

SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ BUMECH S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2010

Na dzień 1 stycznia 2010 r. w skład Rady Nadzorczej BUMECH S.A. (Rada) wchodził:

- Adam Konopka - Przewodniczący Rady;
- Mirosław Szmaj – Wiceprzewodniczący Rady;
- Ewelina Kwiatkowska - Sekretarz Rady;
- Robert Zguda - Członek Rady;
- Michał Szmaj – Członek Rady.

W analizowanym okresie nie miały miejsca żadne zmiany osobowe w ramach Rady Nadzorczej (skład Rady na 31.12.2010 r. pozostał taki sam jak na 1 stycznia 2010 r.).

W roku 2010 zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej powinny odbyć się przynajmniej 3 (trzy) posiedzenia, choć praktyka pokazała, że było ich znacznie więcej (w 2010 r. Rada odbyła osiem posiedzeń). Rada podejmowała uchwały w trybie formalnym, jak i obiegowo (w sumie w 2010 r. Rada podjęła 40 uchwał).

Tematyka posiedzeń dotyczyła różnorodnych dziedzin działalności Spółki, omawiane tematy to w szczególności:

- ocena bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, w tym w szczególności z uwzględnieniem jej płynności finansowej,
- ocena ryzyka biznesowego i inicjowanie zmiany rynków funkcjonowania Spółki,
- ocena wyników Spółki w układach miesięcznych i narastająco,
- weryfikacja poziomu realizacji przez Spółkę założonych wyników finansowych za 2010 rok,
- analiza oraz omówienie z Zarządem Spółki prognoz wyników finansowych Spółki za poszczególne kwartały 2010 roku oraz późniejsza weryfikacja realizacji prognozowanych wyników,
- analiza pozyskiwania przez Spółkę nowych zleceń a także oceną stanu zaawansowania robót na poszczególnych kontraktach,
- omówienie perspektyw współpracy z głównymi klientami Spółki,
- omówienie oraz określenie kierunków rozwoju Spółki,
- omówienie podziału obowiązków pomiędzy Członkami Zarządu oraz zatwierdzenie Regulaminu Zarządu,
- omówienie oraz ocena sytuacji kadrowej Spółki, z szczególnym uwzględnieniem kadry zarządzającej (dyrektorzy),
- omówienie oraz zatwierdzenie schematu organizacyjnego Spółki,
- analiza majątku obrotowego Spółki i związanych z nim ryzyk,
- omówienie działalności inwestycyjnej Spółki,
- monitorowanie procesu przeniesienia Spółki do Katowic Szopienice,
- omówienie kapitału pracującego Spółki,
- analiza transakcji zakupu udziałów w Przedsiębiorstwie Robót Górniczych Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach,
- ocena rynku, akcji ofertowej i wstępna informacja na temat przychodów ze sprzedaży oraz wyniku netto za 2011r.
- analiza oraz wprowadzenie zmian do tekstów umów o zakazie konkurencji,
- zatwierdzanie zmian w Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej,
- analiza oraz zmiany zasad wynagradzania i wysokości wynagradzania Członków Zarządu,
- wybór podmiotu uprawnionego do badania i przeglądu sprawozdań finansowych,
- zaopiniowanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za 2009 rok,

- zaopiniowanie wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2009 rok.

Rada na bieżąco monitorowała osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe oraz służyła Zarządowi głosem doradczym w podejmowaniu istotnych dla Spółki decyzji.

Rada pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem BUMECH S.A., aktywnie wspierając go w realizacji strategii rozwoju Spółki. Uzyskiwała przy tym wszelkie niezbędne dla prawidłowego jej funkcjonowania dokumenty i wyjaśnienia od Członków Zarządu i pracowników Spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza, składając się z minimalnej wymaganej prawem liczby członków, spełniała również rolę Komitetu Audytu. W jej skład wchodzi członek posiadający kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości oraz spełniający kryterium niezależności, o którym mowa w art. 86 ust 5 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym Ustawa). Komitet Audytu wywiązywał się z zadań wymienionych w art. 86 ust 7 Ustawy.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA, JAK RÓWNIEŻ WNIOSKÓW ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza BUMECH S.A. przeprowadziła analizę i dokonała oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami jak również ze stanem faktycznym, następujących dokumentów:

1. Sprawozdania Zarządu BUMECH S.A. z działalności Spółki za rok obrotowy 2010
2. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2010, na które składa się:
 - a. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - b. Bilans na dzień 31.12.2010r. wykazujący sumę bilansową w wysokości 100.103.725,01 zł,
 - c. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2010 do dnia 31.12.2010r. wykazujący zysk netto w kwocie 6.719.167, 72 zł,
 - d. Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 16.564.408, 97 zł,
 - e. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2010 wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę netto 7.915.751,63 zł,
 - f. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego w zakresie obejmującym przyjęte zasady rachunkowości oraz inne informacje wyjaśniające.

Po przeanalizowaniu dokumentów przez Radę Nadzorczą BUMECH S.A. oraz po zapoznaniu się z opinią Biegłego Rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, iż sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2010 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 są zgodne z księgami, znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym oraz zostały sporządzone rzetelnie.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący przeznaczenia wypracowanego w roku obrotowym 2010 zysku netto w kwocie 6 719 167,72 zł w całości na kapitał zapasowy.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu BUMECH Spółka Akcyjna przyjęcie:

1. Sprawozdania Zarządu BUMECH S.A. z działalności Spółki w roku obrotowym 2010,
2. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2010,
3. Wniosku Zarządu o podziale zysku netto za rok obrotowy 2010.

OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

Członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w prace Rady uczestnicząc w większości przypadków w pełnym składzie w jej obradach. Rada Nadzorcza wywiązała się z obowiązków wynikających zarówno z dobrze pojętego interesu Spółki, jak i przepisów obowiązującego prawa (Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej oraz innych dokumentów wewnętrznych Spółki).

Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2010 był szeroki. Szczególną uwagę zwracano na efektywność działalności Spółki. Na bieżąco omawiano realizację największych kontraktów, działań biznesowych realizowanych przez Spółkę.

W związku z koniecznością corocznego wyboru biegłego rewidenta sprawozdań finansowych Rada, po zapoznaniu się z nadesłanymi ofertami, dokonała wyboru podmiotu weryfikującego sprawozdania za 2010r., który zapewni odpowiednią jakość usług.

Współpracę Zarządu z Radą Nadzorczą oceniamy jako poprawną i zapewniającą odpowiedni poziom wiedzy członków Rady na tematy dotyczące działalności BUMECH S.A. Członkowie Zarządu w zależności od potrzeby referowali poszczególne zagadnienia na posiedzeniach Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o udzielenie absolutorium jej Członkom z wykonania obowiązków powierzonych jej w roku 2010.

ZWIĘŻŁA OCENA SYTUACJI BUMECH S.A, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA BUMECH S.A. DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

Rada Nadzorcza w 2010 roku pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem BUMECH S.A. Informacje pozyskane od Zarządu okazały się niezwykle przydatne w ocenie sytuacji Spółki. Analizowano okresowo ryzyka, na które narażona była Spółka i dzielono się swoimi spostrzeżeniami z członkami Rady, aby im przeciwdziałać. Przedmiotem analizy najczęściej były następujące ryzyka: kredytowe (wynikające z utraty zdolności kredytowej dłużników – odbiorców); otoczenia (związane ze zmianami sytuacji gospodarczej, zmianami na rynkach zbytu i zaopatrzenia, działaniami konkurencji) oraz płynności finansowej Spółki.

Należy zwrócić uwagę, że Emitent stosuje w dalszym ciągu systemy kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, które zapewniają rzetelne i jasne przedstawienie jej sytuacji majątkowej i finansowej. Spółka posiada 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.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, zapewniając porównywalność sprawozdań finansowych przy zastosowaniu reguły kontynuacji działalności i ostrożnej wyceny.

BUMECH S.A. 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.

Sprawozdanie finansowe Spółki jest poddawane badaniu przez podmiot uprawniony wybrany uchwałą Rady Nadzorczej. Jest ono również przedmiotem publikacji wymaganych przepisami prawa.

Zadłużenie Emitenta pozostaje na bezpiecznym poziomie w stosunku do sumy bilansowej. Wskaźnik ogólnego zadłużenia na 31.12.2010 roku wynosił 58,2 %.

Odnosząc się do działalności operacyjnej, zdaniem Rady Nadzorczej znaczny wzrost w procentowej strukturze sprzedaży i w ujęciu wartościowym udziału produkcji urządzeń i maszyn górniczych oraz wykonawstwo instalacji przemysłowych i urządzeń , przy umiarkowanym spadku w segmencie drążeń wyrobisk podziemnych oraz serwisu, utrzymania ruchu, remontu maszyn jest działaniem poprawnym/akceptowalnym biznesowo. Rada Nadzorcza w dalszym ciągu stoi na stanowisku, iż Emitent powinien zintensyfikować działania w kierunku poszukiwania nowych odbiorców poza terenem Górnego Śląska lub całkowicie poza branżą górniczą.

Funkcjonowanie BUMECH S.A. opiera się również na zarządzaniu procesowym. W IV kwartale 2010 roku system zarządzania jakością w Spółce został poddany kolejnej wizycie kontrolnej przez zewnętrzną jednostkę certyfikującą DET NORSKE VERITAS na zgodność z najnowszym wydaniem normy PN-EN ISO 9001:2009. Poprawność funkcjonowania w/w systemu została potwierdzona.