

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

TRAMWAJE **ŚLĄSKIE** SPÓŁKA AKCYJNA
41-506 Chorzów, ul. Inwalidzka 5

tel. 32 246-60-61; fax 32 251-00-96

REGON: 270561663

PKD: 49.31.Z

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013

Tramwajów Śląskich S. A. w Chorzowie, sporządzonego zgodnie z Ustawą z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz.330, ze zmianami).

1. Spółka działa pod firmą: Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy, 30.12.2002r. pod numerem 0000145278. Siedziba Zarządu Spółki mieści się w Chorzowie ul. Inwalidzka 5.

Spółka jest zarejestrowanym czynnym podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT), któremu nadano numer identyfikacji podatkowej (NIP): 6340125637.

Tramwaje Śląskie S.A. są zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Urzędowym Podmiotów Gospodarki Narodowej i otrzymały numer identyfikacyjny REGON: 270561663,

Podstawowym przedmiotem działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności jest transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski PKD 49.31.Z, a wg Europejskiej Klasyfikacji Działalności (EKD) 6021 pozostały pasażerski transport rozkładowy lądowy.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w 2014 roku i nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez naszą Spółkę działalności.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330, ze zmianami) oraz z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości stosując ceny nabycia (koszt wytworzenia) z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne były ujmowane wg cen zakupu lub wytworzenia w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, amortyzowane są na podstawie planu amortyzacji wg minimalnych stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacji zgodnie z ustawą z 15.02.1992r. (Dz. U z 2011r. nr 74 poz. 397 ze zm.) o podatku dochodowym od osób prawnych.

Spółka dla wybranych środków trwałych zastosowała obniżoną stawkę amortyzacji wynikającą z przewidywanego okresu ich użytkowania, zgodnie z art. 16i ust. 5 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do środków tych należą wagony tramwajowe wprowadzone na majątek w 2001r. amortyzowane obniżoną stawką 3,5%, przystanki tramwajowe wprowadzone w sierpniu 2010r. amortyzowane obniżoną stawką 4,5% oraz dźwig osobowy zamontowany w budynku magazynu głównego R 1, a oddany do użytku w grudniu 2010r. amortyzowany obniżoną stawką 8,5%. Spółka w 2013r. zakupiła i przyjęła do użytkowania nowy tramwaj niskopodłogowy dla którego zastosowała obniżoną stawkę amortyzacji w wysokości 4%.

- Wszystkie środki trwałe Spółka amortyzuje metodą liniową.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 3.500zł były odpisywane jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania ich do użytkowania, dla których prowadzi się ewidencję ilościową wg miejsca użytkowania i osób materialnie odpowiedzialnych.
- Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo - wartościową były wyceniane wg cen zakupu stosowano zasadę „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”, zaś produkty w toku wg kosztu wytworzenia.
- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które występowały w Spółce były rozliczane w czasie stosownie do upływu czasu tj. w wartości przypadającej na dany okres sprawozdawczy.
- Jednostka stosowała pełną ewidencję kosztów zarówno na kontach zespołu:
4 – „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”
oraz na kontach zespołu
5 – „koszty według typów działalności i ich rozliczenie” (kalkulacyjne).
Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wariantcie porównawczym i kalkulacyjnym odpowiadającym ujęciu zaprezentowanym w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości.
Nadrzędnym wariantem jest wariant kalkulacyjny.
- Jednostka sporządzała rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią odpowiadającą ujęciu prezentowanemu w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Chorzów, dn. 7.03.2014r.

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janecka-Rozkosz

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Wykonawczy

Bolesław Knapik

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy

Maryla Chmielarska

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny

Tadeusz Freisler

TRAMWAJE ŚLĄSKIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 41-506 Chorzów, ul. Inwalidzka 5 MIP 89A-01-25-637		Numer statystyczny - REGON 270561663		Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	
Aktywa	Stan na dzień		Pasywa	Stan na dzień	
	31.12.2013r.	31.12.2012r.		31.12.2013r.	31.12.2012r.
A. AKTYWA TRWAŁE	425 141 299,32	300 166 060,76	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	125 883 996,69	122 112 356,09
I. Wartości niematerialne i prawne	436 097,85	580 102,77	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	118 793 310,00	116 230 880,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	436 097,85	580 102,77	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 881 480,49	4 964 117,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	418 712 160,68	293 540 949,56	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
1. Środki trwałe	323 432 903,43	274 702 523,84	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 917 455,10	8 664 076,88	VIII. Zysk (strata) netto	1 209 206,20	917 359,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 965 359,97	174 102 005,91	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 712 673,49	8 664 387,99	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	337 798 836,76	206 542 642,94
d) środki transportu	134 584 436,88	83 125 528,29	I. Rezerwy na zobowiązania	27 366 859,22	24 244 891,97
e) inne środki trwałe	262 977,99	246 524,77	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	95 279 267,25	18 838 425,72	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27 339 411,55	24 215 538,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	24 994 388,07	21 159 827,90
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	2 345 023,48	3 055 710,31
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	27 447,67	29 353,76
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	27 447,67	29 353,76
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	64 639 529,11	16 504 363,76
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	64 639 529,11	16 504 363,76
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	15 462 834,02	10 846 983,76
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	45 900 000,00	1 200 000,00
- udzielone pożyczki			d) inne	3 276 695,09	4 457 380,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	52 291 321,74	37 399 389,78
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	51 523 976,78	36 673 321,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 993 040,79	6 047 008,43	a) kredyty i pożyczki	2 135 592,00	4 163 734,56
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 750 816,00	5 326 712,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13 390 063,30	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	242 424,79	720 296,43	c) inne zobowiązania finansowe	1 177 265,79	1 361 651,24
B. AKTYWA OBROTOWE	38 541 534,13	28 486 938,27	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 776 144,23	4 661 228,54
I. Zapasy	2 849 999,84	2 565 919,24	- do 12 miesięcy	6 776 144,23	4 661 228,54
1. Materiały	2 166 900,15	1 915 339,17	- powyżej 12 miesięcy		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
Towary	683 099,69	650 580,07	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 821 258,79	4 716 337,68
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	5 179 488,54	5 221 490,25
II. Należności krótkoterminowe	21 784 969,32	12 458 099,07	i) inne	18 044 164,13	16 448 878,73
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	767 344,96	826 068,78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	193 501 126,69	128 393 997,43
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	193 501 126,69	128 393 997,43
b) inne			- długoterminowe	183 268 446,85	119 012 427,15
2. Należności od pozostałych jednostek	21 784 969,32	12 458 099,07	- krótkoterminowe	10 232 679,84	9 381 570,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 124 380,31	7 586 526,40	PASYWA RAZEM	463 682 833,45	328 654 999,03
- do 12 miesięcy	4 124 380,31	7 586 526,40			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	16 256 799,00	2 325 477,00			
c) inne	1 401 439,44	2 529 626,43			
d) dochodzone na drodze sądowej	2 350,57	16 469,24			
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 622 120,08	10 202 808,23			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 622 120,08	10 202 808,23			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 622 120,08	10 202 808,23			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 747 120,08	2 812 808,23			
- inne środki pieniężne	7 875 000,00	7 390 000,00			
- inne aktywa pieniężne		0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 284 444,89	3 260 111,73			
AKTYWA RAZEM	463 682 833,45	328 654 999,03			

Chorzów, dnia 07.03.2014r.

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janiak
.....
(Pieczęćka imienna i podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
telefon (0 32) 246 60 61 (wew. 425)

WZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Wykonawczy

Bolesław Knapik

WZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy

Maryla Chmielarska

(pieczęćka imienna i podpis dyrektora)

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny

Tadeusz Freisler

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Numer statystyczny - REGON		Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) Sporządzony za okres 1.01- 31.12.2013r.			
TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna 41-506 Chorzów, ul. Inwalidzka 5 NIP 634-01-25-637		270561663		Kwota za rok		Kwota za rok	
				bieżący	poprzedni	bieżący	poprzedni
Treść				Treść			
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:		171 639 633,48		168 014 829,13		J. PRZYCHODY FINANSOWE	
- od jednostek powiązanych		0,00		0,00		I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		168 888 716,23		164 604 552,65		- od jednostek powiązanych	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 750 917,25		3 410 276,48		II. Odsetki, w tym:	
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:		165 907 839,69		161 766 238,46		- od jednostek powiązanych	
- jednostkom powiązanym		0,00		0,00		III. Zysk ze zbycia inwestycji	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		164 197 152,57		160 037 435,52		IV. Aktualizacja wartości inwestycji	
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 710 687,12		1 728 802,94		V. Inne	
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)		5 731 793,79		6 248 590,67		K. KOSZTY FINANSOWE	
D. KOSZTY SPRZEDAŻY		0,00		0,00		I. Odsetki, w tym:	
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU		10 307 759,52		10 271 876,15		- dla jednostek powiązanych	
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)		-4 575 965,73		-4 023 285,48		II. Strata ze zbycia inwestycji	
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		11 115 858,67		11 295 655,14		III. Aktualizacja wartości inwestycji	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		1 929 978,13		IV. Inne	
II. Dotacje		9 338 658,25		7 397 384,79		L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	
III. Inne przychody operacyjne		1 777 200,42		1 968 292,22		M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		2 513 000,46		3 006 307,68		I. Zyski nadzwyczajne	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		581 559,51		0,00		II. Straty nadzwyczajne	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		50 250,22		266 851,95		N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+M)	
III. Inne koszty operacyjne		1 881 190,73		2 739 455,73		O. PODATEK DOCHODOWY	
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G+H)		4 026 892,48		4 266 061,98		P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	
						R. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	
						1 209 206,20	
						917 359,04	

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janicka-Rozkosz

(Pieczęć imienna i podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
telefon (0 32) 246 60 61 wew.425

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Wykonawczy
Bolesław Kłapik

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy
Maryla Chmielewska

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny
Tadeusz Preisler

Chorzów 07.03.2014r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Numer statystyczny - REGON	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie od 01.01.2013r do 31.12.2013r	
		Kwota za rok	
		bieżący	poprzedni
TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna 41-508 Chorzów, ul. Inwalidzka 5 NIP 634-01-25-637		270561663	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		122 112 356,09	121 194 997,03
- korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		122 112 356,09	121 194 997,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		116 230 880,00	116 230 880,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a/ zwiększenie (z tytułu)		2 562 430,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)		2 562 430,00	
- dotacji na realizację inwestycji		2 562 430,00	
b/ zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenie udziałów (akcji)		0,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		118 793 310,00	116 230 880,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			
a/ zwiększenie (z tytułu)			
b/ zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
a/ zwiększenie			
b/ zmniejszenie			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		+4 964 117,05	+3 636 317,75
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		917 363,44	1 327 799,30
a/ zwiększenie (z tytułu)		917 363,44	1 327 799,30
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		4,40	
- z podziału zysku (ustawowo)			
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
- przeniesienie zysku z lat ubiegłych		917 359,04	1 327 799,30
b/ zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		5 881 480,49	4 964 117,05
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a/ zwiększenie (z tytułu)			
b/ zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a/ zwiększenie (z tytułu)			
b/ zmniejszenie (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- korekty błędów podstawowych			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a/ zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b/ zmniejszenie (z tytułu)			
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- korekty błędów podstawowych			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a/ zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b/ zmniejszenie (z tytułu)			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
8. Wynik netto		1 209 206,20	917 359,04
a/ zysk netto		1 209 206,20	917 359,04
b/ strata netto		0,00	0,00
c/ odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		125 883 996,69	122 112 356,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		125 883 996,69	122 112 356,09

Chorzów 07.03.2014
Miejscowość dnia

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janicka-Rozkosz

(Pieczęć i podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

telefon: (32) 246 60 61

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Wykonawczy

Bolesław Knapik

CZŁONEK ZARZĄDU

Dyrektor Finansowy

Maryla Chmielarska

(Pieczęć i podpis dyrektora)

PREZES ZARZĄDU

Dyrektor Naczelny

Tadeusz Freisler

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna 41-506 Chorzów, ul. Inwalidzka 5 NIP 634-01-25-637	Numer statystyczny - REGON 270561663	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres 01.01-31.12.2013 r.	
		Kwota za rok	
		bieżący	poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto			
II. Korekty razem	1 209 206,20	917 359,04	
1. Amortyzacja	12 375 985,09	19 990 097,04	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	23 519 562,73	20 960 140,65	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 209 883,79	1 528 384,90	
5. Zmiana stanu rezerw	343 988,23	-2 702 818,96	
6. Zmiana stanu zapasów	3 121 967,25	2 207 851,76	
7. Zmiana stanu należności	-284 080,60	2 106 541,66	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 326 870,25	-2 388 781,32	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 064 340,04	4 345 666,21	
10. Inne korekty	-8 778 558,54	-6 117 849,51	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	505 752,44	50 961,65	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	1 806 984,34	3 441 965,92	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 806 984,34	3 441 965,92	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych w tym :			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	147 856 199,05	12 727 506,84	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147 856 199,05	12 727 506,84	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym :			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)	-146 049 214,71	-9 285 540,92	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	139 790 275,64	1 209 800,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	6 919 120,00		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	58 000 000,00	1 200 000,00	
4. Inne wpływy finansowe	74 871 155,64	9 800,00	
II. Wydatki	6 906 940,37	7 302 306,71	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 332 746,32	4 194 722,68	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 364 310,26	1 482 384,14	
8. Odsetki	1 209 883,79	1 625 199,89	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	132 883 335,27	-6 092 506,71	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	419 311,85	5 529 408,45	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	419 311,85	5 529 408,45	
- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 202 808,23	4 673 399,78	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym:	10 622 120,08	10 202 808,23	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Chorzów, dnia 07.03.2014r.

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janecka-Rozkosz

(Pieczęć imienna i podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
telefon: (0 32) 246 60 61 (wew. 425)

członek zarządu
Dyrektor Wzrostowy
Bolesław Knapik

członek zarządu
Dyrektor Finansowy
Maryla Chmielarska

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny
Tadeusz Freisler

(Pieczęć imienna i podpis dyrektora)



DB Audyt Sp. z o.o.

DB AUDYT Sp. z o.o.

Adres : ul. Porcelanowa 19, 40-246 Katowice
Tel./Fax : 32 604 56 69
E-mail : biuro@dbaudyt.pl
Internet : www.dbaudyt.pl

**OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA
ORAZ RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPÓŁKI TRAMWAJE ŚLĄSKIE SPÓŁKI AKCYJNEJ
Z SIEDZIBĄ W CHORZOWIE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2013 ROKU**

Katowice, marzec 2014 r.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

DLA AKCJONARIUSZY I RADY NADZORCZEJ

SPÓŁKI TRAMWAJE ŚLĄSKIE SPÓŁKI AKCYJNEJ Z SIEDZIBĄ W CHORZOWIE

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego TRAMWAJE ŚLĄSKIE S.A. z siedzibą w Chorzowie, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Jednostki.

Zarząd Tramwajów Śląskich Spółki Akcyjnej z siedzibą w Chorzowie oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki.

Sprawozdanie z działalności Jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.



Marcin Bienias

Biegły rewident 11 254

*Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu DB AUDYT Sp. z o.o.,
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 3245*

DB AUDYT SP. Z O.O.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 3245

UL. PORCELANOWA 19, 40-246 KATOWICE

NIP 7251947197 KRS 281769 REGON 100367424

TEL / FAX: 32 604 56 69

Katowice, dnia 7. marca 2014 roku

WYPIS

REPERTORIUM „A” Nr 3314/2014

AKT NOTARIALNY

(...)

UCHWAŁA nr 3

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna w Chorzowie z dnia 20 maja 2014 r. odbywającego się w Chorzowie

w sprawie: rozpatrzenia i zatwierdzenia Sprawozdania finansowego Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 roku.

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie § 55 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki, Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje: ----

§ 1

Po rozpatrzeniu, zatwierdza się Sprawozdanie finansowe Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 roku, które składa się z:-----

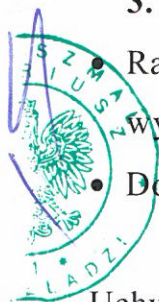
- Wprowadzenia do Sprawozdania finansowego, -----

- Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **463.682.833,45 zł.**, -----
- Rachunku zysków i strat sporządzonego za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazującego zysk netto **1.209.206,20 zł.**, -----
- Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę **3.771.640,60 zł.**, -----
- Rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazującego zwiększenie stanu tych środków o **419.311,85 zł.**, -----
- Dodatkowych informacji i objaśnień. -----

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. -----

W głosowaniu **jawnym** za powyższą uchwałą oddano 11.356.831 (jedenaście milionów trzysta pięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset trzydzieści jeden) głosów, głosów przeciw nie oddano, głosów wstrzymujących się nie oddano w związku z powyższym uchwała została powzięta jednogłośnie. -----



UCHWAŁA nr 5

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna w Chorzowie z dnia 20 maja 2014 r. odbywającego się w Chorzowie

w sprawie: podziału zysku netto za rok 2013.

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie § 55 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki, Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje: ----

§ 1

Zysk netto za 2013 rok w wysokości **1.209.206,20** zł (słownie: jeden milion dwieście dziewięć tysięcy dwieście sześć złotych dwadzieścia groszy) przenosi się na kapitał zapasowy Spółki. -----

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. -----

W głosowaniu **jawnym** za powyższą uchwałą oddano 11.356.831 (jedenaście milionów trzysta pięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset trzydzieści jeden) głosów, głosów przeciw nie oddano, głosów wstrzymujących się nie oddano w związku z powyższym uchwała została powzięta jednogłośnie. -----



Rafał Szmal
Rafał Szmal
NOTARIUSZ

(...)