
**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
TRAMWAJE ŚLĄSKIE
SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W CHORZOWIE
ZA ROK OBROTOWY
KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA
2017 ROKU**



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2017
Spółki Tramwaje Śląskie S. A. w Chorzowie,
sporządzonego zgodnie z Ustawą z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości
(Dz. U. z 2017r. poz.2342 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.
Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Urzędowym Podmiotów Gospodarki Narodowej pod numerem identyfikacyjnym 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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w 2018 roku i nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności Spółki
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% a dla wprowadzonych w 2015r. stawką obniżoną 4%. Spółka w 2013r., 2014 i 2015r. zakupiła i przyjęła do użytkowania nowe tramwaje niskopodłogowe dla których zastosowała obniżoną stawkę amortyzacji w wysokości 4%. W tym samym okresie w ramach zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem unijnym wybudowała nową infrastrukturę torową i sieciową i amortyzuje ją obniżoną stawką amortyzacyjną 4%. W 2017 roku zamontowano podsystem sterowania ogrzewaniem zwrotnic i zastosowano obniżoną stawkę amortyzacji w wysokości 5% oraz uruchomiono linie kablowe zasilania podstacji trakcyjnej które są amortyzowane obniżoną stawką 3,3%.

- Spółka wszystkie środki trwałe 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 tych środków 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.
- W ciągu roku obrotowego i na moment bilansowy, środki pieniężne w walucie polskiej wykazano w wartości nominalnej. W przypadku środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmowała naliczone przez bank odsetki.
- Należności i roszczenia oraz zobowiązania w walucie polskiej w momencie powstania wykazano w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty. Dla należności, co do których jest wysokie prawdopodobieństwo nieściągalności utworzono odpisy aktualizujące.
- Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji są wyceniane na dzień bilansowy w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, metodą skorygowanej ceny nabycia.
- Spółka tworzy rezerwy wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne

jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność zapłaty oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Spółka tworzy rezerwy na zobowiązania według następujących tytułów:

- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, tworzona w związku z występowaniem dodatnich różnic pomiędzy wartością księgową aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową,
- rezerwy na świadczenia pracownicze,
- pozostałe rezerwy.

Zgodnie z obowiązującym Regulaminem Pracy i Wynagradzania pracowników Spółki, pracownicy Spółki mają prawo do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Spółka tworzy rezerwę na przyszłe zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w celu przyporządkowania kosztów do okresów, których dotyczą. Wartość bieżących zobowiązań z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych na dzień bilansowy obliczana jest metodami aktuarialnymi przez niezależnego aktuarusza. Zyski i straty z obliczeń aktuarialnych są rozpoznawane w rachunku zysków i strat.

- Spółka 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 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Nadrzędnym wariantem jest wariant kalkulacyjny.

- Spółka sporządzała rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią odpowiadającą ujęciu prezentowanemu w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Chorzów, dn. 27.03.2018r.

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janecka-Rozkosz

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy
Henryk Kolender

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny
Bolesław Knapik

TRAMWAJE SŁĄSKIE Spółka Akcyjna 41-500 Chorzów, ul. Inwalidzka 5 NIP 634-014-25-637		Numer statystyczny - REGON 270561663		Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	
		Stan na dzień			
		31.12.2017	31.12.2016r.	Pasywa	
				Stan na dzień	
				31.12.2017	31.12.2016r.
A. AKTYWA TRWAŁE		797 714 582,85	829 302 490,15	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	162 313 998,51
I. Wartości niematerialne i prawne		2 260,00	18 714,52	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	147 208 320,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	11 105 982,17
2. Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	9 672 883,78
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 260,00	18 714,52	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		790 044 958,01	821 476 633,05	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
1. Środki trwałe		775 253 111,08	808 696 130,69	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		4 983 518,00	6 005 266,02	- na udziały (akcje) własne	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		470 711 716,82	486 620 200,69	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		7 742 812,11	7 910 391,60	VI. Zysk (strata) netto	3 999 696,34
d) środki transportu		291 339 075,70	307 609 919,63	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	1 433 098,39
e) inne środki trwałe		475 988,45	550 352,75	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	711 233 542,45
2. Środki trwałe w budowie		14 791 846,93	12 780 502,36	I. Rezerwy na zobowiązania	40 042 742,96
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	110 763,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	38 122 025,77
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	33 887 143,73
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	4 234 882,04
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy	1 809 954,19
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	- długoterminowe	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	- krótkoterminowe	1 809 954,19
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe	124 423 626,93
3. Długoterminowe aktywa finansowe				1. Wobec jednostek powiązanych	
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka	
- udziały lub akcje				3. Wobec pozostałych jednostek	124 423 626,93
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki	0,00
- udzielone pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	121 100 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe	136 174,09
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				d) zobowiązania wekslowe	0,00
- udziały lub akcje				e) inne	3 187 452,84
- inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 320 036,69
- udzielone pożyczki				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
c) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy	0,00
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy	0,00
- inne papiery wartościowe				b) inne	
- udzielone pożyczki				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy	0,00
- do 12 miesięcy				- powyżej 12 miesięcy	
b) inne				b) inne	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 687 364,84	7 807 142,58	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	46 836 411,93
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		7 684 246,00	7 795 847,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 118,84	11 295,58	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11 211 601,75
B. AKTYWA OBROTOWE		75 832 958,11	76 566 188,21	c) inne zobowiązania finansowe	152 584,35
I. Zapasy		3 773 820,34	2 636 719,15	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 668 974,34
1. Materiały		3 773 820,34	2 636 436,25	- do 12 miesięcy	16 668 974,34
2. Półprodukty i produkty w toku				- powyżej 12 miesięcy	
3. Produkty gotowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
4. Towary		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	282,90	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 934 248,35
II. Należności krótkoterminowe		15 357 698,28	16 681 561,40	h) z tytułu wynagrodzeń	6 432 194,39
1. Należności od jednostek powiązanych				i) inne	6 436 808,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	483 624,76
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	499 447 135,87
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	
b) inne				2. Inne rozliczenia międzyokresowe	499 447 135,87
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	- długoterminowe	469 758 804,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	- krótkoterminowe	29 688 330,88
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	PASYWA RAZEM	873 547 540,96
- powyżej 12 miesięcy					905 868 678,36
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek		15 357 698,28	16 681 561,40		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		10 780 401,12	11 593 397,87		
- do 12 miesięcy		10 780 401,12	11 593 397,87		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 526 852,00	2 709 962,00		
c) inne		2 906 092,87	2 235 769,84		
d) dochodzone na drodze sądowej		144 352,29	142 431,69		
III. Inwestycje krótkoterminowe		56 018 761,65	56 474 348,74		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		56 018 761,65	56 474 348,74		
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		56 018 761,65	56 474 348,74		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		7 880 271,74	787 362,44		
- inne środki pieniężne		48 138 489,91	55 686 986,30		
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		682 677,84	773 558,92		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM		873 547 540,96	905 868 678,36		

Prokurent
Główny Księgowy

Barbara Janowska-Rozkoż
(Pieczęćka imienna i podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
telefon (0 32) 246 60 61 (wew. 425)

Chorzów, dnia 27.03.2018r.

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy

Henryk Kolender

(pieczęćka imienna i podpis dyrektora)

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny

Bolesław Knapik

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 zysków i strat (wariant kalkulacyjny) Sporządzony za okres 1.01 - 31.12.2017r.			
Treść		Kwota za rok		Treść		Kwota za rok	
		bieżący	poprzedni			bieżący	poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:		215 307 834,50	212 117 033,21	J. PRZYCHODY FINANSOWE		642 806,58	824 209,91
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		211 642 135,70	209 124 245,45	a) od jednostek powiązanych, w tym		0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		3 665 698,80	2 992 787,76	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW TOWARÓW I MATERIAŁÓW , W TYM:		224 680 549,91	220 488 551,23	b) od jednostek pozostałych, w tym		0,00	0,00
- jednostkom powiązanym		0,00	0,00	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		222 418 038,95	218 727 047,43	II. Odsetki , w tym:		633 089,19	824 209,91
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 262 510,96	1 761 503,80	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)		-9 372 715,41	-8 371 518,02	III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
D. KOSZTY SPRZEDAŻY		531 178,37	402 006,45	IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU		8 515 550,66	8 993 633,04	V. Inne		9 717,39	0,00
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)		-18 419 444,44	-17 767 157,51	K. KOSZTY FINANSOWE		5 975 521,45	8 471 355,88
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		41 236 664,14	38 404 934,69	I. Odsetki, w tym:		4 763 544,24	7 462 438,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 214 064,23	870 430,44	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Dotacje		28 982 687,89	35 227 833,62	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		-w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		10 039 912,02	2 306 670,63	III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		11 188 812,49	10 678 667,82	IV. Inne		1 211 977,21	1 008 916,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)		6 295 692,34	2 311 963,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		7 767 520,89	159 046,67	M. PODATEK DOCHODOWY		2 295 996,00	878 865,00
III. Inne koszty operacyjne		3 421 291,60	10 519 621,15	N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIE ZYSKU (ZWIĘKSZENIE STRATY)		0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)		11 628 407,21	9 959 109,36	O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)		3 999 696,34	1 433 098,39

PREZES ZARZA
Dyrektor Naczelny

Prokurent
Główny Księgowy

Barbara Janicka-Rożalska

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

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy
Henryk Kolender

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny
Bolesław Knapik

(Pieczęćka imienna i podpis dyrektora)

Chorzów 27.03.2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna 41-506 Chorzów, ul. Inwalidzka 5 NIP 834-01-25-637		Numer statystyczny - REGON 270561663		Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	
				Kwota za rok	
				bieżący	poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)				158 314 302,17	156 881 203,78
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
- korekty błędów podstawowych					
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) , po korektach				147 208 320,00	147 208 320,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu				147 208 320,00	147 208 320,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego					
a/ zwiększenie (z tytułu)				0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)				0,00	0,00
b/ zmniejszenie (z tytułu)				0,00	0,00
-umorzenie udziałów (akcji)					
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu				147 208 320,00	147 208 320,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu				+9 672 883,78	+8 527 867,97
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				1 433 098,39	1 145 015,81
a/ zwiększenie (z tytułu)				1 433 098,39	1 145 015,81
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)					
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)					
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych				1 433 098,39	1 145 015,81
b/ zmniejszenie (z tytułu)				0,00	0,00
- pokrycia straty					
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu				11 105 982,17	9 672 883,78
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny					
a/ zwiększenie (z tytułu)					
b/ zmniejszenie (z tytułu)					
- zbycia środków trwałych					
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu					
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu					
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych					
a/ zwiększenie (z tytułu)					
b/ zmniejszenie (z tytułu)					
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu					
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu					
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
- korekty błędów					
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach					
a/ zwiększenie (z tytułu)					
- podziału zysku z lat ubiegłych					
b/ zmniejszenie (z tytułu)					
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu					
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu					
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					
- korekty błędów					
5.5. 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)					
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu					
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu					
6. Wynik netto				3 999 696,34	1 433 098,39
a/ zysk netto				3 999 696,34	1 433 098,39
b/ strata netto				0,00	0,00
c/ odpisy z zysku				0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu BZ)				162 313 998,51	158 314 302,17
III. Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				162 313 998,51	158 314 302,17

Chorzów 27.03.2018

Miejscowość dnia

Prokurent
Główny Księgowy

Barbara Janowska-Kozłowska

(Pieczęćka imienna i podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

telefon: (32) 246 60 61

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy

Henryk Kolender

(Pieczęćka imienna i podpis Dyrektora)

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny

Bolesław Knapik

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 01.01-31.12.2017 r.	
		Kwota za rok	
		bieżący	poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto			
II. Korekty razem		3 999 696,34	1 433 098,39
1. Amortyzacja		24 442 909,14	45 684 488,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		48 080 650,75	48 053 262,73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		4 464 365,63	7 105 141,99
5. Zmiana stanu rezerw		-1 838 550,66	-1 127 944,26
6. Zmiana stanu zapasów		-471 591,90	3 982 988,11
7. Zmiana stanu należności		-1 137 101,19	-471 217,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		1 324 149,12	21 685 618,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		5 387 661,39	2 784 078,37
10. Inne korekty		-31 482 120,12	-36 547 493,67
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		115 446,12	220 054,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		28 442 605,48	47 117 587,06
I. Wpływy			
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 623 537,27	1 552 319,26
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		2 623 537,27	1 552 319,26
3. Z aktywów finansowych w tym :		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		21 483 363,49	12 889 832,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		21 483 363,49	12 889 832,70
3. Na aktywa finansowe, w tym :		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-18 859 826,22	-11 337 513,44
I. Wpływy			
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 193 062,00	140 883 933,17
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		1 193 062,00	140 883 933,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		11 231 428,35	128 007 092,29
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	66 517 488,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		6 600 000,00	51 800 000,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		167 062,72	2 526 384,92
9. Inne wydatki finansowe		4 464 365,63	7 163 219,37
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-10 038 366,35	12 876 840,88
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		-455 587,09	48 656 914,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-455 587,09	48 656 914,50
- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		56 474 348,74	7 817 434,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym:		56 018 761,65	56 474 348,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania		4 270 403,58	1 995 532,75

Chorzów, 06.03.2018r.
Miejscowość dnia

Prokurent
Główny Księgowy
Barbara Janek-Kozłowska

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

członek ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy
Henryk Kolender

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Naczelny
Bolesław Knapik

(Pieczęćka imienna i podpis dyrektora)

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
DLA AKCJONARIUSZY I RADY NADZORCZEJ
TRAMWAJE ŚLĄSKIE SPÓŁKA AKCYJNA W CHORZOWIE**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia, zwanego dalej „sprawozdaniem finansowym”.

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 roku, poz. 395 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także statutem jednostki. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 roku, poz. 1089), zwanej dalej „ustawą o biegłych rewidentach”,
- Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późniejszymi zmianami.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmowało także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia, co do przyszłej rentowności badanej jednostki, ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

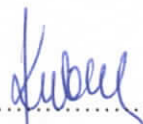
Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Ponadto kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowy biegły rewident:


.....
Krystian Kubanek
wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod nr 9529

*Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych
dr Piotr Rojek
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
40-155 Katowice, ul. Konduktorska 33,
wpisana na listę firm audytorskich pod nr 1695*

Katowice, dnia 27 marca 2018 roku

UCHWAŁA nr 3
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna w Chorzowie
z dnia 22 czerwca 2018r.
odbywającego się w Chorzowie

Potwierdzam za zgodność z oryginałem
Tarnowskie Góry,

dnia **22** **06** 2018
ra rawny
łuk z Nocoń

5

w sprawie: rozpatrzenia i zatwierdzenia Sprawozdania finansowego
Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie za rok
obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku.

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

§ 1

Po rozpatrzeniu, zatwierdza się Sprawozdanie finansowe Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku, obejmujące: -----

Wprowadzenie do Sprawozdania finansowego, -----

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **873.547.540,96 zł**, -----

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wykazujący zysk netto **3.999.696,34 zł**, -----

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **3.999.696,34 zł**, -----

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wykazujący zmniejszenie stanu tych środków o **455.587,09 zł**, -----

Dodatkowe informacje i objaśnienia. -----

§ 2

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

W głosowaniu **jawnym** za powyższą uchwałą oddano 14.198.332 (czternaście milionów sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy trzysta trzydzieści dwa) głosy, głosów „przeciw” nie oddano, głosów „wstrzymujących się” nie oddano, w związku z powyższym uchwała została powzięta jednomyślnie. -----

IV.

UCHWAŁA nr 5
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna w Chorzowie
z dnia 22 czerwca 2018 r.
odbywającego się w Chorzowie

w sprawie: podziału zysku za 2017 rok.

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: ----

7

§ 1

Zysk netto za 2017 rok w wysokości 3.999.696,34 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt sześć złotych trzydzieści cztery grosze) przenosi się na kapitał zapasowy Spółki. -----

§ 2

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

W głosowaniu **jawnym** za powyższą uchwałą oddano 14.198.332 (czternaście milionów sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy trzysta trzydzieści dwa) głosy, głosów „przeciw” nie oddano, głosów „wstrzymujących się” nie oddano, w związku z powyższym uchwała została powzięta jednomyślnie. -----

W tym miejscu Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, iż w związku z przybyciem przedstawiciela Akcjonariusza, na Zgromadzeniu obecnych jest 11 (jedenastu) Akcjonariuszy dysponujących 14.283.832 (czternaście milionów dwieście osiemdziesiąt trzy tysiące osiemset trzydzieści dwa) akcjami, co stanowi 97,03% (dziewięćdziesiąt siedem i trzy setne procenta) kapitału zakładowego Spółki.-----

Potwierdzam za zgodność z oryginałem
Tarnowskie Góry,

dnia

22.06.2018

radca prawny
Łukasz Nocoń

