

## 11130

**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

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

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.

Na dzień 31 grudnia 2009 r. Akcjonariuszami Spółki były następujące podmioty:

- 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 ze 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. Piaszowska 29,
- Rejon Komunikacyjny Nr 2, 40-237 Katowice, ul. 1-go 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 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.

III. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w roku 2010 i nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez naszą Spółkę działalności.

IV. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., poz. 1223 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 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 1992 r. (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zm.) o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem nowych wagonów tramwajowych wprowadzonych na majątek w 2000 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 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 zaprezentowanym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Główny Księgowy

Maryla Chmielarska

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Andrzej Góralski

p.o. Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Bolesław Knapik

Chorzów, dnia 24 marca 2010 r.

**TRAMWAJE ŚLĄSKIE**  
Spółka Akcyjna

**B i l a n s**

**sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r.**

(w złotych)

AKTYWA	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
1	2	3
A. Aktywa trwałe	305.132.145,86	273.027.577,72
I. Wartości niematerialne i prawne	246.244,66	120.064,11
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	—	—
2. Wartość firmy	—	—
3. Inne wartości niematerialne i prawne	246.244,66	120.064,11
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	—	—
II. Rzeczowe aktywa trwałe	299.933.329,20	269.514.906,90
1. Środki trwałe	253.905.563,09	243.947.509,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11.413.253,04	12.444.347,54
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154.266.372,17	147.713.461,63
c) urządzenia techniczne i maszyny	11.283.561,17	9.701.384,30
d) środki transportu	76.806.517,21	73.936.521,85
e) inne środki trwałe	135.859,50	151.794,58
2. Środki trwałe w budowie	45.984.132,74	25.475.029,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	43.633,37	92.368,00
III. Należności długoterminowe	—	—
1. Od jednostek powiązanych	—	—

1	2	3
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	4.952.572,00	3.392.606,71
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4.855.046,00	3.320.345,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	97.526,00	72.261,71
B. Aktywa obrotowe	26.275.663,63	30.869.310,50
I. Zapasy	4.822.762,66	13.937.216,77
1. Materiały	4.235.804,43	13.183.110,86
2. Półprodukty i produkty w toku	798,99	2.560,75
3. Produkty gotowe	—	—
4. Towary	584.689,24	749.901,88
5. Zaliczki na dostawy	147,00	1.643,28
II. Należności krótkoterminowe	9.155.071,02	13.475.109,06
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	9.155.071,02	13.475.109,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.061.546,41	6.402.472,43
— do 12 miesięcy	2.061.546,41	6.402.472,43
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2.341.247,38	5.593.816,47
c) inne	4.553.601,11	1.440.164,54
d) dochodzone na drodze sądowej	198.676,12	38.655,62
III. Inwestycje krótkoterminowe	11.824.508,66	3.403.924,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11.824.508,66	3.403.924,61
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	11.824.508,66	3.403.924,61
— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11.824.508,66	3.403.924,61
— inne środki pieniężne	—	—
— inne aktywa pieniężne	—	—

1	2	3
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	—	—
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	473.321,29	53.060,06
Aktywa razem	331.407.809,49	303.896.888,22

PASywa	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	111.587.294,71	109.373.105,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	95.000.000,00	95.000.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-700.000,00	—
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	—	—
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	14.373.105,68	19.133.178,63
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	—	—
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	13.270.000,00	—
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11.453.866,79	3.026.703,00
VIII. Zysk (strata) netto	1.098.055,82	-7.786.775,95
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	—	—
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	219.820.514,78	194.523.782,54
I. Rezerwy na zobowiązania	23.656.828,84	11.358.408,29
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	—	—
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22.216.403,81	9.415.246,86
— długoterminowa	20.216.007,54	7.715.929,18
— krótkoterminowa	2.000.396,27	1.699.317,68
3. Pozostałe rezerwy	1.440.425,03	1.943.161,43
— długoterminowe	—	—
— krótkoterminowe	1.440.425,03	1.943.161,43
II. Zobowiązania długoterminowe	18.403.980,55	2.411.062,85
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	18.403.980,55	2.411.062,85
a) kredyty i pożyczki	17.561.388,00	1.417.752,89
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	842.592,55	594.668,96
d) inne	—	398.641,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	34.138.583,54	56.623.307,36
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	33.623.694,10	56.156.025,49
a) kredyty i pożyczki	5.580.647,83	9.398.837,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	300.288,36	196.516,49
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6.954.091,17	8.473.207,34
— do 12 miesięcy	6.808.910,35	8.079.626,52
— powyżej 12 miesięcy	145.180,82	393.580,82
e) zaliczki otrzymane na dostawy	—	171.000,00
f) zobowiązania wekslowe	—	—
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5.062.557,92	6.874.045,68
h) z tytułu wynagrodzeń	4.086.735,26	3.152.086,39

1	2	3
i) inne	11.639.373,56	27.890.332,20
3. Fundusze specjalne	514.889,44	467.281,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	143.621.121,85	124.131.004,04
1. Ujemna wartość firmy	—	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	143.621.121,85	124.131.004,04
— długoterminowe	140.099.405,94	118.876.103,65
— krótkoterminowe	3.521.715,91	5.254.900,39
Pasywa razem	331.407.809,49	303.896.888,22

Główny Księgowy	Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	p.o. Prezes Zarządu Dyrektor Naczelny
Maryla Chmielarska	Andrzej Góralski	Bolesław Knapik

**TRAMWAJE ŚLĄSKIE**  
Spółka Akcyjna

**Rachunek zysków i strat**

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	147.366.232,07	134.730.907,23
— od jednostek powiązanych	—	—
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	144.651.094,78	132.694.672,70
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2.715.137,29	2.036.234,53
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	142.974.393,03	134.088.715,66
— jednostkom powiązanych	—	—
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	141.798.549,43	133.024.852,76
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.175.843,60	1.063.862,90
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	4.391.839,04	642.191,57
D. Koszty sprzedaży	—	—
E. Koszty ogólnego zarządu	8.734.600,25	7.222.737,51
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	–4.342.761,21	–6.580.545,94
G. Pozostałe przychody operacyjne	11.079.695,49	8.744.052,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1.537.025,01	557.253,37
II. Dotacje	6.842.946,07	3.354.484,44
III. Inne przychody operacyjne	2.699.724,41	4.832.314,96
H. Pozostałe koszty operacyjne	2.293.362,29	6.928.862,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	278.873,86	149.703,94
III. Inne koszty operacyjne	2.014.488,43	6.779.158,16
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	4.443.571,99	–4.765.355,27
J. Przychody finansowe	294.372,99	307.385,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	—	—
— od jednostek powiązanych	—	—
II. Odsetki, w tym:	290.461,20	298.953,22

1	2	3
— od jednostek powiązanych	—	—
III. Zysk ze zbycia inwestycji	—	—
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
V. Inne	3.911,79	8.431,94
K. Koszty finansowe	2.252.567,16	2.973.208,85
I. Odsetki, w tym:	1.981.428,40	2.739.230,34
— dla jednostek powiązanych	—	—
II. Strata ze zbycia inwestycji	—	—
III. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV. Inne	271.138,76	233.978,51
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	2.485.377,82	-7.431.178,96
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I-M.II)	—	-13.156,99
I. Zyski nadzwyczajne	—	28.505,19
II. Straty nadzwyczajne	—	41.662,18
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	2.485.377,82	-7.444.335,95
O. Podatek dochodowy	1.387.322,00	342.440,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	—	—
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	1.098.055,82	-7.786.775,95

Główny Księgowy

Maryla Chmielarska

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Andrzej Góralski

p.o. Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Bolesław Knapik

**TRAMWAJE ŚLĄSKIE**  
Spółka Akcyjna

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**  
**sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r.**  
(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	109.373.105,68	114.133.178,63
— korekty błędów podstawowych	-11.453.866,79	3.026.703,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	97.919.238,89	117.159.881,63
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)	—	—
— 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	-700.000,00	—
a) zwiększenie (z tytułu)	-13.270.000,00	—

1	2	3
b) zmniejszenie (z tytułu)	-12.570.000,00	—
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-700.000,00	—
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	+19.133.178,63	+32.616.022,30
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-4.760.072,95	-13.482.843,67
a) zwiększenie (z tytułu)	3.026.703,00	—
— emisji akcji powyżej wartości nominalnej	—	—
— z podziału zysku (ustawowo)	—	—
— z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	—	—
— przeniesienia zysku z lat ubiegłych	3.026.703,00	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	7.786.775,95	13.482.843,67
— pokrycia straty	7.786.775,95	13.482.843,67
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14.373.105,68	19.133.178,63
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	13.270.000,00	—
a) zwiększenie (z tytułu)	13.270.000,00	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	—	—
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	13.270.000,00	—
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4.760.072,95	-8.525.448,87
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3.026.703,00	—
— korekty błędów podstawowych	—	3.026.703,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3.026.703,00	3.026.703,00
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— podziału zysku z lat ubiegłych	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	3.026.703,00	—
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	—	3.026.703,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7.786.775,95	8.525.448,87
— korekty błędów podstawowych	11.453.866,79	—
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19.240.642,74	8.525.448,87
a) zwiększenie (z tytułu)	—	—
— przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	—	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	7.786.775,95	8.525.448,87
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11.453.866,79	—
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11.453.866,79	3.026.703,00
8. Wynik netto	+1.098.055,82	-7.786.775,95
a) zysk netto	1.098.055,82	—
b) strata netto	—	7.786.775,95
c) odpisy z zysku	—	—
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	111.587.294,71	109.373.105,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	111.587.294,71	109.373.105,68

Główny Księgowy

Maryla Chmielarska

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Andrzej Góralski

p.o. Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Bolesław Knapik

**TRAMWAJE ŚLĄSKIE**  
**Spółka Akcyjna**
**Rachunek przepływów pieniężnych**  
**sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 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	1.098.055,82	-7.786.775,95
II. Korekty razem	18.707.016,72	10.243.841,88
1. Amortyzacja	18.847.344,72	16.588.969,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	—	—
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1.551.580,00	1.089.928,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1.716.956,40	-1.144.037,90
5. Zmiana stanu rezerw	12.298.420,55	1.709.406,34
6. Zmiana stanu zapasów	9.114.454,11	-5.925.771,56
7. Zmiana stanu należności	4.320.038,04	-2.725.065,96
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3.702.390,44	4.530.629,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22.005.473,86	-2.559.581,50
10. Inne korekty	—	-1.320.634,66
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	19.805.072,54	2.457.065,93
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	—	—
I. Wpływy	2.635.633,02	2.394.413,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2.635.633,02	2.394.413,52
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	65.185.156,03	38.441.591,33
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	65.185.156,03	38.441.591,33
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)	-62.549.523,01	-36.047.177,81
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	—	—
I. Wpływy	61.631.498,36	36.097.267,19
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	12.570.000,00	—
2. Kredyty i pożyczki	21.000.000,00	—
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	—	—
4. Inne wpływy finansowe	28.061.498,36	36.097.267,19
II. Wydatki	10.466.463,84	5.683.920,61



1	2	3
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	8.678.497,39	4.341.533,82
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	—	—
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	—	—
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	236.386,45	252.458,71
8. Odsetki	1.551.580,00	1.089.928,08
9. Inne wydatki finansowe	—	—
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	51.165.034,52	30.413.346,58
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	8.420.584,05	–3.176.765,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: — zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8.420.584,05 —	–3.176.765,30 —
F. Środki pieniężne na początek okresu	3.403.924,61	6.580.689,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym: — o ograniczonej możliwości dysponowania	11.824.508,66 —	3.403.924,61 —

Główny Księgowy

Maryla Chmielarska

Członek Zarządu  
Dyrektor Finansowy

Andrzej Góralski

p.o. Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

Bolesław Knapik

## 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 2009 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 331.407.809,49 zł,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujący zysk netto w wysokości 1.098.055,82 zł,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 2.214.189,03 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 8.420.584,05 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 (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),

— wiedzy i doświadczenia wynikającego z norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w okresie ich stosowania.

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

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia 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 2009 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 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 finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do sprawozdania finansowego, zwracamy uwagę że w pozycji aktywów pozostałe należności krótkoterminowe Jednostka wykazuje jako pełnowartościową, kwotę 3.291 tys. zł. Kwota powyższa dotyczy sprawy spornej z jednym z dostawców i została zajęta przez komornika. Zarząd badanej Spółki jest przekonany, że powyższa kwota będzie odzyskana. Ponadto do dnia zakończenia otrzy-

mano nieprawomocne postanowienie Sądu o odrzuceniu roszczeń badanej Spółki w zakresie zwrotu powyższej kwoty. Sprawozdanie z działalności Jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Biegli Rewidenci:

*Marcin Bienias*  
nr ewid. 11254

*Piotr Dudek*  
nr ewid. 10552

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

Katowice, dnia 8 kwietnia 2010 r.

**UCHWAŁA Nr 3**  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna w Chorzowie odbywającego się w Katowicach  
z dnia 15 czerwca 2010 r.  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 r.

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

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2009, w skład którego wchodzi:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 331.407.809,49 PLN,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujący zysk netto 1.098.055,82 PLN,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujące zwiększenie kapitału o 2.214.189,03 PLN,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r., wykazujący zwiększenie stanu tych środków o 8.420.584,05 PLN,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W głosowaniu jawnym za powyższą uchwałą oddano 10.675.000 (dziesięć milionów sześćset siedemdziesiąt pięć tysięcy) głosów, głosów przeciw nie oddano, głosów wstrzymujących się nie oddano w związku z powyższym uchwała została powzięta jednogłośnie.

**UCHWAŁA Nr 5**  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
TRAMWAJE ŚLĄSKIE Spółka Akcyjna w Chorzowie odbywającego się w Katowicach  
z dnia 15 czerwca 2010 r.  
w sprawie podziału zysku netto za rok 2009 oraz pokrycia straty z lat ubiegłych

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

§ 1

Zysk netto za 2009 r. w wysokości 1.098.055,82 zł przenosi się na kapitał zapasowy, natomiast straty z lat ubiegłych w wysokości 11.453.866,79 zł pokrywa się z kapitału zapasowego Spółki.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W głosowaniu jawnym za powyższą uchwałą oddano 10.675.000 (dziesięć milionów sześćset siedemdziesiąt pięć tysięcy) głosów, głosów przeciw nie oddano, głosów wstrzymujących się nie oddano w związku z powyższym uchwała została powzięta jednogłośnie.

Przewodniczący ZWZ

*Marek Kopel*