

Załącznik Nr 4

UCHWAŁA Nr 2  
Zgromadzenia Wspólników  
TOMPLA – KOPERTY Spółka z o.o.  
z siedzibą w Gnieźnie, ul. Spichrzowa 15  
z dnia 26 maja 2009 r.

„Zgromadzenie Wspólników po uprzednim rozpatrzeniu postanawia zatwierdzić sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r. wraz ze sprawozdaniem z działalności Spółki.

Suma bilansowa aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2008 r.	21.476.771,66 zł.
Wynik finansowy za ww. okres: strata netto	(-) 745.340,40 zł.
Kapitał własny Spółki na dzień 31 grudnia 2008 r.	(-) 700.509,48 zł”.

Uchwała została podjęta jednomyślnie.

Załącznik Nr 5

UCHWAŁA Nr 3  
Zgromadzenia Wspólników  
TOMPLA – KOPERTY Spółka z o.o.  
z siedzibą w Gnieźnie, ul. Spichrzowa 15  
z dnia 26 maja 2009 r.

„Zgromadzenie Wspólników postanawia poniesioną stratę za rok obrotowy 2008 w wysokości netto (-) 754.340,40 zł pokryć zyskiem wypracowanym w przyszłych latach”.

Uchwała została podjęta jednomyślnie.

Przewodniczący Zgromadzenia

*German Carcaño Carrillo*

**8741**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna**  
41-506 Chorzów, ul. Inwalidzka 5  
tel. (0-32) 246-60-61; fax 251-00-96  
REGON 270561663  
PKD (EKD) 60.21.A

**W p r o w a d z e n i e**  
**do sprawozdania finansowego**

Spółka Tramwaje Śląskie SA w Chorzowie, sporządzonego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm., tj. Dz. U. Nr 76 z 2002 r., poz. 694).

I. Tramwaje Śląskie SA z siedzibą w Chorzowie, ul. Inwalidzka 5, powstała z dniem 1 stycznia 2003 r. w wyniku komercjalizacji Przedsiębiorstwa Komunikacji Tramwajowej w Katowicach na podstawie Aktu notarialnego Rep. A Nr 31512/2002 z dnia 5 grudnia 2002 r. Spółka została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000145278. Jedynym Akcjonariuszem Spółki (9.500.000 akcji) był Skarb Państwa. W dniu

30 maja 2007r. zawarta została umowa nieodpłatnego przeniesienia własności akcji pomiędzy Skarbem Państwa (Zbywcą) a Komunikacyjnym Związkiem Komunalnym Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego (Nabywcą).

Przeniesienie własności akcji nastąpiło w oparciu o art. 4 a ust. 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2002 r., Nr 171 poz. 1397 ze zm.). Zgodnie z umową z dnia 30 maja 2007 r. jedynym Akcjonariuszem Spółki został Komunikacyjny Związek Komunalny Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego.

W dniu 30 grudnia 2008 r. zawarte zostały umowy nieodpłatnego przeniesienia własności akcji pomiędzy Komunikacyjnym Związkiem Komunalnym Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego (Zbywcą) a niżej wymienionymi

Jednostkami Samorządu Terytorialnego (Nabywcami):

1) Miasto Katowice	2.384.500 akcji,
2) Miasto Sosnowiec	1.406.000 akcji,
3) Gmina Bytom	1.387.000 akcji,
4) Miasto Zabrze	1.178.000 akcji,
5) Miasto Chorzów	883.500 akcji,
6) Miasto Dąbrowa Górnicza	570.000 akcji,
7) Miasto Świętochłowice	522.500 akcji,
8) Miasto Ruda Śląska	494.000 akcji,
9) Miasto Gliwice	437.000 akcji,
10) Miasto Mysłowice	95.000 akcji,
11) Miasto Czeladź	85.500 akcji,
12) Miasto Siemianowice Śląskie	57.000 akcji.

Przeniesienie własności akcji nastąpiło na podstawie § 43 ust. 1 statutu KZK GOP będącego załącznikiem do uchwały nr LXXX/38/2006 Zgromadzenia KZK GOP z dnia 19 grudnia 2006 r. w sprawie zmiany statutu KZK GOP (publ. Dz. U. Woj. Śl. z 2007 r. nr 109, poz. 2177 z późn. zm.) oraz § 4 uchwały nr LXXXIX/17/2008 Zgromadzenia KZK GOP w Katowicach z dnia 27 maja 2008 r.

Spółka jest podmiotem wielozakładowym, w skład której wchodzi niżej wymienione jednostki organizacyjne:

- Rejon Komunikacyjny Nr 1, 42-500 Będzin ul. Piastowska 29,
- Rejon Komunikacyjny Nr 2, 40-237 Katowice, ul. 1 Maja 152,
- Rejon Komunikacyjny Nr 3, 44-100 Gliwice, ul. Chorzowska 150.
- Zakład Usługowo Remontowy, 41-506 Chorzów ul. Inwalidzka 5.

Siedziba Zarządu Spółki mieści się w Chorzowie ul. Inwalidzka 5.

Spółka działa pod firmą: Tramwaje Śląskie Spółka Akcyjna. Podstawowym przedmiotem działalności jest transport pasażerski miejski wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD – 2004 60.21.A – wg PKD 2007 49.31.Z, a wg Europejskiej Klasyfikacji Działalności (EKD) 60.21. pozostały pasażerski transport rozkładowy lądowy.

II. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.

III. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w roku 2009 i nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez naszą Spółkę działalności.

Główny Księgowy  
Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Maryla Chmielarska  
Chorzów, dnia 16 marca 2009 r.

Andrzej Góralski

IV. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) oraz z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości stosując ceny nabycia (koszt wytworzenia) z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne 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 lutego 1992r. (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.) o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem nowych wagonów tramwajowych wprowadzonych na majątek w 2001 r., które amortyzuje się stawką obniżoną o 50% zgodnie z art. 16 i ust. 5 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wszystkie środki trwałe Spółka amortyzuje metodą liniową.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 3.500 zł są 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, wycenia się wg cen zakupu stosując zasadę „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”, zaś produkty w toku, wg kosztu wytworzenia.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które występują w Spółce są rozłożone w czasie, tj. w wartości przypadającej na dany okres sprawozdawczy.

Jednostka stosuje pełną ewidencję kosztów zarówno na kontaktach zespołu:

- 4 – „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” oraz na kontaktach zespołu,
- 5 – „koszty według typów działalności i ich rozliczenie” (kalkulacyjne).

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wariantcie porównawczym i kalkulacyjnym odpowiadającym ujęciu zaprezentowanemu w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Nadrzędnym wariantem jest wariant kalkulacyjny. Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią odpowiadającą ujęciu zaprezentowanemu w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Członek Zarządu  
Dyrektor Wykonawczy

Bolesław Knapik

Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Janusz Berkowski

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

## Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r.

(w złotych)

AKTYWA	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
1	2	3
A. Aktywa trwałe	273.027.577,72	218.576.765,68
I. Wartości niematerialne i prawne	120.064,11	97.935,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	—	—
2. Wartość firmy	—	—
3. Inne wartości niematerialne i prawne	120.064,11	97.935,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	—	—
II. Rzeczowe aktywa trwałe	269.514.906,90	218.435.985,04
1. Środki trwałe	243.947.509,90	202.057.601,47
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12.444.347,54	13.251.019,42
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147.713.461,63	113.029.964,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	9.701.384,30	10.023.912,21
d) środki transportu	73.936.521,85	65.700.810,95
e) inne środki trwałe	151.794,58	51.894,77
2. Środki trwałe w budowie	25.475.029,00	16.378.383,57
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	92.368,00	—
III. Należności długoterminowe	—	—
1. Od jednostek powiązanych	—	—
2. Od pozostałych jednostek	—	—
IV. Inwestycje długoterminowe	—	—
1. Nieruchomości	—	—
2. Wartości niematerialne i prawne	—	—
3. Długoterminowe aktywa finansowe	—	—
a) w jednostkach powiązanych	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne długoterminowe aktywa finansowe	—	—
b) w pozostałych jednostkach	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne długoterminowe aktywa finansowe	—	—
4. Inne inwestycje długoterminowe	—	—
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.392.606,71	42.844,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.320.345,00	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	72.261,71	42.844,85
B. Aktywa obrotowe	30.869.310,50	25.456.010,62
I. Zapasy	13.937.216,77	8.011.445,21
1. Materiały	13.183.110,86	7.308.781,67
2. Półprodukty i produkty w toku	2.560,75	62.910,02
3. Produkty gotowe	—	—
4. Towary	749.901,88	639.753,52
5. Zaliczki na dostawy	1.643,28	—
II. Należności krótkoterminowe	13.475.109,06	10.750.043,10
1. Należności od jednostek powiązanych	—	—
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	—	—
— do 12 miesięcy	—	—
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) inne	—	—

1	2	3
2. Należności od pozostałych jednostek	13.475.109,06	10.750.043,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6.402.472,43	6.647.524,16
— do 12 miesięcy	6.402.472,43	6.647.524,16
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5.593.816,47	3.080.833,02
c) inne	1.440.164,54	996.250,69
d) dochodzone na drodze sądowej	38.655,62	25.435,23
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.403.924,61	6.580.689,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.403.924,61	6.580.689,91
a) w jednostkach powiązanych	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	—
b) w pozostałych jednostkach	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	—
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.403.924,61	6.580.689,91
— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.403.924,61	6.572.749,46
— inne środki pieniężne	—	7.940,45
— inne aktywa pieniężne	—	—
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	—	—
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53.060,06	113.832,40
<b>Aktywa razem</b>	<b>303.896.888,22</b>	<b>244.032.776,30</b>

PASywa	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	109.373.105,68	114.133.178,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	95.000.000,00	95.000.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	—	—
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	—	—
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	19.133.178,63	32.616.022,30
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	—	—
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3.026.703,00	-8.525.448,87
VIII. Zysk (strata) netto	-7.786.775,95	-4.957.394,80
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	—	—
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	194.523.782,54	129.899.597,67
I. Rezerwy na zobowiązania	11.358.408,29	9.649.001,95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	—	—
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9.415.246,86	8.738.684,13
— długoterminowa	7.715.929,18	6.614.422,73
— krótkoterminowa	1.699.317,68	2.124.261,40
3. Pozostałe rezerwy	1.943.161,43	910.317,82
— długoterminowe	—	372.300,00
— krótkoterminowe	1.943.161,43	538.017,82
II. Zobowiązania długoterminowe	2.411.062,85	7.006.588,04
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	2.411.062,85	7.006.588,04
a) kredyty i pożyczki	1.417.752,89	4.840.989,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—

1	2	3
c) inne zobowiązania finansowe	594.668,96	362.532,05
d) inne	398.641,00	1.803.066,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	56.623.307,36	54.830.881,85
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	—	—
— do 12 miesięcy	—	—
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) inne	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	56.156.025,49	54.374.230,98
a) kredyty i pożyczki	9.398.837,39	10.317.134,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	196.516,49	164.720,95
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8.473.207,34	5.559.282,67
— do 12 miesięcy	8.079.626,52	5.559.282,67
— powyżej 12 miesięcy	393.580,82	—
e) zaliczki otrzymane na dostawy	171.000,00	—
f) zobowiązania wekslowe	—	—
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6.874.045,68	6.639.530,73
h) z tytułu wynagrodzeń	3.152.086,39	2.743.197,19
i) inne	27.890.332,20	28.950.364,51
3. Fundusze specjalne	467.281,87	456.650,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	124.131.004,04	58.413.125,83
1. Ujemna wartość firmy	—	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	124.131.004,04	58.413.125,83
— długoterminowe	118.876.103,65	56.291.633,54
— krótkoterminowe	5.254.900,39	2.121.492,29
Pasywa razem	303.896.888,22	244.032.776,30

Główny Księgowy

Członek Zarządu  
Dyrektor FinansowyCzłonek Zarządu  
Dyrektor WykonawczyPrezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Maryla Chmielarska

Andrzej Góralski

Bolesław Knapik

Janusz Berkowski

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

## Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	134.730.907,23	125.831.786,36
— od jednostek powiązanych	—	—
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	132.694.672,70	123.666.464,57
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2.036.234,53	2.165.321,79
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	134.088.715,66	123.241.896,86
— jednostkom powiązanym	—	—
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	133.024.852,76	122.274.128,41
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.063.862,90	967.768,45
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	642.191,57	2.589.889,50
D. Koszty sprzedaży	—	—
E. Koszty ogólnego zarządu	7.222.737,51	7.183.336,58
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	–6.580.545,94	–4.593.447,08

1	2	3
G. Pozostałe przychody operacyjne	8.744.052,77	7.956.981,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	557.253,37	—
II. Dotacje	3.354.484,44	1.790.749,25
III. Inne przychody operacyjne	4.832.314,96	6.166.231,94
H. Pozostałe koszty operacyjne	6.928.862,10	6.490.047,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	441.292,97
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	149.703,94	347.943,59
III. Inne koszty operacyjne	6.779.158,16	5.700.811,06
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-4.765.355,27	-3.126.513,51
J. Przychody finansowe	307.385,16	1.088.392,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	—	—
— od jednostek powiązanych	—	—
II. Odsetki, w tym:	298.953,22	1.088.368,50
— od jednostek powiązanych	—	—
III. Zysk ze zbycia inwestycji	—	—
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
V. Inne	8.431,94	24,14
K. Koszty finansowe	2.973.208,85	2.629.687,04
I. Odsetki, w tym:	2.739.230,34	2.555.306,48
— dla jednostek powiązanych	—	—
II. Strata ze zbycia inwestycji	—	—
III. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV. Inne	233.978,51	74.380,56
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-7.431.178,96	-4.667.807,91
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I-M.II)	-13.156,99	8.219,11
I. Zyski nadzwyczajne	28.505,19	8.219,11
II. Straty nadzwyczajne	41.662,18	—
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	-7.444.335,95	-4.659.588,80
O. Podatek dochodowy	342.440,00	297.806,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	—	—
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	-7.786.775,95	-4.957.394,80

Główny Księgowy	Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	Członek Zarządu Dyrektor Wykonawczy	Prezes Zarządu Dyrektor Naczelny
Maryla Chmielarska	Andrzej Góralski	Bolesław Knapik	Janusz Berkowski

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	114.133.178,63	127.616.022,30
— korekty błędów podstawowych	3.026.703,00	—
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	117.159.881,63	127.616.022,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	95.000.000,00	95.000.000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	—	—
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— wydania udziałów (emisji akcji)	—	—
— dotacji na realizację inwestycji	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	—	—

1	2	3
— umorzenia udziałów (akcji)	—	—
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	95.000.000,00	95.000.000,00
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 początek okresu	—	—
a) zwiększenie	—	—
b) zmniejszenie	—	—
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	—	—
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32.616.022,30	35.883.073,53
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-13.482.843,67	-3.267.051,23
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— emisji akcji powyżej wartości nominalnej	—	—
— z podziału zysku (ustawowo)	—	—
— z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	13.482.843,67	3.267.051,23
— pokrycia straty	13.482.843,67	3.267.051,23
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19.133.178,63	32.616.022,30
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	-8.525.448,87	—
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	—	—
— korekty błędów podstawowych	3.026.703,00	—
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3.026.703,00	—
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— podziału zysku z lat ubiegłych	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	—	—
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3.026.703,00	—
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8.525.448,87	-3.267.051,23
— korekty błędów podstawowych z tyt. utworzenia rezerwy na świadc. emeryt. i podobne oraz rezerwa na odroczony podatek	—	-8.525.448,87
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8.525.448,87	-11.792.500,01
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia straty z kapitału zapasowego	8.525.448,87	3.267.051,23
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	—	-8.525.448,87
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3.026.703,00	-8.525.448,87
8. Wynik netto	-7.786.775,95	-4.957.394,80
a) zysk netto	—	—
b) strata netto	7.786.775,95	4.957.394,80
c) odpisy z zysku	—	—
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	109.373.105,68	114.133.178,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	109.373.105,68	114.133.178,63

Główny Księgowy

Maryla Chmielarska

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Andrzej Góralski

Członek Zarządu  
Dyrektor Wykonawczy

Bolesław Knapik

Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Janusz Berkowski

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

**Rachunek przepływów pieniężnych**  
**sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r.**  
(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	—	—
I. Zysk (strata) netto	-7.786.775,95	-4.957.394,80
II. Korekty razem	10.243.841,88	8.496.317,81
1. Amortyzacja	16.588.969,32	17.027.610,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	—	—
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1.089.928,08	1.264.806,73
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1.144.037,90	224.569,62
5. Zmiana stanu rezerw	1.709.406,34	8.177.459,90
6. Zmiana stanu zapasów	-5.925.771,56	1.061.579,84
7. Zmiana stanu należności	-2.725.065,96	-4.469.165,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4.530.629,72	-5.363.377,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2.559.581,50	-3.067.316,02
10. Inne korekty	-1.320.634,66	-6.359.850,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2.457.065,93	3.538.923,01
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	—	—
I. Wpływy	2.394.413,52	237.336,94
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2.394.413,52	237.336,94
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	38.441.591,33	14.933.946,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38.441.591,33	14.933.946,48
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 pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-36.047.177,81	-14.696.609,54
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	—	—
I. Wpływy	36.097.267,19	12.287.634,05
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	—	—

1	2	3
2. Kredyty i pożyczki	—	1.346.744,05
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	—	—
4. Inne wpływy finansowe	36.097.267,19	10.940.890,00
II. Wydatki	5.683.920,61	6.574.546,12
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	4.341.533,82	4.855.072,90
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	—	—
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	—	—
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	252.458,71	454.666,49
8. Odsetki	1.089.928,08	1.264.806,73
9. Inne wydatki finansowe	—	—
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	30.413.346,58	5.713.087,93
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-3.176.765,30	-5.444.598,60
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: — zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3.176.765,30 —	-5.444.598,60 —
F. Środki pieniężne na początek okresu	6.580.689,91	12.025.288,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: — o ograniczonej możliwości dysponowania	3.403.924,61 —	6.580.689,91 —

Główny Księgowy	Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	Członek Zarządu Dyrektor Wykonawczy	Prezes Zarządu Dyrektor Naczelny
<i>Maryla Chmielarska</i>	<i>Andrzej Góralski</i>	<i>Bolesław Knapik</i>	<i>Janusz Berkowski</i>

**OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**  
dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej  
Spółki TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółki Akcyjnej z siedzibą w Chorzowie

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Spółki „Tramwaje Śląskie” SA z siedzibą w Chorzowie, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 303.896.888,22 zł,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujący stratę netto w wysokości 7.786.775,95 zł,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 4.760.072,95 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3.176.765,30 zł,

— dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Jednostki. Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.),
- norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, 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 wrywkowy – 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 miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Jednostki na dzień 31 grudnia 2008 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.,
- sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania fi-

ansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do sprawozdania finansowego, zwracamy uwagę, że:

W roku 2009 Spółka dokonała restrukturyzacji zobowiązań, spłacając zobowiązania wymagalne środkami pieniężnymi z zaciągniętego kredytu bankowego w wysokości 21.000 tys. zł, który w kwocie 2.136 tys. zł będzie kwalifikowany do zobowiązań krótkoterminowych, pozostała część stanowiła będzie zobowiązanie długoterminowe.

Spółka na dzień bilansowy, prezentuje rezerwy na świadczenia pracownicze, obejmujące nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe. Powyższe rezerwy dotyczą okresu pięcioletniego, od roku 2009 do roku 2013. Sprawozdanie z działalności Jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Biegły Rewident

*Marcin Bienias*  
nr ewid. 11254/8081

LEX – FIN Spółka z o.o.  
40-121 Katowice, ul. Chorzowska 50  
Podmiot uprawniony do badania  
sprawozdań finansowych nr 1112

Wiceprezes Zarządu  
Biegły Rewident

*Piotr Dudek*  
nr ewid. 10552/7707

Katowice, dnia 21 kwietnia 2009 r.

UCHWAŁA Nr 3  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna w Chorzowie  
z dnia 29 maja 2009 r.  
odbywającego się w Chorzowie  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2008 r.

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie § 55 ust. 1 pkt 1 statutu Spółki „Tramwaje Śląskie” SA, Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2008, w skład którego wchodzi:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 303.896.888,22 PLN,

- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujący stratę netto 7.786.775,95 PLN,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujące zmniejszenie kapitału o 4.760.072,95 PLN,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujący zmniejszenie stanu tych środków o 3.176.765,30 PLN,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W głosowaniu jawnym nad powyższą uchwałą oddano 9.414.500 (dziewięć milionów czterysta czternaście tysięcy pięćset) głosów ważnych, głosów przeciw nie oddano, głosów wstrzymujących się nie oddano, w związku z powyższym uchwała została powzięta jednogłośnie.

III.

W tym miejscu Prezes Zarządu Spółki Pan Janusz Berkowski przedstawił sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2008 r., a następnie w ramach realizacji punktu 6 (szóstego) porządku obrad Zwyczajne Walne Zgromadzenie powzięło uchwałę następującej treści:

UCHWAŁA Nr 5  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna w Chorzowie  
z dnia 29 maja 2009 r.  
odbywanego się w Chorzowie  
w sprawie pokrycia straty netto za rok 2008 oraz przeniesienie  
na kapitał zapasowy nierozliczonego zysku z lat ubiegłych

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie § 55 ust. 1 pkt 3 statutu Spółki „Tramwaje Śląskie” SA, Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

## § 1

Stratę netto za 2008 r. w wysokości 7.786.775,95 zł (słownie: siedem milionów siedemset osiemdziesiąt sześć tysięcy siedemset siedemdziesiąt pięć złotych dziewięćdziesiąt pięć groszy) postanawia się pokryć z kapitału zapasowego Spółki. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych w wysokości 3.026.703,00 zł (słownie: trzy miliony dwadzieścia sześć tysięcy siedemset trzy złote) postanawia się przenieść na kapitał zapasowy Spółki.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W głosowaniu jawnym nad powyższą uchwałą oddano 9.414.500 (dziewięć milionów czterysta czternaście tysięcy pięćset) głosów ważnych, głosów przeciw nie oddano, głosów wstrzymujących się nie oddano, w związku z powyższym uchwała została powzięta jednogłośnie.

Przewodniczący Zgromadzenia

*Marek Kopel*