząd Spółki uchwał Walnych Zgromadzeń i wytycznych Rady.

Rada może w każdym czasie żądać od Zarządu i pracowników Spółki wszelkich sprawozdań i wyjaśnień, przeglądać księgi, dokumenty oraz sprawdzać stan majątkowy Spółki.

Jej posiedzenia powinny odbywać się przynajmniej 3 (trzy) razy w roku obrotowym. Posiedzenie Rady może się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy jej członkowie wyrażą na to zgodę najpóźniej w dniu posiedzenia i potwierdzą to pismem lub złożą podpisy na liście obecności – co często ma miejsce w praktyce. Uchwały w przedmiocie nie objętym porządkiem obrad nie można podjąć, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i nikt z obecnych nie zgłosi w tej sprawie sprzeciwu. Uchwały mogą zostać podjęte w trybie obiegowym. Uchwały Rady zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego RN. Członkowie Rady Nadzorczej korzystają z pomieszczeń biurowych, urządzeń i materiałów Spółki, w zakresie koniecznym do wykonywania czynności związanych ze sprawowaniem funkcji w Radzie. Zarząd Spółki zapewnia obsługę techniczną RN, a Spółka pokrywa koszty jej działalności.

Komitet Audytu

Komitet Audytu (dalej: KA, Komitet) został powołany w Spółce w 2015 roku. Dostosowując zasady funkcjonowania Komitetu do wymogów *Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r.* Rada Nadzorcza Emitenta zatwierdziła nowy Regulamin Komitetu dnia 09.10.2017 roku określający skład, sposób powołania, zadania, kompetencje i tryb pracy KA.

Skład Komitetu na 31.12.2020 roku oraz na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania był następujący:

- Andrzej Bukowczyk – Przewodniczący KA
- Marcin Białkowski – członek KA
- Marek Otto – członek KA

Komitet tworzą co najmniej trzy osoby powoływane przez Radę Nadzorczą spośród swoich członków w drodze uchwały. Jego pracami kieruje Przewodniczący wybierany przez Radę Nadzorczą. Przynajmniej jeden członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Większość członków KA, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od Emitenta. Członkowie Komitetu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Posiedzenia Komitetu odbywają się przynajmniej 2 (dwa) razy w roku obrotowym. Mogą się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy Członkowie wyrażą na to zgodę najpóźniej w dniu posiedzenia, potwierdzając ten fakt poprzez złożenie podpisu na liście obecności oraz nikt z Członków KA nie wniesie w rozsądnym terminie zastrzeżenia do proponowanego porządku obrad. Uchwały Komitetu mogą zostać podjęte w formie pisemnej, bez odbycia posiedzenia Komitetu (w trybie obiegowym). Zapadają one bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Komitetu.

KA ma swobodę w zakresie korzystania z doradztwa i pomocy ze strony zewnętrznych doradców prawnych, rachunkowych lub innych, jakich uzna za koniecznych do wypełniania swoich obowiązków i powinna otrzymać

odpowiednie środki od Spółki na ten cel. Zarząd Emitenta lub osoby przez niego wskazane zapewniają Komitetowi dostęp do dokumentów i środków technicznych potrzebnych do realizacji jego funkcji. Do zadań komitetu audytu należy m. in. monitorowanie: a) procesu sprawozdawczości finansowej, b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, c) wykonywania czynności rewizji finansowej.

l) W odniesieniu do Komitetu Audytu albo odpowiednio Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolującego w przypadku wykonywania przez ten organ obowiązków Komitetu Audytu wskazanie:

- a. osób spełniających ustawowe kryteria niezależności,
- b. osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia,
- c. osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia,
- d. czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług,
- e. głównych założeń opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- f. czy rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a w przypadku gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczył przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego - czy rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria,
- g. liczby odbytych posiedzeń komitetu audytu albo posiedzeń rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego lub kontrolującego poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu,
- h. w przypadku wykonywania obowiązków komitetu audytu przez radę nadzorczą lub inny organ nadzorujący lub kontrolujący - które z ustawowych warunków dających możliwość skorzystania z tej możliwości zostały spełnione, wraz z przytoczeniem odpowiednich danych,

Sposób funkcjonowania Komitetu Audytu określa *Ustawa o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r.* (dalej: Ustawa) a także *Regulamin Komitetu Audytu BUMECH S.A. z dnia 09.10.2017 roku.*

a) Osoby spełniające ustawowe kryteria niezależności:

Kryteria niezależności określone w Ustawie spełniają Marek Otto oraz Andrzej Bukowczyk, którzy złożyli stosowne oświadczenia na ten temat.

b) Osoby posiadające wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiada Pan Andrzej Bukowczyk. Aktualnie od wielu lat jest Głównym Księgowym w spółce AVARON Sp. z o.o. oraz od czerwca 2019 Dyrektorem ds. Ekonomiczno - Finansowych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym w Legnicy. Był też łącznie przez wiele lat Wiceprezesem Zarządu ds. Ekonomiczno - Finansowych oraz Dyrektorem ds. Finansowych w kilku spółkach kapitałowych. Ponadto ukończył studium podyplomowe z zakresu zarządzania finansami.

c) Osoby posiadające wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent:

Wiedzę i umiejętności z zakresu branży posiada Pan Marcin Białkowski, który jest absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie na kierunku „Zarządzanie Międzynarodowymi Przedsięwzięciami Górniczymi”. W latach 2006 – 2008 pracował jako Dyrektor Departamentu Dywersyfikacji i Nowych Przedsięwzięć w KGHM Polska Miedź SA i zasiadał w Radzie Nadzorczej Zanam – Legmet Sp. z o.o.

d) Czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług:

W okresie sprawozdawczym Spółka nie korzystała z innych usług firmy audytorskiej poza przeglądem i badaniem sprawozdań finansowych.

e) Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem:

Główne założenia „Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej w Bumech SA”:

1. Polityka wyboru firmy audytorskiej

1) Firmę audytorską do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych (dalej: Audytor) wybiera Rada Nadzorcza Bumech w formie uchwały, działając na podstawie rekomendacji wydanej przez Komitet Audytu.

2) Umowa z Audytorem może być przedłużana z zachowaniem wymogów prawa powszechnie obowiązującego. W przypadkach określonych przepisami prawa, gdy wybór Audytora nie dotyczy przedłużenia umowy z dotychczasowym Audytorem, rekomendacja Komitetu jest wydawana w następstwie procedury przetargowej wyboru Audytora organizowanej przez Emitenta, z zastrzeżeniem ust. 3 pkt 2) b).

3) W przypadku, gdy decyzja RN w zakresie wyboru Audytora odbiega od rekomendacji Komitetu, Rada uzasadnia w formie pisemnej przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu i przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości Walnego Zgromadzenia.

4) Wybór Audytora dokonywany jest z uwzględnieniem jego bezstronności i niezależności oraz analizy prac realizowanych przez niego w Spółce, wychodzących poza zakres badania sprawozdania finansowego celem uniknięcia konfliktu interesów.

5) Przy wyborze Audytora Rada przestrzega określonych prawem zasad rotacji firmy audytorskiej i kluczowego bieglego rewidenta.

6) Pierwsza umowa o badanie sprawozdania finansowego jest zawierana z Audytorem na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy; jednak w przypadku kontynuacji współpracy z Audytorem wybranym przed 01.01.2017 roku, umowa z firmą audytorską może być przedłużana na okresy roczne.

2. Kryteria wyboru firmy audytorskiej

Komitet, przygotowując rekomendację oraz Rada, dokonując ostatecznego wyboru Audytora, bierze pod uwagę m. in. następujące kryteria: 1) posiadane doświadczenie Audytora w badaniu sprawozdań finansowych spółek giełdowych; 2) kwalifikacje zawodowe i doświadczenie pracowników Audytora w badaniu sprawozdań sporządzonych według MSSF i MSR; 3) przebieg dotychczasowej współpracy Audytora ze Spółką; 4) reputację Audytora na rynku; 5) poziom oferowanej ceny za świadczone usługi; 6) inne kryteria określone przez Bumech (w tym Komitet) przed rozpoczęciem procedury wyboru Audytora.

3. Rekomendacja Komitetu Audytu

1) W przypadku, gdy wybór Audytora polega na przedłużeniu umowy o badanie sprawozdania finansowego z dotychczasowym Audytorem, Komitet, wydając Radzie rekomendację co do wyboru Audytora: a) wskazuje firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe; b) oświadcza, że rekomendacja jest wolna od wpływu stron trzecich; c) stwierdza, że badana jednostka zainteresowania publicznego nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy o rachunkowości;

2) W przypadku, gdy wybór Audytora nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego z dotychczasowym Audytorem, rekomendacja Komitetu: a) zawiera co najmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz ze wskazaniem uzasadnionej preferencji Komitetu wobec jednej z nich; b) jest sporządzana w następstwie procedury wyboru, chyba że zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa procedura nie jest konieczna.

4. Procedura Wyboru Audytora

1) Procedurę wyboru Audytora organizuje i przeprowadza Spółka, na podstawie wytycznych Komitetu Audytu. Pod pewnymi warunkami Bumech może zaprosić do składania ofert dowolne firmy audytorskie.

2) Spółka przygotowuje dla zaproszonych firm audytorskich dokumentację przetargową, która m. in. zawiera przejrzyste i niedyskryminujące kryteria wyboru stosowane do oceny ofert złożonych przez Audytorów.

3) Bumech w toku procedury wyboru może przeprowadzać bezpośrednie negocjacje z zainteresowanymi oferentami.

4) Emitent przygotowuje sprawozdanie zawierające wnioski z procedury wyboru zatwierdzane przez Komitet Audytowy.

5) Bumech i Komitet uwzględniają wszelkie ustalenia lub wnioski, które mogą wpływać na wybór firmy audytorskiej, a są zawarte w rocznym sprawozdaniu przygotowanym przez Komisję Nadzoru Audytowego, dotyczącym m.in. wniosków z kontroli przeprowadzonych w firmach audytorskich.

Główne założenia „Polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie w Bumech S.A., przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem”:

1. Biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzający ustawowe badania Bumech ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz Spółki lub, jednostek przez nią kontrolowanych w ramach Unii Europejskiej żadnych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych jako usług zabronionych w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję

Komisji 2005/909/WE (dalej: Rozporządzenie 537/2014). Usługi te zostały wymienione w art. 5 ust. 1 Rozporządzenia 537/2014.

2. Biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzający ustawowe badania Bumech ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz Spółki lub jednostek przez nią kontrolowanych w ramach Unii Europejskiej żadnych zabronionych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych w: a) w okresie od rozpoczęcia badanego okresu do wydania sprawozdania z badania; oraz b) w roku obrotowym bezpośrednio poprzedzającym okres, o którym mowa w lit. a) w odniesieniu do usług wymienionych w art. 5 ust. 1 pkt e) Rozporządzenia 537/2014.

3. Z zastrzeżeniem ust. 4, biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzający ustawowe badania Emitenta ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, mogą świadczyć bezpośrednio lub pośrednio na rzecz Bumech lub jednostek przez niego kontrolowanych w ramach Unii Europejskiej usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych wymienione w art. 136 ust. 2 Ustawy.

4. Świadczenie usług, o których mowa w ust. 3, możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Emitenta, po przeprowadzeniu przez Komitet Audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69-73 Ustawy oraz wyrażeniu przez Komitet uprzedniej zgody na świadczenie takich usług.

5. Zarząd Bumech jest zobowiązany niezwłocznie informować Komitet o zamiarze zlecenia przez Emitenta świadczenia lub wykonania przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską przeprowadzających badanie ustawowe w Spółce lub członka sieci, do której należy ten biegły rewident lub ta firma audytorska, dozwolonych usług niebędących badaniem, o których mowa w niniejszym dokumencie. Na żądanie Komitetu Zarząd Bumech zobowiązany jest przedstawić wszelkie niezbędne informacje dodatkowe dotyczące przedmiotu i zakresu dozwolonych usług będących przedmiotem planowanego zlecenia i warunków ich świadczenia, w zakresie niezbędnym dla umożliwienia Komitetowi przeprowadzenia prawidłowej oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w ust. 4 powyżej.

6. Komitet Audytu na bieżąco monitoruje stosowanie się przez Spółkę do zakazu świadczenia bezpośrednio lub pośrednio na rzecz Spółki lub na rzecz jednostek przez nią kontrolowanych w ramach Unii Europejskiej, usług zabronionych, o których mowa w ust. 1 powyżej, jak również legalności i prawidłowości świadczenia przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską oraz członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, usług dozwolonych, o których mowa w ust. 3 powyżej.

7. W zakresie nieuregulowanym niniejszą Polityką stosuje się przepisy prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności Rozporządzenia 537/2014 i Ustawy.

f) Czy rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a w przypadku gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczył przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego - czy rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria:

Rekomendacja Komitetu Audytu dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące regulacje prawne.

Zważywszy na przebieg dotychczasowej współpracy z firmą audytorską PKF Consult Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie (dalej: PKF, Audytor) oraz na fakt:

- posiadania przez Audytora doświadczenia w badaniu sprawozdań finansowych spółek giełdowych; • kwalifikacji zawodowych i doświadczenia pracowników Audytora w badaniu sprawozdań sporządzonych według MSSF i MSR;
- dobrej reputacji PKF na rynku;
- możliwości przedłużenia zawartej z PKF umowy o badanie sprawozdań finansowych Spółki, zgodnie z art. 134 ust. 1 Ustawy; Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki wybór PKF w drodze przedłużenia zawartej pomiędzy Emitentem a Audytorem umowy o badanie sprawozdań finansowych Spółki, do:
 - a) przeglądu jednostkowego półrocznego sprawozdania finansowego Bumech i półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonych na dzień 30.06.2019 roku zgodnie z MSSF/MSR; b) badania jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Bumech i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonych na dzień 31.12.2019 roku zgodnie z MSSF/MSR; c) przeglądu jednostkowego półrocznego sprawozdania finansowego Bumech i półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonych na dzień 30.06.2020 roku zgodnie z MMMS/MSR; d) badania jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego Bumech i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy sporządzonych na dzień 31.12.2020 roku zgodnie z MSSF/MSR.

Komitet Audytu oświadczył także, że udzielana rekomendacja dotycząca wyboru Audytora do badania sprawozdań finansowych Spółki jest wolna od wpływów jakichkolwiek osób trzecich. Ponadto Komitet Audytu stwierdził, że Spółka nie zawarła jakichkolwiek umów zawierających klauzule, które ograniczałyby możliwość wyboru firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą Bumech, na potrzeby przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych Spółki, do określonych kategorii lub wykazów firm audytorskich.

g) Liczba odbytych posiedzeń komitetu audytu albo posiedzeń rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego lub kontrolującego poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu:

Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym odbył dwa posiedzenia.

- h) W przypadku wykonywania obowiązków komitetu audytu przez radę nadzorczą lub inny organ nadzorujący lub kontrolujący - które z ustawowych warunków dających możliwość skorzystania z tej możliwości zostały spełnione, wraz z przytoczeniem odpowiednich danych:*

Nie dotyczy

m) W przypadku emitenta, który w roku obrotowym, za który sporządza sprawozdanie finansowe, oraz w roku poprzedzającym ten rok przekracza co najmniej dwie z następujących trzech wielkości:

a) 85 000 000 zł - w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego, b) 170 000 000 zł - w przypadku przychodów ze sprzedaży netto za rok obrotowy, c) 250 osób - w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty,

- opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta w odniesieniu w szczególności do wieku płci lub wykształcenia i doświadczenia zawodowego, celów tej polityki różnorodności, sposobu jej realizacji oraz skutków w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli emitent nie stosuje takiej polityki, zawiera w oświadczeniu wyjaśnienie takiej decyzji

Spółka nie opracowała i nie realizowała polityki różnorodności, gdyż Emitent nie ma wpływu na wybór członków Zarządu lub Rady Nadzorczej. Jeśli chodzi o dobór kluczowych menagerów, Zarząd stoi na stanowisku, iż jedynym słusznym kryterium w tym względzie są kompetencje i doświadczenie zawodowe osób pretendujących na określone stanowiska w Spółce.

3.7 Informacje o posiadanych przez Spółkę oddziałach (zakładach).

Spółka nie prowadzi oddziałów w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 08 listopada 2017 roku o swobodzie działalności gospodarczej ani w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 22 czerwca 2016 roku o rachunkowości. Na dzień sprawozdawczy Bumech dysponował zamiejscową placówką w Iwinach.

Pozostałe spółki z Grupy nie posiadają oddziałów ani jednostek zamiejscowych.

3.8 Opis zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta jakie nastąpiły w roku obrotowym zostały przedstawione w pozostałej części niniejszego Sprawozdania, w szczególności w punktach 2.1 i 3.2. oraz nocie 53 i 54 sprawozdania finansowego; a także w nocie 54 i 55 skonsolidowanego sprawozdania finansowego .

3.9 Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:

- ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka
- przyjętych przez Spółkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

Spółki z Grupy korzystają z instrumentów finansowych, które zostały opisane w Nocie 44 jednostkowego sprawozdania i Nocie 45 skonsolidowanego sprawozdania finansowego - „Informacja o instrumentach finansowych”

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują ryzyko zmiany stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej:

Ryzyko zmiany stopy procentowej

W ramach spłaty układu Emitent musi od niektórych wierzycieli płacić odsetki za okres przypadający po dniu otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego. Zmiana stóp procentowych wpływa na zwiększenie lub zmniejszenie kosztów finansowych, a tym samym wpływa na wynik finansowy Spółki. W ocenie Bumech nie ma potrzeby dokonywania zabezpieczeń w odniesieniu do tego rodzaju ryzyka.

Ryzyko walutowe

Grupa w szczególności narażona jest na wahania kursów EUR/PLN. Spółki z Grupy nie zawierają transakcji pochodnych w celu zabezpieczenia przed ryzykiem kursowym, jednakże dla minimalizowania wpływu tego ryzyka na osiągane wyniki, spółki z Grupy wykorzystują hedging naturalny, analizując na bieżąco sytuację na rynku walutowym w oparciu o dane pochodzące m.in. od współpracujących banków oraz prowadzą stały monitoring transakcji narażonych na ryzyko kursowe.

Ryzyko kredytowe – niewypłacalności klientów

Zdaniem Zarządu w Spółce nie występuje istotna koncentracja ryzyka kredytowego dotycząca należności. Większość należności spółki z GK posiadają od spółek węglowych, które wprowadzają stosując długie terminy płatności, ale w ocenie Emitenta nie należy ich kwalifikować jako podmioty potencjalnie niewypłacalne. Z kolei wszyscy drobni klienci, którzy pragną korzystać z kredytów kupieckich, poddawani są procedurom wstępnej weryfikacji. Ponadto, dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności, dochodzeniu swoich roszczeń na drodze powództwa sądowego oraz obciążanie dłużników odsetkami ustawowymi - narażenie spółek z Grupy na ryzyko nieściągalnych należności jest nieznaczne. W razie konieczności spółki z GK tworzą odpisy aktualizujące należności. Dotychczasowa współpraca z odbiorcami wskazuje na niskie ryzyko związane z brakiem płatności z ich strony.

W odniesieniu do takich aktywów finansowych jak środki pieniężne i ich ekwiwalenty, ryzyko kredytowe powstaje w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko to wartość bilansowa tych instrumentów.

Ryzyko utraty płynności i istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych

Celem zabezpieczenia się przed tym ryzykiem Spółki z GK sporządzają plany finansowe oraz na bieżąco monitorują także stan swych należności. Dzięki temu mogą podjąć stosowne działania - np. szybciej ściągnąć należności od dłużników przy wykorzystaniu faktoringu lub pożyczki.

Ryzyko zmiany cen:

Zmiany cen podstawowych surowców wykorzystywanych do sprzedaży produktów i usług mogą znacznie wpłynąć na finalną cenę i rentowność sprzedaży. Spółki z Grupy, kalkulując swoje marże, starają się wliczyć w nie ewentualne podwyżki cen surowców i usług, jednak duże i nagłe wzrosty cen materiałów mogą w krótkim okresie odbić się negatywnie na wynikach finansowych spółek.

3.10 Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta lub jego jednostki zależnej ze wskazaniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta

Bumech S.A. oraz Uniprom Metali d.o.o. z siedzibą w Czarnogórze (dalej: Uniprom, Zamawiający) łączy umowa na wydobywanie boksytu zawarta dnia 25.04.2016 roku (dalej: Umowa). Do realizacji przedmiotowego kontraktu została powołana spółka celowa - Bumech Crna Gora d.o.o. Nikšić (dalej: BCG), która zajmuje się również rozliczeniami z Zamawiającym. We wrześniu 2019 roku Uniprom wystawił BCG notę w kwocie 500 000 EURO netto + VAT w związku z zastrzeżeniami co do jakości rudy (zbyt duża ilość kamienia). Emitent i BCG nie doszli do porozumienia, że nie zgadzają się z przedstawionymi zarzutami, to dodatkowo kwestionują ten dokument ze względu na brak uregulowań umownych dotyczących parametrów jakości rudy (brak związanych z tym kar umownych w Umowie), odebranie jej przez Zamawiającego bez zastrzeżeń, dokumentami zdawczo-odbiorczymi w miesiącach styczeń – marzec 2019 roku oraz zapłacenie faktur (uznanie należności). Równocześnie Zamawiający wbrew zapisom umownym potrącił wierzytelność wynikającą z noty ze swoimi zobowiązaniami wobec BCG. Wobec takiego obrotu sprawy, braku pozytywnego nastawienia Unipromu do polubownego zakończenia sporu, a następnie negatywnego oddźwięku na przedsądowe wezwanie do zapłaty, BCG 18.10.2019 roku złożyła wniosek do komornika o ściągnięcie należności w postępowaniu komorniczym. Ponieważ nie doprowadziło ono do wyegzekwowania zapłaty, a Uniprom złożył sprzeciw, komornik przekazał sprawę do Sądu Gospodarczego Czarnogóry. Sąd przyjął sprzeciw Uniprom i skierował sprawę do postępowania przygotowawczego. Dnia 03.02.2020 roku miała miejsce pierwsza przygotowawcza rozprawa sądowa. W toku postępowania sądowego Uniprom wystąpił z pozwem przeciwko BCG oraz rozszerzył swoje powództwo także o Bumech S.A. (przy czym Emitent do chwili obecnej nie otrzymał żadnego pozwu), występując z roszczeniem o odszkodowanie z tytułu nienależytego wykonania Umowy. BCG nie zgadza się z takim stanowiskiem, gdyż spory wynikające z Umowy powinny być - zgodnie z jej postanowieniami - rozstrzygane przez Sąd w Katowicach. Sprawa jest w toku. Emitent dąży do polubownego zakończenia sporu i podejmuje w tej sprawie stosowne działania, gdyż istnieje możliwość wydłużania się sporu i przeniesienia go do Sądu w Polsce, co może znacząco wydłużyć termin rozstrzygnięcia.

3.11 W przypadku Emitenta, który spełnia kryteria określone w art. 49 b ust. 1 ustawy o rachunkowości – stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania oświadczenie nt. informacji niefinansowych sporządzone zgodnie z art. 49b ust. 2 -8 ustawy o rachunkowości

Emitent nie spełnia kryteriów zawartych w art. 49 b ust. 1 ustawy o rachunkowości, a więc nie jest zobligowany do sporządzania informacji niefinansowych zgodnie z art. 49b ust. 2-8 ustawy o rachunkowości.

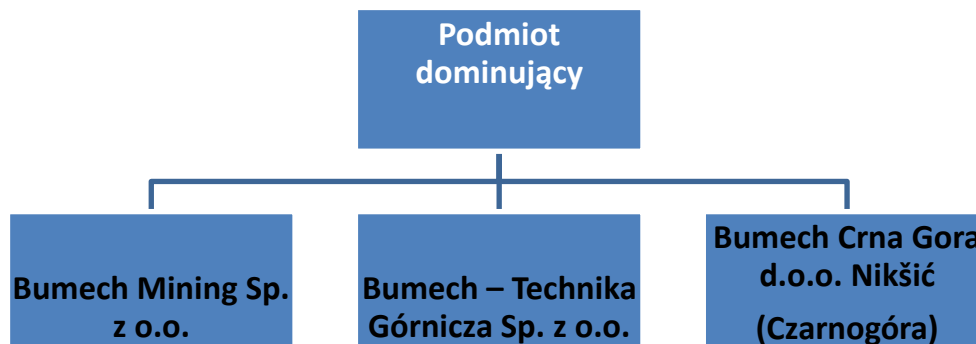
3.12 Wskazanie nazwy i siedziby jednostki dominującej wyższego szczebla sporządzającej oświadczenie albo sprawozdanie nt. informacji niefinansowych obejmujące Emitenta i jego jednostki zależne – w przypadku określonym w § 70 ust. 16 Rozporządzenia Ministra Finansów ws. informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów (...)

Nie dotyczy.

4 **Oświadczenie grupy kapitałowej na temat informacji niefinansowych, sporządzone odpowiednio zgodnie z wymogami wskazanymi w art. 49b ust. 2-8 ustawy o rachunkowości**

4.1 **Zwięzły opis modelu biznesowego Grupy**

W okresie sprawozdawczym struktura Grupy Kapitałowej Bumech S.A. (dalej: GK, Grupa) przedstawiała się następująco.



W skład Grupy wchodzi również KOBUD S.A. w upadłości. W spółce tej Emitent posiada 86,96% akcji, jednakże w związku z upadłością Kobud Emitent utracił nad tą spółką kontrolę.

Grupa w roku 2020 prowadziła działalność w obszarze obsługi branży górniczej w zakresie:

- Drażenia wyrobisk podziemnych,
- Serwisu, utrzymania ruchu oraz remontów i modernizacji maszyn,
- Produkcji i dostaw maszyn i sprzętu górniczego nowych, modernizowanych oraz kompletnych usług remontowych,
- Produkcji i dostaw podzespołów i części zamiennych,
- Wydobywania rud metali nieżelaznych,
- Produkcji wyrobów gumowych i metalowych

Podstawową działalnością Grupy w Polsce stanowi drażnienie wyrobisk podziemnych na rzecz kopalń zrzeszonych w PGG S.A. oraz JSW S.A. Bumech, Bumech Mining Sp. z o.o. (dalej: BMining) oraz Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o. (dalej: BTG), uczestnicząc przy drażnieniu wyrobisk podziemnych wykonują obowiązki utrzymania ruchu energomechanicznego dla wykorzystywanych do tego celu maszyn i urządzeń, a także prowadzą samodzielnie roboty górnicze, głównie w wyrobiskach korytarzowych. W większości przypadków spółki z GK udostępniają do wykonawstwa robót maszyny, przede wszystkim kombajny chodnikowe wraz ze współpracującymi z nimi przenośnikami oraz urządzeniami zespołu maszyn przodkowych. Dostarczając kompleksowe wyposażenie przodków wyrobisk podziemnych, wykonuje się również montaż maszyn i urządzeń wraz z ich zasilaniem, sterowaniem, a ponadto realizuje nadzór nad procesem ich uruchamiania i rozruchu, zajmując się potem także ich serwisem. Spółki z Grupy na bieżąco zabezpieczają również niezbędne części zamienne, a także materiały eksploatacyjne.

Spółki z GK sukcesywnie uczestniczyły w nowych przetargach na roboty górnicze i je wygrywały. Emitent zaangażowany jest praktycznie w każdy pozyskany kontrakt długoterminowy w roli Wykonawcy, Podwykonawcy czy też Wyzierżawiającego park maszynowy. Znakomita część umów realizowana jest bez udziału podmiotów zewnętrznych. Taka koncepcja pozwala utrzymać kontrakty górnicze wewnątrz Grupy oraz odbudować jej przychody. Jest to znaczący element kompleksowej realizacji specjalistycznych robót drażeniowych, który pozwala nie tylko utrzymać całość przychodów w GK, ale świadczy o możliwości samodzielnego finansowania projektów, bez udziału podmiotów udzielających kosztownego skonta należności Wykonawcy.

W 2020 roku spółki z GK w Polsce prowadziły prace drażeniowe i przebudowy wyrobisk w następujących kopalniach:

- KWK Murcki – Staszic,
- KWK Ruda Ruch Halemba,
- KWK Pniówek,
- KWK Borynia – Zofiówka - Jastrzębie Ruch „Zofiówka”.

Na rynku krajowym istnieje zapotrzebowanie zarówno na maszyny przodkowe jak i usługi drażeńiowe z uwagi na to, że wszystkie aktywne kopalnie głębinowe w Polsce stanęły przed koniecznością udostępnienia nowych frontów wydobywczych. Nowe pola wydobywcze, w pierwszej kolejności, muszą zostać udostępnione za pośrednictwem szeregu chodników i korytarzy podziemnych. Zazwyczaj budowane jest od kilku do kilkunastu kilometrów chodników, celem udostępnienia pola do dalszej eksploatacji ścianowej. W związku z pandemią koronawirusa i spadkiem zapotrzebowania na energię, inwestycje spółek górniczych mogą zostać wyhamowane. Emitent obserwuje począwszy od pierwszego kwartału 2021 roku spadek ilości rozpisanych przetargów. Nie wpłynie to jednak na ograniczenie działalności GK Bumech w związku z dużym zapotrzebowaniem inwestycyjnym KWK „Silesia” w zakresie pozostającym w gestii Emitenta.

Robotami górniczymi zajmuje się również Bumech Crna Gora d.o.o. Nikšić (dalej: BCG). Jest to spółka celowa zarejestrowana w Czarnogórze, powołana do realizacji kontraktu na wydobycie boksytu, który Emitent zawarł w 2016 roku z Uniprom Metali d.o.o. W związku z zawartym kontraktem nastąpiła dywersyfikacja działalności Grupy poprzez wejście na nowy rynek – nowy zarówno pod względem terytorialnym (eksport) jak i branżowym (wyjście poza sektor węgla kamiennego). BCG bazuje na kluczowej kadrze górniczej z Polski (15 osób), zaś w większości na pracownikach lokalnych (106 osób).

Zakład produkcyjny Emitenta w Iwinach wytwarza wielkogabarytowe wyroby gumowe i gumowo – metalowe metodą formową, głównie dla przemysłu ciężkiego, specjalizując się m. in. w produkcji wyrobów z gumy trudnościeralnej. Wiodącym odbiorcą wyrobów z Iwin były spółki należące do Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.

W związku z pandemią koronawirusa wszystkim podmiotom gospodarczym, w tym spółkom z Grupy Kapitałowej Bumech S.A. przyszło działać w nowej, nie dającej się przewidzieć rzeczywistości gospodarczej, przez co nie można dokładnie oszacować wpływu rozprzestrzeniania się wirusa na perspektywę rozwoju oraz wyniki finansowe przedsiębiorstw Grupy. Dlatego też Emitent zawiesił realizację dotychczasowych strategicznych kierunków rozwoju Grupy, w zakresach największej kapitałochłonności. Najważniejszym celem Emitenta i jego spółek zależnych była poprawa płynności finansowej w ramach ugruntowanych kompetencji własnych w obszarze górniczym i maszynowym.

4.2 Systemy zarządzania i certyfikaty

Wzrastająca konkurencja wśród przedsiębiorstw znacznie podniosła poprzeczkę w odniesieniu do jakości produktów i usług. W odpowiedzi na te oczekiwania rynku w Grupie Kapitałowej Bumech wdrożono systemy zarządzania środowiskowego, jakością oraz z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy. W 2020 roku w Centrali Spółki w Katowicach oraz w zakładzie w Iwinach funkcjonował Zintegrowany System Zarządzania w zakresie jakości, środowiska, BHP, a w Katowicach dodatkowo w zakresie procesów spawalniczych. Systemowe zarządzanie Spółką było monitorowane zarówno poprzez audyty wewnętrzne, jak i przez jednostkę akredytowaną, tj. PCC – CERT Sp. z o.o. Sp. k.

Spełniając wymagania norm PN-EN ISO 9001: 2015, PN-EN ISO 14001: 2015 oraz PN-N-18001:2004, jednostka zamiejscowa w Iwinach, posiada certyfikat w zakresie projektowania i produkcji wyrobów gumowych i gumowo metalowych; zaś zakład w Katowicach w następującym zakresie: remont, montaż i serwis maszyn górniczych oraz wykonawstwo ich elementów i części zamiennych, projektowanie i produkcja wyrobów gumowych i gumowo-metalowych, produkcja kombajnów chodnikowych, wykonawstwo elementów konstrukcji, projektowanie maszyn i podzespołów urządzeń górniczych, drażenie wyrobisk podziemnych. Ponadto zakład w Katowicach stosuje wymagania jakości w spawalnictwie i spełnia wymagania normy PN-EN ISO 3834-2:2007 w zakresie wykonawstwo maszyn górniczych i części zamiennych oraz wykonawstwo elementów konstrukcji stalowych.

Odpowiadając na zapotrzebowanie rynkowe, również spółki zależne, tj. Bumech Mining Sp. z o.o. oraz Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o. stosują Zintegrowany System Zarządzania i spełniają wymagania norm PN-EN ISO 9001: 2015 oraz PN-N-18001:2004 w zakresie odpowiednio: drażenia wyrobisk podziemnych oraz organizowania i nadzorowania realizacji robót górniczych.

Zarządy spółek Bumech, Bumech Mining Sp. z o.o. oraz Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o. określiły i zatwierdziły do realizacji Politykę Zarządzania, której realizacja jest na bieżąco monitorowana. Zgodnie z nią Zarządy ww. spółek zobowiązały się m. in. do:

- dążenia do osiągania i utrzymania wysokich standardów bezpieczeństwa i higieny pracy, zapobiegania wypadkom przy pracy, chorobom zawodowym oraz zdarzeniom potencjalnie wypadkowym,
- kreowania bezpiecznych postaw i zachowań pracowników poprzez stałe podnoszenie ich kwalifikacji oraz współudział i zaangażowanie w działaniach na rzecz jakości, środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy.
- rozwijania wzajemnie korzystnej współpracy z odbiorcami i dostawcami w celu polepszania jakości oferowanych wyrobów i usług,

Wyrazem realizacji Polityk Zintegrowanego Systemu Zarządzania są określone, wdrażane i realizowane przez Zarządy cele. Skuteczność prowadzonych działań jest weryfikowana przez audyty wewnętrzne oraz systematyczne wizyty kontrolne realizowane przez zewnętrzne jednostki. Stwierdzone spostrzeżenia i niezgodności są motorem do uruchomienia stosownych działań zapobiegawczych i korygujących.

Emitent, realizując zadania wykorzystuje *uprawnienia, certyfikaty i autoryzacje, które posiada, w tym. m.in.*

- Certyfikat Badania typu WE nr OBAC 10 ATEX 502X na modernizację własnych kombajnów chodnikowych typu AM-75/BZ1 oraz
- Certyfikat Badania typu WE nr OBAC 19 ATEX 0449 na modernizację kombajnów chodnikowych typu AM-65-BM.
- Ocena Zdolności Zakładu Remontowego OBAC na remont obejmująca:
 - Podzespoły kombajnu chodnikowego AM 65
 - Podzespoły kombajnu chodnikowego AM 75
 - Wały napędowych przenośników zgrzeblowych (Grot, Rybnik, Glinik)
 - Spągoladowarka EL 160 LS
 - Spągoladowarka 612 C

4.3 Opis polityk stosowanych przez Grupę

Obszar ochrony środowiska

W zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa oraz wdrożonymi systemami zarządzania środowiskowego, Grupa stara się zminimalizować wpływ jej bieżącego funkcjonowania w różnych aspektach na środowisko. Wspiera ją w tym podmiot, który profesjonalnie zajmuje się ochroną środowiska i służy na bieżąco doradztwem i pełnym wsparciem w tym zakresie.

Spółki z Grupy posiadają możliwości techniczne i organizacyjne pozwalające w sposób właściwy gospodarować wytworzonymi odpadami. Wszystkie wytworzone odpady są przekazywane tylko i wyłącznie podmiotom posiadającym aktualne pozwolenie na ich zbieranie, odzysk lub unieszkodliwianie. Miejsce magazynowania płynnych odpadów niebezpiecznych jest zaopatrzone w zapas sorbentów do unieszkodliwienia ewentualnych wycieków. Wytworzone odpady są magazynowane oddzielnie w szczelnych pojemnikach lub kontenerach, których wnętrze jest odporne na działanie składników umieszczonego w nich odpadu, stojących w miejscach niedostępnych dla osób postronnych. Miejsca magazynowania odpadów są utrzymywane w sposób zapewniający zachowanie wymagań sanitarnych, bhp, ppoż. a także zasad ochrony środowiska. W celu minimalizacji wytwarzanych odpadów Emitent stara się przestrzegać reżimów technologicznych i postępować z odpadami w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami oraz prowadzić racjonalną gospodarkę surowcami i materiałami.

Bumech prowadzi jakościową i ilościową ewidencję wytworzonych odpadów. Emitent corocznie składa do właściwego Urzędu Marszałkowskiego zbiorcze zestawienie danych o rodzaju i ilości odpadów, o sposobach gospodarowania nimi oraz o instalacjach i urządzeniach służących do odzysku i unieszkodliwiania odpadów.

Zbiorcze zestawienie danych o rodzajach i ilościach wytworzonych odpadów w roku 2020

L.p.	Kod odpadów	Rodzaj odpadów	Masa odpadów [Mg]
1	17 04 05	Żelazo i stal	6,240

Ponadto Spółka co rok przekazuje do właściwego Urzędu Marszałkowskiego zbiorcze zestawienie informacji o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat. Również w stosunku rocznym w formie elektronicznej Spółka składa raport do „Krajowej bazy o emisji gazów cieplarnianych i innych substancji (KOBZE)”. Sprawozdawczość – o ile wymagają tego przepisy – prowadzona była oddzielnie dla zakładów w Katowicach i Iwinach.

Bumech zawarł z AURAEKO BATERPAK Organizacją Odzysku Opakowań S.A. umowę, na mocy której AURAEKO przejął obowiązki wynikające z Ustawy Produktowej, zobowiązując się m. in. do zapewnienia odzysku, w tym recyklingu odpadów opakowaniowych oraz osiągnięcie docelowego poziomu odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych w danym roku kalendarzowym.

Informacja o ilości opakowań wprowadzonych przez Bumech do obrotu na terenie Polski w 2020 roku

Rodzaj	Ilość (w kg)
Tworzywa sztuczne	65,3
Stal i blacha	0

Papier i tektura	52
Szkło	0
Drewno	4 415

Emitentowi jako spółce wprowadzającej produkty, produkty w opakowaniach i gospodarującej odpadami został nadany numer BDO - 000019879. Spółka umieszcza go na dokumentach związanych z prowadzeniem działalności. W roku 2020 nie było żadnych skarg z zakresu ochrony środowiska w stosunku do spółek z Grupy. Nie nałożono żadnych kar administracyjnych z tytułu zanieczyszczenia środowiska.

Dbałość o środowisko to także podnoszenie świadomości ekologicznej wśród pracowników, która wpływa na ich zachowania. Ograniczenie papierowego obiegu dokumentów, wykorzystanie zapisanych jednostronnie dokumentów do wykonywania brudnopisów, oszczędzanie wody i energii to rytuały dnia codziennego sprzyjające minimalizacji negatywnego wpływu organizacji na środowisko.

Obszar pracowniczy

Dla spółek z Grupy jednym z najważniejszych zasobów są pracownicy. Atrakcyjność pracy w branży górniczej znacznie zmalała ze względu na trudne warunki pracy, niebezpieczeństwo, które ona ze sobą niesie oraz konkurencyjność płacową pomiędzy górnictwem i innymi branżami. W związku z tym w okresie sprawozdawczym obserwowano większy niż dotychczas odpływ pracowników do spółek węglowych albo do sektorów niezwiązanych z branżą górniczą. Aby temu przeciwdziałać, spółki z Grupy dbają o udział załogi w specjalistycznych kursach podnoszących kwalifikacje. Prowadzą też ciągłą rekrutację pracowników o odpowiednich kwalifikacjach, którzy są niezbędni do stabilnego prowadzenia działalności gospodarczej, zatrudniając również obcokrajowców. Spółki z GK prowadzą również stały monitoring rynku pracy celem odpowiedniego wynagradzania i motywowania pracowników.

Organizację i porządek pracy, obowiązki pracodawcy i pracowników, zasady wynagradzania oraz inne sprawy pracownicze w Grupie regulowane są przez przepisy prawa oraz wewnętrzne regulacje, jak np. Regulamin Pracy, Regulamin Wynagradzania, Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. W spółkach z GK obowiązuje zasada równego traktowania, niedopuszczalną jest jakakolwiek forma dyskryminacji w zatrudnieniu. W celu zapewnienia bezpieczeństwa pracowników (w tym wyjaśnienia okoliczności wypadków przy pracy, naruszenia przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy oraz okoliczności innych niepożądanych zdarzeń lub zachowań na terenie zakładu pracy) w siedzibie w Katowicach prowadzony jest całodobowy monitoring wideo.

Zarządy spółek z Grupy przywiązują dużą wagę do rozwoju pracowników, umożliwiając im podnoszenie kwalifikacji i kompetencji. Przynosi to pozytywny efekt zarówno dla zatrudnionego jak i pracodawcy. Szkolenia w spółkach z Grupy planowane są z wyprzedzeniem. Dotyczy to zarówno szkoleń przeprowadzanych w związku z wymogami nakładanymi przez obowiązujące przepisy prawa, jak i dodatkowych, mających na celu podniesienie kwalifikacji pracowników. Poszczególne komórki i działy spółek z Grupy wystawiają stosowne zapotrzebowania, na bazie których generowany jest plan szkoleń na kolejny rok kalendarzowy. Przyjęto również procedurę kierowania pracowników na szkolenia poza planem rocznym, wychodząc tym samym naprzeciw ewentualnym potrzebom w danej chwili. Uelastycznienie procedury zabezpiecza Grupę przed coraz to nowszymi wymogami stawianymi przez przepisy prawa oraz wzmacnia profesjonalizm i kompetencje pracowników. Było to szczególnie istotne, patrząc z perspektywy znacznego poziomu rotacji kadr w okresie sprawozdawczym.

Przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Bumech SA

Wyszczególnienie	2020	2019
Zarząd	2	4
Administracja	27	33
Dział sprzedaży	4	5
Pion produkcji	211	214
Pozostali	380	433
RAZEM	624	689

Rotacja zatrudnienia

Wyszczególnienie	2020	2019
Liczba pracowników przyjętych	167	265

Liczba pracowników zwolnionych	259	304
RAZEM	-92	-39

Informacje dotyczące zatrudnienia z tabel zostały ujawnione w nocy 50 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020.

Na różnych stanowiskach zatrudnione są zarówno osoby starsze (w tym emeryci) jak i młode. Zatem doświadczenie przenika się z energią i pomysłowością. Oprócz wynagrodzenia zasadniczego spółki z GK oferują także premie uznaniowe. Wspomagają również doraźnie osoby znajdujące się z ciężkiej sytuacji życiowej oraz sporadycznie oferują uczestnictwo w imprezach integracyjnych. W spółkach obowiązują też – wynegocjowane przez pracodawcę - ubezpieczenia grupowe, w odniesieniu do których pracownicy opłacają składkę na korzystniejszych warunkach. Podstawową formą zatrudnienia w Grupie są umowy o pracę – w większości na czas nieokreślony. Niewielka grupa osób współpracuje na zasadzie umów cywilnoprawnych. W okresie sprawozdawczym w Grupie nie działały żadne związki zawodowe.

Grupa daje zatrudnienie wielu ludziom z regionu śląskiego, dolnośląskiego i wielkopolskiego, ale też i za granicą – Czarnogórcom pracującym przy realizacji kontraktu na wydobycie boksytu. Spółka zależna BCG na koniec 2020 roku zatrudniała ich 106. Ponadto Grupa jako odpowiedzialny pracodawca dba też o osoby niepełnosprawne, dając im zatrudnienie, o czym szerzej w dalszej części sprawozdania.

Obszar bezpieczeństwa pracy

Bezpieczeństwo i higiena pracy są jednym z priorytetów spółek z Grupy jako odpowiedzialnych pracodawców. Dlatego organizacja dąży do ciągłych ulepszeń w tym zakresie. W tym celu m. in.:

- kontroluje się przestrzeganie przepisów prawnych oraz obowiązujących wewnętrznych aktów normatywnych
- dba się o sprawność parku maszynowego, poddając go okresowym przeglądom i serwisowaniu
- podnosi się świadomość pracowników w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy
- kontroluje się bezpieczeństwo i higienę pracy oraz warunki pracy na poszczególnych stanowiskach pracy
- aktualizuje się potencjalne zagrożenia występujące na poszczególnych stanowiskach pracy.

System szkoleń funkcjonujący w spółkach z Grupy zapewnia, że każdy pracownik jest świadomy: a) zagrożeń występujących w organizacji i na poszczególnych stanowiskach pracy oraz związanego z nim ryzyka zawodowego a także korzyści z ich eliminacji; b) wymagań dotyczących gotowości i reagowania na wypadki przy pracy i poważne awarie.

W Grupie ustanowiono procedury identyfikacji zagrożeń i oceny ryzyka zawodowego, które określają sposób postępowania w zakresie:

- identyfikacji zagrożeń utraty życia i zdrowia pracowników związanych z działaniami i stanowiskami przedsiębiorstwa,
- oceny wielkości ryzyka zawodowego związanego ze zidentyfikowanymi zagrożeniami,
- sposobów eliminowania lub ograniczania zagrożeń i zmniejszenia wielkości ryzyka,
- sposobu dokumentowania zidentyfikowanych zagrożeń i oceny ryzyka zawodowego,
- sposobu informowania pracowników o istniejących, potencjalnych zagrożeniach i wielkości ryzyka,
- sposobu poddawania przeglądom i aktualizacji wiedzy o zagrożeniach i wielkości ryzyka zawodowego w odniesieniu do zmian otoczenia wewnętrznego i zewnętrznego przedsiębiorstwa.

Pracownicy spółek z Grupy są na bieżąco informowani i szkoleni w zakresie działań związanych z ograniczeniem wpływu zagrożeń w tym zagrożeń znaczących w swoim środowisku pracy. Informacja o zagrożeniach jest przekazywana podwykonawcom oraz pozostałym stronom w obszarze działania przedsiębiorstwa. Realizacja procesu informowania odbywa się poprzez szkolenia, instruktarze, zapisy w umowach lub dokumentach przetargowych oraz przez przekazywanie zewnętrznym stronom zainteresowanym właściwych dokumentów systemowych.

Szkolenia BHP pracowników Grupy Kapitałowej Bumech S.A. w latach 2018 - 2020

Rodzaj szkolenia	Liczba pracowników przeszkolonych		
	2020	2019	2018
Szkolenia wstępne	189	321	568
Szkolenie okresowe dla pracowników na stanowiskach robotniczych	317	358	320

Szkolenie okresowe dla pracowników na stanowiskach administracyjno-biurowych	0	2	6
Szkolenie dla pracowników kierujących	2	5	8
Szkolenie dla służb BHP	0	0	1
Szkolenie dla pracowników inżyniersko-technicznych	32	61	25
Szkolenie dla pracodawców	1	1	2
Razem	541	748	930

Szkolenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy są prowadzone przez wewnętrzne służby, ale też i przez zewnętrzne podmioty w tym wyspecjalizowane. Górnicy wykonujący pracę na terenie zakładów ruchu górnictwa biorą również udział w szkoleniach organizowanych przez spółki węglowe (Zamawiających).

Wszystkie powyższe działania są podejmowane w celu zapewnienia bezpiecznych warunków pracy oraz przeciwdziałaniu wypadkom i chorobom zawodowym.

Wskaźniki wypadkowe z tytułu wypadków przy pracy w spółkach z Grupy w latach 2019- 2020

Wskaźniki dla Bumech S.A.	2020	2019
Zatrudnienie (stan na koniec roku w osobach)	286	422
Absencja chorobowa (dni) L4 wypadkowe	849	331
Wypadki przy pracy ogółem	10	5
Wypadki powodujące czasową niezdolność do pracy	10	5
Wypadki ciężkie	0	0
Wypadki śmiertelne	0	0
Częstotliwość wypadków przy pracy (W_{1000})*	34,96	11,84
Ciężkość wypadków przy pracy (Cw)**	84,9	110,33
Choroby zawodowe	1	1

Wskaźniki dla Bumech Mining Sp. z o.o.	2020
Zatrudnienie (stan na koniec roku w osobach)	76
Absencja chorobowa (dni) L4 wypadkowe	95
Wypadki przy pracy ogółem	1
Wypadki powodujące czasową niezdolność do pracy	1
Wypadki ciężkie	0
Wypadki śmiertelne	0
Częstotliwość wypadków przy pracy (W_{1000})*	13,16
Ciężkość wypadków przy pracy (Cw)**	95
Choroby zawodowe	0

Wskaźniki dla Bumech - Technika Górnicza Sp. z o.o.	2020
Zatrudnienie (stan na koniec roku w osobach)	103
Absencja chorobowa (dni) L4 wypadkowe	187
Wypadki przy pracy ogółem	3
Wypadki powodujące czasową niezdolność do pracy	3
Wypadki ciężkie	0
Wypadki śmiertelne	0
Częstotliwość wypadków przy pracy (W_{1000})*	29,13
Ciężkość wypadków przy pracy (Cw)**	62,33
Choroby zawodowe	0

Wskaźniki dla Bumech Crna Gora d.o.o. Nikšić	2020
Zatrudnienie (stan na koniec roku w osobach)	121
Absencja chorobowa (dni) L4 wypadkowe	93
Wypadki przy pracy ogółem	4
Wypadki powodujące czasową niezdolność do pracy	4
Wypadki ciężkie	0
Wypadki śmiertelne	0
Częstotliwość wypadków przy pracy (W_{1000})*	33,06
Ciężkość wypadków przy pracy (Cw)**	23,25
Choroby zawodowe	0

* $W_{1000} = (Liczba\ wypadków \times 1000) / Zatrudnienie$

** $Cw = Liczba\ dni\ niezdolności\ do\ pracy / Liczba\ wypadków$

Wszyscy pracownicy spółek z Grupy, którzy zostają przyjęci do pracy, osoby wracające do pracy po długiej nieobecności spowodowanej chorobą albo też ci, którym skończyła się ważność badań poddawani są odpowiednim badaniom lekarskim. Realizowane są one przede wszystkim w placówkach należących do Fundacji Unia Bracka oraz EMC Silesia, z którymi to podmiotami została nawiązana współpraca, sformalizowana stosownymi umowami.

Spełnianie wymagań z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy na bieżąco kontrolowane jest przez państwowe organy nadzoru nad warunkami pracy, takie jak np. Państwową Inspekcję Pracy czy Państwową Inspekcję Sanitarną. Niezależnie od powyższego, przez kontrahentów na realizowanych kontraktach okresowo przeprowadzone są audyty stanu bezpieczeństwa i higieny pracy, które mobilizują i jednocześnie wymuszają działania w kierunku poprawy stanu bhp. Spółki z Grupy – z racji specyfiki pracy na terenie zakładów ruchu górnictwa – podlegają również nadzorowi Wyższego Urzędu Górniczego.

Spółki z Grupy posiadają własne służby BHP, ale korzystają także z usług profesjonalnych podmiotów wyspecjalizowanych w tym zakresie, które świadczą usługi w jednostkach zamiejscowych Spółki w Iwinach.

Obszar spraw społecznych

Społeczność lokalna znajdująca się w sąsiedztwie jest dla Grupy potencjalnym źródłem współpracowników i partnerów w biznesie. Spółki z GK starają się w miarę możliwości, aby być postrzeganymi jako odpowiedzialny pracodawca tworzący bezpieczne i stabilne miejsca pracy dla mieszkańców regionu. Dlatego też na bieżąco monitorują wymagania rynku pracy, a także umożliwiają odbywanie stażów oraz praktyk. Takie działanie z jednej strony pozwala potencjalnym pracownikom poznać branżę, a z drugiej strony Grupa ma możliwość pozyskania wartościowych pracowników.

Spółka zależna Emitenta – BCG daje również zatrudnienie Czarnogórcom, których na koniec roku 2020 przy realizacji kontraktu na wydobycie boksytu pracowało 106 BCG zasłużyło na miano jednego z większych pracodawców w rejonie gminy Nikšić. Spółka ta wspomaga finansowo miejscowe stowarzyszenie kulturowo-artystyczne KUD *Župa. Kulturno-umjetničko društvo Župa* oraz naukę pływania dla dzieci z okolic kopalni.

Grupa jako odpowiedzialny pracodawca dba też o aktywizację zawodową osób niepełnosprawnych. Najwięcej jest ich zatrudnionych w Wielkopolsce. Na dzień 31.12.2020 roku spółki z GK zatrudniały w przeliczeniu na pełny etat 25 takich osób.

Zatrudnienie osób niepełnosprawnych w Grupie Kapitałowej Bumech SA w przeliczeniu na pełne etaty:

Osoby niepełnosprawne	31.12.2020	31.12.2019
Bumech S.A., w tym:	16	31
- w stopniu lekkim	12	25
- w stopniu umiarkowanym	4	6
Bumech Mining Sp. z o.o., w tym:	3	3
- w stopniu lekkim	3	3
Bumech – Technika Górnicza Sp. z o.o., w tym:	5	6
- w stopniu lekkim	3	3
- w stopniu umiarkowanym	2	3

Ze względu na ograniczone możliwości finansowe, spółki z Grupy – poza BCG - nie prowadzą działalności sponsoringowej i charytatywnej.

Obszar poszanowania praw człowieka

Spółki z Grupy dokonują wszelkich starań celem pełnego respektowania praw człowieka. Jest to założenie fundamentalne i w ocenie Zarządu gwarantujące sukces dalszego rozwoju GK.

Wdrożony schemat procedury rekrutacyjnej jest etapowy, sformalizowany i umożliwia obiektywną weryfikację kandydatów. Procedura przeciwdziała możliwości wystąpienia przypadków dyskryminacji w zatrudnieniu pod jakimkolwiek kątem. Na etapie nawiązania stosunku pracy pracownicy uzyskują prawo do sprawiedliwego i odpowiedniego do wykonanej pracy wynagrodzenia, niezależnie od zajmowanego stanowiska i wyznawanych poglądów.

Przyjęte zasady i procedury zapewniają utrzymanie równego traktowania pracowników. Dotyczy to w szczególności nawiązania i rozwiązania stosunku pracy, warunków zatrudnienia, awansowania oraz dostępu do szkoleń w celu podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

Pomimo braku kompleksowej polityki ochrony praw człowieka Spółka posiada wdrożone procedury dotyczące kwestii kluczowych z tego punktu widzenia. W tym zakresie, jak to zostało już wspomniane, został wdrożony schemat procedury rekrutacyjnej celem zabiegania dyskryminacji, wydano szereg zarządzeń dotyczących utrzymania wysokich standardów bezpieczeństwa i higieny pracy oraz gwarantujących ochronę danych osobowych.

Obszar przeciwdziałania korupcji

Spółki z Grupy zdecydowanie nie akceptują wszelkich działań, zachowań czy też zaniechań noszących znamiona nadużyć, korupcji czy też nieuczciwej konkurencji. Otwarta i konkurencyjna procedura zakupowa przekłada się na pełną transparentność oraz umożliwia bieżącą kontrolę i nadzór na każdym szczeblu decyzyjności. Regulacje dotyczące procedur zakupowych zapewniają zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie dostawców i podwykonawców oraz są zgodne z zasadami proporcjonalności i przejrzystości.

Odpowiedzialni pracownicy związani z przygotowywaniem postępowań ofertowych zapewniają bezstronność i obiektywizm. Ponadto spółki z Grupy dyscyplinująco interpretują jako naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych: złamanie zasady zakazu konkurencji przez pracowników w okresie zatrudnienia, niedotrzymanie zasady poufności w zakresie danych osobowych, tajemnicy przedsiębiorstwa i informacji poufnych. W takich przypadkach wyciągane są - zgodne z przepisami - stosowne konsekwencje.

Od strony pozyskiwania zamówień wart zaznaczenia jest fakt, że Emitent i jego podmioty zależne w większości przypadków pozyskują kontrakty w drodze nieograniczonych przetargów. Procedury te oparte są o zasady uczciwej konkurencji oraz jawności. Bumech, BMining oraz BTG kategorycznie odrzucają wpływanie na proces decyzyjny poprzez takie zachowania, jak: nakłanianie, wręczanie jakichkolwiek korzyści majątkowych lub osobistych oraz innych działań skutkujących powstaniem szkody po stronie spółki, czy też złamaniem powszechnie obowiązujących przepisów prawa oraz zasad etyki.

Warto podkreślić, iż *Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów* – to jedna z zasad zawartych w Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, która jest respektowana przez spółki z Grupy.

Dokumenty księgowe stanowiące podstawę do płatności weryfikowane są przez działy merytoryczne oraz pion finansowy. Niezależnie od tego wszelkie płatności muszą mieć wyraźną podstawę, co potwierdzają stosowne dokumenty, protokoły, które wymagają wieloetapowej akceptacji, kończąc na członku Zarządu.

4.4 Istotne ryzyka związane z działalnością Grupy

Opis istotnych ryzyk związanych z działalnością Grupy mogących wywierać niekorzystny wpływ na zagadnienia społeczne, pracownicze, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji, w tym ryzyk związanych z produktami lub relacjami z otoczeniem zewnętrznym oraz opis zarządzania tymi ryzykami przedstawia poniższa tabela:

Ryzyka związane z obszarem prowadzenia działalności operacyjnej oraz relacjami z otoczeniem		
Ryzyko	Opis	Sposób zarządzania ryzykiem
<u>Ryzyko związane ze skutkami pandemii koronawirusa</u> <u>Ryzyko związane z dekonjunkturą</u>	Związane z pandemią restrykcje administracyjne w istotny sposób wpływają na funkcjonowanie obrotu gospodarczego. Ograniczenia w przemieszczaniu się, kwarantanna, absencja załogi, zaburzenia łańcucha dostaw to nadzwyczajne okoliczności mogące w określonych przypadkach wręcz uniemożliwić realizację zobowiązań umownych. W następstwie pandemii mamy spowolnienie gospodarcze, a co za tym idzie malejące zapotrzebowanie na węgiel. Z rynku docierają informacje o ograniczeniu mocy produkcyjnych oraz zapotrzebowania na energię. obserwuje się zmniejszenie inwestycji oraz zatory płatnicze w całej gospodarce	- bieżące monitorowanie sytuacji w tym rozwiązań prawnych przyjmowanych w ramach tzw. tarczy antykryzysowej oraz korzystanie z nich; - przestrzeganie zaleceń służb sanitarnych w zakresie dodatkowych wymogów bezpieczeństwa dla pracowników oraz stosowanie pracy zdalnej; - stałe monitorowanie rynków zbytu oraz możliwości zwiększenia dywersyfikacji źródeł przychodów
<u>Ryzyko awarii urządzeń produkcyjnych</u>	Ryzyko awarii związane z maszynami i urządzeniami eksploatowanymi w zakładach produkcyjnych, jak i zakładach górniczych, gdzie Grupa świadczy usługi	- odbiory techniczne urządzeń poprzedzające dopuszczenie do pracy przez stosowne służby - wykonywanie okresowych przeglądów i serwisów urządzeń, - bieżące zarządzanie szkoleniami pracowników obsługujących maszyny i urządzenia produkcyjne
<u>Ryzyko związane z prowadzoną działalnością operacyjną na czynnych obiektach kopalń</u>	Ryzyko towarzyszące realizacji prac dźwigniowych na czynnych obiektach kopalń, które wiążą się z zagrożeniami polegającymi między innymi na możliwości wystąpienia awarii skutkującej stratami ludzkimi i materialnymi.	- stały nadzór i analizowanie warunków górniczo – geologicznych prowadzenia robót - właściwa organizacja szkoleń oraz stały nadzór bhp we współpracy z służbami kopalń
<u>Ryzyko związane z działalnością konkurencji.</u>	Ryzyko stanowią zarówno działania mające na celu wyparcie Grupy z rynku, jak i działania tzw. nieuczciwej konkurencji	- stały kontakt z klientami oraz analiza działań spółek konkurencyjnych pod kątem prawnym i faktycznym; - dbałość o utrzymanie pozycji i renomy na rynku
<u>Ryzyko utraty zaufania wśród Akcjonariuszy Emitenta</u>	Ryzyko to może doprowadzić do wyprzedzi akcji i spadku wartości Bumech oraz trudności przy pozyskiwaniu kapitału	- transparentna polityka informacyjna Emitenta poprzez publikację raportów, stronę internetową i spotkania z Akcjonariuszami organizowane w miarę potrzeb - współpraca i wypełnianie zaleceń instytucji rynku kapitałowego, w tym szczególnie KNF
Ryzyka związane z obszarem pracowniczym, poszanowaniem praw człowieka i przeciwdziałaniu korupcji		
Ryzyko	Opis	Sposób zarządzania ryzykiem
<u>Ryzyko związane z brakiem kluczowych pracowników.</u>	W okresie sprawozdawczym atrakcyjność pracy w branży górniczej znacznie zmalała ze względu na trudne warunki pracy, niebezpieczeństwo, które ona ze sobą niesie oraz zaostrzoną konkurencję płacową pomiędzy górnictwem i innymi branżami	- prowadzenie ciągłej rekrutacji pracowników o odpowiednich kwalifikacjach, także poza granicami Polski - stały monitoring rynku pracy celem optymalnego wynagradzania i motywowania pracowników
<u>Ryzyko związane z następstwami wypadków przy pracy i chorób zawodowych</u>	Niestosowanie się do zasad i przepisów BHP oraz instrukcji stanowiskowej pracownika potencjalnie może przełożyć się na sytuacje wypadkowe lub zdarzenia potencjalnie wypadkowe	- Identyfikowanie potencjalnych zagrożeń oraz podejmowanie działań profilaktycznych zapobiegających wypadkom przy pracy i chorobom zawodowym, w tym m.in: - sporządzanie i aktualizowanie oceny ryzyka zawodowego - kontrola warunków bezpieczeństwa i higieny pracy przez służby BHP - zapewnienie pracownikom środków ochrony osobistej - szkolenia i instruktaże BHP
<u>Ryzyko zaistnienia przypadków naruszenia praw człowieka</u>	Naruszenie praw człowieka stanowi nie tylko bardzo poważny problem wizerunkowy, ale przekłada się również na możliwość wycofania inwestorów, kontrahentów, a nawet w skrajnym przypadku ogranicza możliwość ubiegania się o zamówienie publiczne	- Weryfikacja kontrahentów oraz kandydatów na kluczowe stanowiska pod kątem wysokich standardów etycznych i moralnych; - Tworzenie procedur umożliwiających zapobieganie możliwości powstawania deliktów prawnych przez zachowanie pracowników w omawianym zakresie

<u>Ryzyko zaistnienia przypadków korupcji</u>	Przypadki korupcji przekładają się na utratę wiarygodności oraz w skrajnym przypadku powodują ograniczenia przy ubieganiu się o zamówienia publiczne	- Wprowadzenie mechanizmów zapobiegających nadużyciom, korupcji i nieuczciwej konkurencji;
Ryzyka związane z obszarem środowiska naturalnego		
Ryzyko	Opis	Sposób zarządzania ryzykiem
<u>Ryzyko związane z wyciekami niebezpiecznych substancji szkodliwych dla środowiska</u>	Złamanie przyjętych procedur związanych z gospodarką odpadami szkodliwymi dla środowiska może doprowadzić do wystąpienia ryzyka zanieczyszczenia środowiska i nałożenia kar administracyjnych	- w ramach certyfikowanego zintegrowanego systemu zarządzania zostały ustalone szczegółowe rygory dotyczące eksploatacji i przechowywania i utylizacji substancji niebezpiecznych dla środowiska naturalnego; - korzystanie ze wsparcia w zakresie ochrony środowiska ze strony profesjonalnego doradcy
<u>Ryzyko związane ze wzrostem zużycia mediów</u>	Wzrost mocy produkcyjnych a także, awarie maszyn i urządzeń mogą powodować zarówno wzrost zużycia mediów, jak i przypadki ich marnotrawienia	- zużycie poziomu mediów podlega bieżącej analizie i weryfikacji również od strony kosztowej; - urządzenia przesyłowe podlegają okresowym przeglądom stanu technicznego; - proekologiczne zachowania pracowników