

**8012**

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

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego**

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 grudnia 2002 r. 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 SA 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) 60.21 pozostały pasażerski transport rozkładowy lądowy.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w 2012 r.

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 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., poz. 1223 ze zm.) oraz z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości stosując ceny nabycia (koszt wytworzenia) z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów:

- środki trwale i wartości niematerialne i prawne ujmowano 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 1992 r. (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zm.) o podatku dochodowym od osób prawnych. Wyjątek stanowią wagony tramwajowe wprowadzone na majątek w 2001 r., przystanki tramwajowe wprowadzone w sierpniu 2010 r. oraz dźwig osobowy zamontowany w budynku magazynu głównego R 1, a oddany do użytku w grudniu 2010 r., amortyzowane stawką obniżoną o 50% zgodnie z art. 16 i ust. 5 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- wszystkie środki trwale Spółka amortyzuje metodą liniową,

— środki trwale 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 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 sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią odpowiadającą ujęciu prezentowanemu w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Prokurent  
Główny Księgowy

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Członek Zarządu  
Dyrektor Wykonawczy

Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

*Barbara Janecka-Rozkosz*

*Maryla Chmielarska*

*Bolesław Knapik*

*Tadeusz Freisler*

Chorzów, dnia 9 marca 2012 r.

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

### Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.

(w złotych)

| AKTYWA   | Stan na koniec            |                              |
|--|---------------------------|------------------------------|
|  | bieżącego roku obrotowego | poprzedniego roku obrotowego |
| 1  | 2                         | 3                            |
| <b>A. Aktywa trwale</b>                                  | <b>300.811.852,85</b>     | <b>311.638.263,18</b>        |
| I. Wartości niematerialne i prawne                       | 462.097,10                | 972.190,28                   |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | —                         | —                            |
| 2. Wartość firmy   | —                         | —                            |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  | 462.097,10                | 972.190,28                   |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | —                         | —                            |
| II. Rzeczowe aktywa trwale                               | 293.994.279,56            | 304.275.993,69               |
| 1. Środki trwale   | 280.847.602,69            | 289.141.203,96               |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 9.494.205,18              | 10.433.228,35                |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 180.190.196,29            | 184.198.891,99               |

| 1   | 2             | 3             |
|---|---------------|---------------|
| c) urządzenia techniczne i maszyny  | 10.170.165,41 | 12.525.462,96 |
| d) środki transportu  | 80.688.159,60 | 81.774.336,36 |
| e) inne środki trwałe   | 304.876,21    | 209.284,30    |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 13.146.676,87 | 15.119.069,73 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | —             | 15.720,00     |
| 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  | 6.355.476,19  | 6.390.079,21  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 5.110.386,00  | 5.481.938,00  |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 1.245.090,19  | 908.141,21    |
| B. Aktywa obrotowe  | 21.448.971,72 | 26.794.695,20 |
| I. Zapasy   | 4.672.460,90  | 4.542.948,33  |
| 1. Materiały  | 4.054.398,61  | 4.094.612,81  |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | —             | 4.455,40      |
| 3. Produkty gotowe  | —             | —             |
| 4. Towary   | 615.826,00    | 443.880,12    |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 2.236,29      | —             |
| II. Należności krótkoterminowe  | 10.069.317,75 | 16.264.018,49 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | —             | —             |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | —             | —             |
| — do 12 miesięcy  | —             | —             |
| — powyżej 12 miesięcy   | —             | —             |
| b) inne   | —             | —             |
| 2. Należności od pozostałych jednostek  | 10.069.317,75 | 16.264.018,49 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 7.850.777,07  | 4.568.088,95  |
| — do 12 miesięcy  | 7.850.777,07  | 4.568.088,95  |
| — powyżej 12 miesięcy   | —             | —             |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 529.984,00    | 1.732.886,00  |
| c) inne   | 1.471.862,13  | 7.529.446,39  |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 216.694,55    | 2.433.597,15  |
| III. Inwestycje krótkoterminowe   | 4.673.399,78  | 3.637.696,45  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 4.673.399,78  | 3.637.696,45  |
| 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   | 4.673.399,78  | 3.637.696,45  |
| — środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 1.673.399,78  | 1.687.696,45  |
| — inne środki pieniężne   | 3.000.000,00  | 1.950.000,00  |

| 1  | 2                     | 3                     |
|--|-----------------------|-----------------------|
| — inne aktywa pieniężne                        | —                     | —                     |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe             | —                     | —                     |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2.033.793,29          | 2.350.031,93          |
| <b>Aktywa razem</b>                            | <b>322.260.824,57</b> | <b>338.432.958,38</b> |

| PASywa   | Stan na koniec            |                              |
|--|---------------------------|------------------------------|
|  | bieżącego roku obrotowego | poprzedniego roku obrotowego |
| 1  | 2                         | 3                            |
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                                 | <b>121.194.997,05</b>     | <b>118.971.363,45</b>        |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                    | 116.230.880,00            | 115.335.050,00               |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | —                         | —                            |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      | —                         | —                            |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 3.636.317,75              | 4.017.313,56                 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                         | —                         | —                            |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | —                         | —                            |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 | —                         | -1.053.690,14                |
| VIII. Zysk (strata) netto  | 1.327.799,30              | 672.690,03                   |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | —                         | —                            |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                   | <b>201.065.827,52</b>     | <b>219.461.594,93</b>        |
| I. Rezerwy na zobowiązania   | 22.037.040,21             | 21.107.903,48                |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                | —                         | —                            |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                     | 22.023.483,45             | 21.093.720,19                |
| — długoterminowa   | 19.091.081,00             | 18.178.128,41                |
| — krótkoterminowa  | 2.932.402,45              | 2.915.591,78                 |
| 3. Pozostałe rezerwy   | 13.556,76                 | 14.183,29                    |
| — długoterminowe   | —                         | —                            |
| — krótkoterminowe  | 13.556,76                 | 14.183,29                    |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    | 20.700.984,51             | 24.013.315,15                |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | —                         | —                            |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | 20.700.984,51             | 24.013.315,15                |
| a) kredyty i pożyczki  | 15.010.718,32             | 17.187.924,00                |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 | —                         | —                            |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     | 5.690.266,19              | 6.825.391,15                 |
| d) inne  | —                         | —                            |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                  | 24.743.606,54             | 32.654.803,38                |
| 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                                     | 23.976.939,68             | 31.957.483,84                |
| a) kredyty i pożyczki  | 4.291.537,67              | 3.626.252,00                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 | —                         | —                            |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     | 1.477.834,38              | 1.378.790,88                 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                | 5.366.717,13              | 8.533.195,68                 |
| — do 12 miesięcy   | 5.366.717,13              | 8.533.195,68                 |
| — powyżej 12 miesięcy  | —                         | —                            |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                   | —                         | —                            |
| f) zobowiązania wekslowe   | —                         | —                            |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń          | 4.431.447,69              | 6.128.470,57                 |
| h) z tytułu wynagrodzeń  | 4.401.149,33              | 4.452.428,84                 |
| i) inne  | 4.008.253,48              | 7.838.345,87                 |
| 3. Fundusze specjalne  | 766.666,86                | 697.319,54                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                     | 133.584.196,26            | 141.685.572,92               |

| 1                                  | 2                     | 3                     |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Ujemna wartość firmy            | —                     | —                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 133.584.196,26        | 141.685.572,92        |
| — długoterminowe                   | 129.241.660,28        | 136.705.919,69        |
| — krótkoterminowe                  | 4.342.535,98          | 4.979.653,23          |
| <b>Pasywa razem</b>                | <b>322.260.824,57</b> | <b>338.432.958,38</b> |

|                                |                                       |  |                                     |
|--------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Prokurent<br>Główny Księgowy   | Członek Zarządu<br>Dyrektor Finansowy | Członek Zarządu<br>Dyrektor Wykonawczy | Prezes Zarządu<br>Dyrektor Naczelny |
| <i>Barbara Janecka-Rozkosz</i> | <i>Maryla Chmielarska</i>             | <i>Bolesław Knapik</i>                 | <i>Tadeusz Freisler</i>             |

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

### Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.  
(w złotych)

| WYSZCZEGÓLNIENIE  | Dane za rok    |                |
|---|----------------|----------------|
|   | bieżący        | poprzedni      |
| 1   | 2              | 3              |
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 160.042.017,39 | 150.897.753,81 |
| — od jednostek powiązanych  | —              | —              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                               | 157.291.321,32 | 148.681.900,02 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                   | 2.750.696,07   | 2.215.853,79   |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:           | 155.314.240,37 | 146.783.343,63 |
| — jednostkom powiązanym   | —              | —              |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                              | 153.810.748,95 | 145.633.405,94 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                            | 1.503.491,42   | 1.149.937,69   |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)                              | 4.727.777,02   | 4.114.410,18   |
| D. Koszty sprzedaży   | —              | —              |
| E. Koszty ogólnego zarządu  | 8.829.248,15   | 7.091.416,39   |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)                                   | –4.101.471,13  | –2.977.006,21  |
| G. Pozostałe przychody operacyjne                                       | 14.318.006,08  | 9.663.392,36   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                       | 5.053.600,58   | 82.996,42      |
| II. Dotacje   | 7.496.649,06   | 7.966.663,78   |
| III. Inne przychody operacyjne  | 1.767.756,44   | 1.613.732,16   |
| H. Pozostałe koszty operacyjne  | 4.708.826,34   | 2.202.745,44   |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                     | —              | —              |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                        | 468.929,05     | 14.907,30      |
| III. Inne koszty operacyjne   | 4.239.897,29   | 2.187.838,14   |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)                     | 5.507.708,61   | 4.483.640,71   |
| J. Przychody finansowe  | 317.692,96     | 285.207,99     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                | —              | —              |
| — od jednostek powiązanych  | —              | —              |
| II. Odsetki, w tym:   | 317.692,96     | 280.956,99     |
| — od jednostek powiązanych  | —              | —              |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji  | —              | —              |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    | —              | —              |
| V. Inne   | —              | 4.251,00       |
| K. Koszty finansowe   | 2.027.602,22   | 2.095.320,34   |

| 1  | 2            | 3            |
|--|--------------|--------------|
| I. Odsetki, w tym:   | 1.934.766,21 | 2.023.446,45 |
| — dla jednostek powiązanych                                      | —            | —            |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                  | —            | —            |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                            | —            | —            |
| IV. Inne   | 92.836,01    | 71.873,89    |
| L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)             | 3.797.799,35 | 2.673.528,36 |
| M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I-M.II)                       | -3.735,05    | -3.771,33    |
| I. Zyski nadzwyczajne  | —            | —            |
| II. Straty nadzwyczajne  | 3.735,05     | 3.771,33     |
| N. Zysk (strata) brutto (L±M)                                    | 3.794.064,30 | 2.669.757,03 |
| O. Podatek dochodowy   | 2.466.265,00 | 1.997.067,00 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | —            | —            |
| R. Zysk (strata) netto (N-O-P)                                   | 1.327.799,30 | 672.690,03   |

|                                |                                       |  |                                     |
|--------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Prokurent<br>Główny Księgowy   | Członek Zarządu<br>Dyrektor Finansowy | Członek Zarządu<br>Dyrektor Wykonawczy | Prezes Zarządu<br>Dyrektor Naczelny |
| <i>Barbara Janecka-Rozkosz</i> | <i>Maryla Chmielarska</i>             | <i>Bolesław Knapik</i>                 | <i>Tadeusz Freisler</i>             |

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. (w złotych)

| WYSZCZEGÓLNIENIE  | Dane za rok    |                |
|---|----------------|----------------|
|   | bieżący        | poprzedni      |
| 1   | 2              | 3              |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                 | 118.971.363,45 | 111.587.294,71 |
| — korekty błędów podstawowych                                       | —              | -1.053.690,14  |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 118.971.363,45 | 110.533.604,57 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                  | 115.335.050,00 | 95.000.000,00  |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                        | 895.830,00     | 20.335.050,00  |
| a) zwiększenie (z tytułu)   | 895.830,00     | 20.335.050,00  |
| — wydania udziałów (emisji akcji)                                   | 895.830,00     | 20.335.050,00  |
| — dotacje na realizację inwestycji                                  | —              | —              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  | —              | —              |
| — umorzenia udziałów (akcji)  | —              | —              |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                  | 116.230.880,00 | 115.335.050,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu          | —              | -700.000,00    |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                   | —              | 700.000,00     |
| a) zwiększenie (z tytułu)   | —              | —              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  | —              | 700.000,00     |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu          | —              | —              |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu                        | —              | —              |
| a) zwiększenie  | —              | —              |
| b) zmniejszenie   | —              | —              |

| 1  | 2              | 3              |
|--|----------------|----------------|
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu   | —              | —              |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu   | 4.017.313,56   | 14.373.105,68  |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | -380.995,81    | -10.355.074,12 |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | 672.694,33     | 1.098.074,67   |
| — emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 4,30           | 18,85          |
| — z podziału zysku (ustawowo)  | —              | —              |
| — z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                 | —              | —              |
| — przeniesienie zysku z lat ubiegłych  | 672.690,03     | 1.098.055,82   |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 1.053.690,14   | 11.453.866,79  |
| — pokrycia straty  | 1.053.690,14   | 11.453.866,79  |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                      | 3.636.317,75   | 4.017.313,56   |
| 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                                  | —              | 13.270.000,00  |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                       | —              | -13.270.000,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | —              | 7.065.050,00   |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | —              | 20.335.050,00  |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                  | —              | —              |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | -1.053.690,14  | -10.355.810,97 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | —              | 1.098.055,82   |
| — korekty błędów podstawowych  | —              | —              |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | —              | 1.098.055,82   |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | —              | —              |
| — podziału zysku z lat ubiegłych   | —              | —              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | —              | 1.098.055,82   |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | —              | —              |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 1.053.690,14   | 11.453.866,79  |
| — korekty błędów podstawowych  | —              | 1.053.690,14   |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 1.053.690,14   | 12.507.556,93  |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | —              | —              |
| — przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | —              | —              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 1.053.690,14   | 11.453.866,79  |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | —              | 1.053.690,14   |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | —              | -1.053.690,14  |
| 8. Wynik netto   | 1.327.799,30   | 672.690,03     |
| a) zysk netto  | 1.327.799,30   | 672.690,03     |
| b) strata netto  | —              | —              |
| c) odpisy z zysku  | —              | —              |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)   | 121.194.997,05 | 118.971.363,45 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 121.194.997,05 | 118.971.363,45 |

Prokurent  
Główny Księgowy

Barbara Janecka-Rozkosz

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Maryla Chmielarska

Członek Zarządu  
Dyrektor Wykonawczy

Bolesław Knapik

Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Tadeusz Freisler

## TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna

## Rachunek przepływów pieniężnych

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.

(w złotych)

| WYSZCZEGÓLNIENIE   | Dane za rok   |                |
|--|---------------|----------------|
|  | bieżący       | poprzedni      |
| 1  | 2             | 3              |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   | —             | —              |
| I. Zysk (strata) netto   | 1.327.799,30  | 672.690,03     |
| II. Korekty razem  | 11.716.294,36 | 5.450.134,83   |
| 1. Amortyzacja   | 21.450.500,78 | 20.258.462,39  |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | —             | —              |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 1.587.029,08  | 1.378.612,72   |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | -5.268.977,43 | -308.006,13    |
| 5. Zmiana stanu rezerw   | 929.136,73    | -2.548.925,36  |
| 6. Zmiana stanu zapasów  | -129.512,57   | 279.814,33     |
| 7. Zmiana stanu należności   | 6.194.700,74  | -1.373.947,47  |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | -6.147.716,72 | 2.612.189,70   |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | -7.796.615,00 | -10.981.066,64 |
| 10. Inne korekty   | 897.748,75    | -3.866.998,71  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)   | 13.044.093,66 | 6.122.824,86   |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   | —             | —              |
| I. Wpływy  | 5.720.796,77  | 1.143.681,00   |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 5.720.796,77  | 1.143.681,00   |
| 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  | 13.735.927,22 | 14.159.814,40  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 13.735.927,22 | 14.159.814,40  |
| 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)   | -8.015.130,45 | -13.016.133,40 |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  | —             | —              |
| I. Wpływy  | 3.929.567,00  | 4.797.168,00   |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 579.990,00    | 2.844.380,00   |



