



**Przewozy Regionalne**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**„PRZEWOZY REGIONALNE“ SP. Z O.O.**  
**z siedzibą w Warszawie**  
**za rok obrotowy 2013**



**Przewozy Regionalne**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  
za okres obrotowy  
od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku**

## **1. Powstanie i działalność Spółki**

„Przewozy Regionalne” sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 29 czerwca 2001 roku /Repertorium A Nr 1300/2001/ i wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIX Wydział Gospodarczy (obecnie: XIII Wydział Gospodarczy) Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 27 lipca 2001 roku, pod numerem KRS 0000031521. Działalność operacyjną Spółka rozpoczęła z dniem 1 października 2001 roku.

Przedmiotem działalności Spółki jest krajowy, wojewódzki, międzywojewódzki, międzynarodowy oraz transgraniczny kolejowy przewóz osób i rzeczy, który zapewnia podróżnym codzienny dojazd do pracy i szkół, do centrów handlowych, administracyjnych i in.

Uzupełnieniem podstawowej działalności Spółki są przewozy organizowane pociągami na indywidualne zamówienia oraz przewozy organizowane z okazji imprez kulturalnych, turystycznych, sportowych i religijnych o charakterze masowym.

Poza działalnością przewozową, w ramach posiadanych zasobów, Spółka realizuje m.in. zadania w zakresie:

- utrzymania taboru,
- obsługi technicznej pociągów,
- dystrybucji usług przewozowych w imieniu innych przewoźników kolejowych,
- bieżącej informacji pasażerów.

## **2. Czas trwania działalności i okres sprawozdania finansowego**

„Przewozy Regionalne” sp. z o.o. prowadzi działalność od 1 października 2001 roku i czas trwania działalności jest nieograniczony. Od 22 grudnia 2008 roku właścicielami Spółki są samorzady województw zgodnie ustawą z dnia 8 września 2000r. o komercjalizacji, restrukturyzacji i prywatyzacji przedsiębiorstwa państwowego „Polskie Koleje Państwowe” (Dz. U. z 2000r. Nr 84, poz. 948 ze zm.).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

## **3. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej „Przewozy Regionalne” sp. z o.o. w dającej się przewidzieć przyszłości.

Uchwałą Nr 4 z dnia 21 stycznia 2013r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki zatwierdziło „Wieloletni Plan Działalności Spółki Przewozy Regionalne na lata 2013-2017. Prognozę wykonania 2012 i Plan Wieloletniego Rozwoju Spółki Przewozy Regionalne sp. z o.o. na lata 2013-2017 wraz z priorytetami strategicznymi do 2027 roku.”

Uchwałą Nr 32 z dnia 27 maja 2013r. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraziło wolę dalszego istnienia Spółki „Przewozy Regionalne” sp. z o.o.

Uchwałą Nr 3 z dnia 28 kwietnia 2014r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki zatwierdziło Plan Działalności Spółki „Przewozy Regionalne” sp. z o.o. na 2014r.

Zgodnie z art.6 pkt.4 ustawy z dnia 28 lutego 2003r. Prawo upadłościowe i naprawcze (Dz.U. z 2012r. poz. 1112 ze zm.) nie można ogłosić upadłości instytucji i osób prawnych utworzonych w drodze ustawy oraz utworzonych w wykonaniu obowiązku nałożonego ustawą. Spółka „PKP Przewozy Regionalne” spółka z o.o. (obecnie „Przewozy Regionalne” sp. z o.o.) powstała w wykonaniu obowiązku nałożonego ustawą z dnia 8 września 2000r. o komercjalizacji, restrukturyzacji i prywatyzacji przedsiębiorstwa państwowego „Polskie Koleje Państwowe” (Dz.U. z 2000r. Nr 84, poz. 948 ze zm.).

Spółka w 2013r. poniosła stratę, ma problemy z utrzymaniem bieżącej płynności finansowej oraz posiada ujemny kapitał własny.

W 2014r. Spółka będzie kontynuować działania mające na celu poprawę wyniku finansowego poprzez dalszą optymalizację kosztów i zwiększenie przychodów oraz zwiększenie efektywności prowadzonej działalności. W celu uregulowania zaległych zobowiązań Spółka podjęła, wspólnie z Ministerstwem Infrastruktury i Rozwoju oraz Agencją Rozwoju Przemysłu, działania mające na celu pozyskanie przez Spółkę dodatkowych zewnętrznych środków finansowych. W tym celu do końca 2014r. zostanie opracowany plan restrukturyzacji zakładający różne scenariusze dalszego funkcjonowania Spółki, włącznie z podziałem Spółki. Zakłada się, że realizacja konkretnego scenariusza restrukturyzacji będzie miała miejsce w 2015r. po jego zatwierdzeniu przez organy korporacyjne Spółki.

#### **4. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów**

##### **a. Wartości niematerialne i prawne**

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto do używania wartość niematerialną i prawną.

Dla oprogramowania komputerowego przyjęto stawkę amortyzacyjną w wysokości 50% w stosunku rocznym. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3 500,00 PLN są amortyzowane jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu ich przyjęcia do używania.

##### **b. Rzeczowy majątek trwały**

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową przez określony okres użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały.

Spółka stosuje zarówno bilansowe jak i podatkowe stawki amortyzacyjne:

	Amortyzacja bilansowa	Amortyzacja podatkowa
Budynki i budowle	2,5 – 10%	2,5 – 10%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5 – 30%	4,5 – 30%
Środki transportu	5 – 40%	3 – 40%
Pozostałe środki trwałe	10 – 25%	10 – 20%

Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu, którego okres amortyzacji ustalono na 20 lat.

Środki trwałe reprezentujące niską jednostkową wartość początkową, tj. do 3 500,00 PLN są amortyzowane jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu ich przyjęcia do używania. Dla celów bilansowych stawki amortyzacyjne są analizowane indywidualnie dla środków transportu. Stawki zmieniają się od początku następnego roku obrotowego.

Środki trwałe w leasingu finansowym podlegają amortyzacji w następujący sposób:

- jeżeli umowa leasingu nie przewiduje, że korzystający uzyska na moment zakończenia leasingu tytuł własności przedmiotu umowy, to dany składnik aktywów amortyzuje się przez: okres leasingu lub okres ekonomicznej użyteczności, jeżeli byłby on krótszy,

- jeżeli umowa leasingu przewiduje, że po jej zakończeniu korzystający uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu, to dany składnik aktywów amortyzuje się przez okres jego ekonomicznej użyteczności, zgodnie z zasadami amortyzacji (metoda, stawka) stosowanymi przez Spółkę do podobnych własnych składników aktywów.

**c. Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

**d. Inwestycje długoterminowe**

Nabyte lub powstałe długoterminowe inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy inwestycje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe zostają przekwalifikowane do inwestycji krótkoterminowych w przypadku zmiany polityki inwestycyjnej, jak również wtedy, gdy poszczególne aktywa finansowe przestają spełniać warunki uzasadniające zaliczenie ich do aktywów długoterminowych.

**e. Zapasy**

Zapasy materiałów ujmuje się w księgach rachunkowych w ciągu roku obrotowego wg cen zakupu, a w przypadku wytworzenia na własne potrzeby według rzeczywistych kosztów wytworzenia. Odpisem aktualizującym objęte są te zapasy, które utraciły wartość na skutek utraty cech aktywu.

Rozchód materiałów następuje według zasady FIFO (pierwsze weszło-pierwsze wyszło), tj. kolejno po cenach tych składników, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

**f. Należności**

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymagalnej, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne jednostce na dzień wyceny odsetki za zwłokę, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po ewentualnym pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość.

**g. Zobowiązania**

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wartość nominalna rozrachunków powiększona o ewentualne, należne kontrahentowi na dzień wyceny odsetki, kary umowne.

**h. Kurs walut**

Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

**i. Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania odzwierciedlają wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek jednostki wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Rezerwy tworzy się m. in. na: odroczony podatek dochodowy, świadczenia emerytalne i podobne, pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłego zobowiązania.

**j. Koszt urlopów pracowniczych**

Pracownikom Spółki przysługuje prawo do urlopów na warunkach określonych w przepisach kodeksu pracy. Spółka uznaje koszt urlopów pracowniczych na bazie memoriałowej, stosując metodę zobowiązań bilansowych. Zobowiązanie z tytułu urlopów pracowniczych ustalane jest w oparciu o różnicę pomiędzy faktycznym stanem wykorzystania urlopów przez pracowników a stanem, jaki wynikałby z wykorzystania proporcjonalnego do upływu czasu, wg średniego wynagrodzenia za ostatni rok ustalanego dla każdego Zakładu.

**k. Przychody netto**

Przychody netto ze sprzedaży obejmują uprawdopodobnione powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne wyniki z prowadzenia działalności Spółki.

**l. Koszty**

Ponoszone przez Spółkę koszty ujmowane są:

- według rodzajów,
- według miejsc ich powstania,
- według celu ich poniesienia, tj. według rodzajów działalności.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.



**m. Podatek dochodowy bieżący i odroczony**


Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wartościowo ograniczane są do wysokości rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z zasadą ostrożności.

**5. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz. 330 ze zm.) według formatu zgodnego z wyżej wymienioną ustawą, na który składają się następujące elementy:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym,
- Rachunek przepływów pieniężnych.

Warszawa, dnia 20.05.2014r.  
**DYREKTOR BIURA**  
wz.   
**Katarzyna Sklepowicz**  
Zastępca Dyrektora  
Główny Księgowy  
(podpis osoby sporządzającej)

Podpisy Członków Zarządu:

**PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY**  
1) .....  
**Tomasz Pasikowski**

**CZŁONEK ZARZĄDU  
Dyrektor Finansowy**  
2) .....  
**Wojciech Kroskowski**

**CZŁONEK ZARZĄDU  
Dyrektor ds. Techniczno-Exploatacyjnych**  
3) .....  
**Dariusz Liszewski**  
(1)

**BILANS**  
na dzień 31.12.2013r.

AKTYWA		stan na dzień 31.12.2012r.	stan na dzień 31.12.2013r.	PASywa		stan na dzień 31.12.2012r.	stan na dzień 31.12.2013r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>647 541 270,13</b>	<b>619 645 728,68</b>	<b>A. Kapitał własny</b>		<b>-336 727 787,34</b>	<b>-390 735 915,50</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	58 202,41	2 066 791,14	I.	Kapitał zakładowy	1 540 606 000,00	1 540 606 000,00
	z tego:			II.	Należne wpłaty na poczet kapitału zakładowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	III.	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	IV.	Kapitał zapasowy	2 037 057 057,23	2 037 057 057,23
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	58 202,41	2 066 791,14	V.	Kapitał z aktualizacji i wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	625 794 185,03	598 848 082,79	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 870 053 437,27	-3 914 390 844,57
	z tego:			VIII.	Zysk (strata) netto	-44 337 407,30	-54 008 128,16
1.	Środki trwałe, z tego:	611 536 705,45	590 105 452,69	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
a.	grunty, w tym:	70 804 029,53	66 722 071,28	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>1 215 617 068,15</b>	<b>1 210 987 923,06</b>
	- prawo użytkowania wieczystego gruntów	70 804 029,53	66 722 071,28	I.	Rezerwy na zobowiązania	247 184 907,22	245 095 559,10
b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	219 120 385,91	212 194 511,02		z tego:		
c.	urządzenia techniczne i maszyny	19 769 341,45	17 446 531,55	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 673 882,69	18 705 854,75
d.	środki transportu	299 930 859,86	292 071 944,25	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	161 206 414,33	156 862 557,73
e.	inne środki trwałe	1 912 088,70	1 670 394,58	a.	długoterminowa	115 814 916,75	114 977 958,17
2.	Środki trwałe w budowie	14 247 479,58	8 742 830,10	b.	krótkoterminowa	45 591 497,58	41 884 599,56
3.	Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	64 304 610,20	69 527 146,62
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	a.	długoterminowe	0,00	0,00
	z tego:			b.	krótkoterminowe	64 304 610,20	69 527 146,62
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	11 520 000,00
2.	od pozostałych jednostek	0,00	0,00		z tego:		
IV.	Inwestycje długoterminowe	25 000,00	25 000,00	1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	z tego:			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	11 520 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	25 000,00	c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	11 520 000,00
a.	w jednostkach powiązanych	25 000,00	25 000,00	d.	inne	0,00	0,00
	z tego:			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	834 637 615,76	830 314 148,11
- udziały lub akcje	25 000,00	25 000,00		z tego:			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1.	wobec jednostek powiązanych	38 056,80	26 063,93	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 056,80	26 063,93	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	38 056,80	26 063,93		
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	z tego:			b.	inne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	818 388 844,78	815 260 026,68	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	1 280 000,00	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	655 518 923,81	698 883 556,23
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 673 882,69	18 705 854,75	- do 12 miesięcy	353 489 972,81	434 504 605,23	
	z tego:			- powyżej 12 miesięcy	302 028 951,00	264 378 951,00	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 673 882,69	18 705 854,75	e.	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>231 348 010,68</b>	<b>200 606 278,88</b>	g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 785 719,58	59 102 434,65
I.	Zapasy	29 293 485,81	30 791 044,36	h.	z tytułu wynagrodzeń	47 879 806,65	29 128 251,43
	z tego:			i.	inne	50 204 394,62	26 867 784,35
1.	Materiały	29 244 947,60	30 746 432,39	3.	wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	4.	fundusze specjalne	16 210 714,20	15 028 057,52
3.	Produkty w toku	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	133 794 545,17	124 058 215,85
4.	Towary	12 112,17	42 787,93		z tego:		
5.	Zaliczki na dostawy	36 426,04	1 824,06	1.	ujemna wartość firmy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	155 964 708,05	139 143 561,93	2.	inne rozliczenia międzyokresowe	133 794 545,17	124 058 215,85
	z tego:			a.	długoterminowe	116 619 318,23	107 878 982,66
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b.	krótkoterminowe	17 175 226,94	18 179 233,19
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	<b>PASywa RAZEM</b>		<b>878 889 280,81</b>	<b>820 252 007,56</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00					
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
b.	inne	0,00	0,00				
2.	od pozostałych jednostek	155 964 708,05	139 143 561,93				
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	25 734 239,19	28 856 363,34				
- do 12 miesięcy	25 734 239,19	28 856 363,34					
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
b.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	96 815 908,51	77 045 476,55				
c.	inne	33 414 560,35	33 241 722,04				
d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
3.	wewnątrzzakładowe	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	28 262 171,95	20 462 572,85				
	z tego:						
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 262 171,95	20 462 572,85				
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	z tego:						
- udziały lub akcje	0,00	0,00					
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	z tego:						
- udziały lub akcje	0,00	0,00					
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 262 171,95	20 462 572,85				
	z tego:						
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 358 037,89	2 537 375,50					
- inne środki pieniężne	28 906 134,06	17 925 197,35					
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 827 644,87	10 209 099,72				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>878 889 280,81</b>	<b>820 252 007,56</b>				

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
Dyrektor ds. Techniczno-Exploatacyjnych  
Dariusz Lisowski  
(1)

**PREZES ZARZĄDU**  
DYREKTOR GENERALNY  
Tomasz Pasikowski

20.05.2014  
**Dyrektor ds. Biura**  
wz.  
Katarzyna Skłopowicz  
Zastępca Dyrektora  
(podpisany w imieniu)

Podpisy Członków Zarządu:  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
Dyrektor Finansowy  
Wojciech Kroskowski



"Przewozy Regionalne" sp. z o.o.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres 1.01.2013r. - 31.12.2013r.

PRZYCHODY / KOSZTY	rok poprzedni	rok bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, z tego:</b>	<b>795 035 805,48</b>	<b>717 739 165,85</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym	783 606 264,14	704 914 366,44
- Dotacja przedmiotowa do ulg ustawowych	155 167 242,62	139 260 883,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 370 280,88	2 882 260,53
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 059 260,46	9 942 538,88
<b>B. Koszty działalności operacyjnej, z tego:</b>	<b>1 843 835 904,22</b>	<b>1 560 138 460,80</b>
I. Amortyzacja	57 319 107,75	56 726 706,66
II. Zużycie materiałów i energii	355 592 143,49	306 617 556,23
III. Usługi obce	656 435 917,74	549 333 362,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 900 740,10	16 712 107,47
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	569 201 427,13	475 309 091,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	152 979 179,20	124 234 726,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 417 189,78	28 552 962,37
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	2 990 199,03	2 651 948,08
<b>C. Zysk (Strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 048 800 098,74</b>	<b>-842 399 294,95</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 060 291 161,56</b>	<b>872 505 385,81</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 173 737,61	8 943 422,25
II. Dotacje	951 419 371,87	793 893 820,65
III. Inne przychody operacyjne	88 698 052,08	69 668 142,91
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>85 448 634,31</b>	<b>61 189 178,65</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 954 753,76	7 485 364,08
III. Inne koszty operacyjne	80 493 880,55	53 703 814,57
<b>F. Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-73 957 571,49</b>	<b>-31 083 087,79</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>44 844 968,26</b>	<b>8 772 934,38</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 916 259,45	1 219 715,21
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	40 928 708,81	7 553 219,17
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>15 224 804,07</b>	<b>31 697 974,75</b>
I. Odsetki, w tym	14 798 870,31	29 971 631,50
- od jednostek powiązanych	296,46	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	425 933,76	1 726 343,25
<b>I. Zysk (Strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-44 337 407,30</b>	<b>-54 008 128,16</b>
<b>J. Zysk (Strata) na zdarzeniach nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (Strata) brutto (I+J.I-J.II)</b>	<b>-44 337 407,30</b>	<b>-54 008 128,16</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) część bieżąca	0,00	0,00
b) część odroczone	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-44 337 407,30</b>	<b>-54 008 128,16</b>

Podpisy Członków Zarządu:

Warszawa, dnia 20.12.2014r.

**DYREKTOR BIURA**

wz.

*Katarzyna Skłopowicz*  
Zastępca Dyrektora  
Główny Księgowy  
(podpis osoby sporządzającej)

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
Dyrektor Finansowy

*Wojciech Kroskowski*  
Wojciech Kroskowski

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
Dyrektor ds. Technicznych i Eksploatacyjnych

*Dariusz Liszewski*  
Dariusz Liszewski  
(1)

**PREZES ZARZĄDU**  
DYREKTOR GENERALNY

*Tomasz Pasikowski*  
Tomasz Pasikowski

"Przewozy Regionalne" sp. z o.o.

**RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
za okres 1.01.2013r.- 31.12.2013r.**

A. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		rok poprzedni	rok bieżący
I.	Zysk (strata) netto	-44 337 407,30	-54 008 128,16
II.	Korekty razem	-1 010 914 347,55	-811 259 573,26
1.	Amortyzacja	57 319 107,75	56 726 706,66
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-20 701 000,72	-3 931 628,14
5.	Zmiana stanu rezerw	-30 565 132,99	-2 089 348,12
6.	Zmiana stanu zapasów	10 309 206,67	-1 497 558,57
7.	Zmiana stanu należności	9 961 528,88	16 051 074,38
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25 486 573,03	25 442 068,57
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 289 291,98	-4 281 878,16
10.	Inne korekty	-1 059 435 338,19	-897 679 009,88
III.	Przeprawy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 055 251 754,85	-865 267 701,42
<b>B. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
I.	Wpływy (+)	28 304 002,69	10 265 055,86
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 304 002,69	10 265 055,86
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych:	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
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 (-)	-42 096 781,42	-55 608 085,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-42 096 781,42	-55 608 085,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych (-)	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki (-)	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych (-)	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki (-)	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeprawy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)	-13 792 778,73	-45 343 029,49
<b>C. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
I.	Wpływy (+)	1 065 184 952,65	902 811 131,81
1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitałów	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 065 184 952,65	902 811 131,81
II.	Wydatki (-)	0,00	0,00
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
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	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeprawy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)	1 065 184 952,65	902 811 131,81
D.	Przeprawy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	-3 859 580,93	-7 799 599,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 859 580,93	-7 799 599,10
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	32 121 752,88	28 262 171,95
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	28 262 171,95	20 462 572,85
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 244 309,84	3 722 942,45

Podpisy Członków Zarządu:

Warszawa, dnia 20.05.2014.

**DYREKTOR BIURA**

wz.   
Katarzyna Sklepowicz  
Zastępca Dyrektora  
Główny Księgowy  
(podpis osoby sporządzającej)

**CZŁONEK ZARZĄDU**

  
Dyrektor Finansowy  
Wojciech Kroskowski

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
Dyrektor ds. Techniczno-Exploatacyjnych

  
Dariusz Liszewski  
(1)

**PREZES ZARZĄDU**  
DIREKTOR GENERALNY

  
Tomasz Pasikowski

"Przewozy Regionalne" sp. z o.o.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
za okres 1.01.2013r.-31.12.2013r.

		rok poprzedni	rok bieżący
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-292 390 380,04	-336 727 787,34
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów podstawowych		
I.a	Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-292 390 380,04	-336 727 787,34
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	1 540 606 000,00	1 540 606 000,00
1.1	Zmiany kapitału zakładowego	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- emisji akcji (wydania udziałów)	0,00	0,00
	- inne - aport	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (-):	0,00	0,00
	- umorzenia akcji (udziałów)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
1.2	Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 540 606 000,00	1 540 606 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu (-)	0,00	0,00
2.1	Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (+)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (-)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Akcje (udziały) własne na początek okresu (-)	0,00	0,00
3.1	Zmiany akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (-)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
3.2	Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	2 037 057 057,23	2 037 057 057,23
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad ustawowo wymaganą minimalną wartość)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (-):	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
4.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 037 057 057,23	2 037 057 057,23
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (-):	0,00	0,00
	- zbycia środków inwalnych	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- niezarejestrowany kapitał	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (-):	0,00	0,00
	- zarejestrowanie kapitału	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 817 347 458,99	-3 870 053 437,27
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b)	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (-):	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 817 347 458,99	-3 870 053 437,27
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b)	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-3 817 347 458,99	-3 870 053 437,27
a)	zwiększenia z tytułu (-):	-52 705 978,28	-44 337 407,30
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-52 705 978,28	-44 337 407,30
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu (+):	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 870 053 437,27	-3 914 390 844,57
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 870 053 437,27	-3 914 390 844,57
8.	Wynik netto	-44 337 407,30	-54 008 128,16
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-44 337 407,30	-54 008 128,16
c)	odpisy z zysku (-)	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	-336 727 787,34	-390 735 915,50
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-336 727 787,34	-390 735 915,50

Podpisy Członków Zarządu:

Warszawa, dnia 20.05.2014r.  
DYREKTOR BIURA

wz.  
Katarzyna Skłapowicz  
Zastępca Dyrektora  
Główny Księgowy

(podpis osoby sporządzającej)

CZŁONEK ZARZĄDU  
Dyrektor Finansowy  
Wojciech Kroskowski

CZŁONEK ZARZĄDU  
Dyrektor ds. Techniczno-Exploatacyjnych  
Dariusz Lisowski  
(1)

PREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR GENERALNY  
Tomasz Pasikowski



**Przewozy Regionalne**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia  
za okres obrotowy  
od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku**

## Wyjaśnienia do bilansu

### 1.1. Majątek trwały

Zmiany stanu majątku trwałego w okresie obrotowym od 1 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. przedstawiały się następująco:

#### Wartości niematerialne i prawne.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<u>Wartość początkowa</u>					
Saldo otwarcia			4 899 929,64		4 899 929,64
Zwiększenia			3 222 990,60		3 222 990,60
Zmniejszenia			350 343,21		350 343,21
Saldo zamknięcia			7 772 577,03		7 772 577,03
<u>Umorzenie</u>					
Saldo otwarcia			4 841 727,23		4 841 727,23
Zwiększenia			1 214 401,87		1 214 401,87
Zmniejszenia			350 343,21		350 343,21
Saldo zamknięcia			5 705 785,89		5 705 785,89
<u>Wartość netto</u>					
Saldo otwarcia			58 202,41		58 202,41
Saldo zamknięcia			2 066 791,14		2 066 791,14



„Przewozy Regionalne” sp. z o.o.  
Dodatkowe informacje i objaśnienia  
za okres obrotowy od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku

**Zmianę stanu środków trwałych przedstawia tabela poniżej:**

Wyszczególnienie	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
<b>Wartość początkowa</b>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>81 650 636,95</b>	<b>240 446 453,29</b>	<b>70 442 784,12</b>	<b>709 318 072,12</b>	<b>6 369 281,23</b>	<b>1 108 227 227,71</b>
Zwiększenia w tym:	15 799 810,00	39 905 758,09	8 766 310,04	68 818 255,10	1 074 718,93	134 364 852,16
Ze środków trwałych w budowie		1 423 775,91	4 121 211,14	17 060 273,71	445 666,46	23 050 927,22
Leasing				12 800 000,00		12 800 000,00
Przemieszczenia			1 239,00			1 239,00
Inne	15 799 810,00	38 481 982,18	4 643 859,90	38 957 981,39	629 052,47	98 512 685,94
Zmniejszenia w tym:	15 799 810,00	40 998 460,11	9 850 374,62	52 867 564,41	1 033 059,05	120 549 268,19
Sprzedaż			14 345,00	1 172 756,60	18 298,40	1 205 400,00
Likwidacja		2 516 477,93	5 189 488,32	12 735 608,42	391 577,85	20 833 152,52
Przemieszczenia				1 239,00		1 239,00
Inne	15 799 810,00	38 481 982,18	4 646 541,30	38 957 960,39	623 182,80	98 509 476,67
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>81 650 636,95</b>	<b>239 353 751,27</b>	<b>69 358 719,54</b>	<b>725 268 762,81</b>	<b>6 410 941,11</b>	<b>1 122 042 811,68</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>10 846 607,42</b>	<b>19 851 260,20</b>	<b>50 561 216,85</b>	<b>406 989 895,04</b>	<b>4 457 192,53</b>	<b>492 706 172,04</b>
Zwiększenia w tym:	6 589 042,75	11 596 117,67	10 594 914,08	61 649 320,95	1 218 668,51	91 648 063,96
Amortyzacja	4 081 958,25	7 714 093,36	6 504 267,75	36 869 430,89	692 897,75	55 862 648,00
Przemieszczenia			1 239,00			1 239,00
Inne	2 507 084,50	3 882 024,31	4 089 407,33	24 779 890,06	525 770,76	35 784 176,96
Zmniejszenia w tym:	2 507 084,50	4 288 137,62	9 243 942,94	36 922 376,79	935 314,51	53 896 856,36
Sprzedaż			10 493,25	625 046,48	18 298,40	653 838,13
Likwidacja		406 113,31	5 097 374,76	11 514 983,25	386 487,02	17 404 958,34
Przemieszczenia				1 239,00		1 239,00
Inne	2 507 084,50	3 882 024,31	4 136 074,93	24 781 108,06	530 529,09	35 836 820,89
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>14 928 565,67</b>	<b>27 159 240,25</b>	<b>51 912 187,99</b>	<b>431 716 839,20</b>	<b>4 740 546,53</b>	<b>530 457 379,64</b>
<b>Odpis aktualizujący</b>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>1 474 807,18</b>	<b>112 225,82</b>	<b>2 397 317,22</b>	<b>0,00</b>	<b>3 984 350,22</b>
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia		1 474 807,18	112 225,82	917 337,87		2 504 370,87
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 479 979,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 479 979,35</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>70 804 029,53</b>	<b>219 120 385,91</b>	<b>19 769 341,45</b>	<b>299 930 859,86</b>	<b>1 912 088,70</b>	<b>611 536 705,45</b>
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>66 722 071,28</b>	<b>212 194 511,02</b>	<b>17 446 531,55</b>	<b>292 071 944,26</b>	<b>1 670 394,58</b>	<b>590 105 452,69</b>

Zwiększenia rzeczowego majątku trwałego wynikają przede wszystkim z przeprowadzonych modernizacji i ulepszeń środków trwałych oraz leasingu. Zmniejszenia nastąpiły głównie w wyniku likwidacji i sprzedaży zbędnego majątku.

Odpisy aktualizujące dotyczą przede wszystkim grupy siódmej składników majątku trwałego i zostały dokonane ze względu na brak ważnego świadectwa sprawności technicznej taboru.

**Środki trwałe w budowie.**

B.Z. 31.12.2012r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów					Zaniechane inwestycje	Odpisy aktualizujące	B.Z. 31.12.2013r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Wartości niemat. i prawne			
14 247 479,58	24 562 549,13	1 423 775,91	4 121 211,14	17 060 273,71	445 666,46	2 872 647,39	411 508,00	3 732 316,00	8 742 630,10

**1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

**Prawo wieczystego użytkowania gruntu.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w /m <sup>2</sup> /	848 568	-	-	848 568
Wartość początkowa	81 650 636,95	-	-	81 650 636,95

**1.3. Wartość niemortyzowanych środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>B.Z. 31.12.2012r.</b>	0,00	40 643 342,31	286 816,37	1 046 345 117,72	65 006,52	<b>1 087 340 282,92</b>
środki trwałe w dzierżawie	0,00	40 643 342,31	286 816,37	355 551 254,29	59 760,52	<b>396 541 173,49</b>
środki trwałe w użyczeniu	0,00	0,00	0,00	690 793 863,43	5 246,00	<b>690 799 109,43</b>
<b>B.Z. 31.12.2013r.</b>	9 968,00	35 819 273,46	275 656,37	1 227 369 250,21	58 106,52	<b>1 263 532 254,56</b>
środki trwałe w dzierżawie	9 968,00	35 819 273,46	275 656,37	471 405 063,23	52 860,52	<b>507 562 821,58</b>
środki trwałe w użyczeniu	0,00	0,00	0,00	755 964 186,98	5 246,00	<b>755 969 432,98</b>

**1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Spółka nie ma zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

**1.5. Długoterminowe aktywa finansowe**

**Udziały w Spółce KOW media&marketing Sp. z o.o.**

Wyszczególnienie	Saldo otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia
Wartość w bilansie	25 000,00	-	-	25 000,00
Ilość udziałów	500			500
Wartość jednostkowa udziału	50,00			50,00
Udział w kapitale podstawowym	4,17%			4,17%

## 1.6. Kapitał własny

### Zmiany w kapitałach Spółki w okresie obrotowym

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik lat ubiegłych
Saldo otwarcia	1 540 606 000,00	2 037 057 057,23	0,00	-3 870 053 437,27
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-44 337 407,30
Saldo zamknięcia	1 540 606 000,00	2 037 057 057,23	0,00	-3 914 390 844,57

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.540.606.000,00 zł i jest podzielony na 1.540.606 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy.

### Struktura własności kapitału zakładowego Spółki na dzień 31.12.2013r.

Nazwa Wspólnika	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale podstawowym
1. Województwo Mazowieckie	207 982	207 982	207 982 000,00	13,5 %
2. Województwo Wielkopolskie	149 439	149 439	149 439 000,00	9,7 %
3. Województwo Śląskie	141 736	141 736	141 736 000,00	9,2 %
4. Województwo Dolnośląskie	112 465	112 465	112 465 000,00	7,3 %
5. Województwo Pomorskie	109 383	109 383	109 383 000,00	7,1 %
6. Województwo Małopolskie	98 599	98 599	98 599 000,00	6,4 %
7. Województwo Kujawsko-Pomorskie	89 355	89 355	89 355 000,00	5,8 %
8. Województwo Zachodniopomorskie	89 355	89 355	89 355 000,00	5,8 %
9. Województwo Łódzkie	87 815	87 815	87 815 000,00	5,7 %
10. Województwo Lubelskie	84 733	84 733	84 733 000,00	5,5 %
11. Województwo Warmińsko-Mazurskie	81 652	81 652	81 652 000,00	5,3 %
12. Województwo Podkarpackie	75 490	75 490	75 490 000,00	4,9 %
13. Województwo Podlaskie	58 543	58 543	58 543 000,00	3,8 %
14. Województwo Lubuskie	55 461	55 461	55 461 000,00	3,6 %
15. Województwo Opolskie	52 380	52 380	52 380 000,00	3,4 %
16. Województwo Świętokrzyskie	46 218	46 218	46 218 000,00	3,0 %
<b>RAZEM</b>	<b>1 540 606</b>	<b>1 540 606</b>	<b>1 540 606 000,00</b>	<b>100%</b>

## 1.7. Propozycja pokrycia straty

Spółka posiada na koniec roku obrotowego kapitał zapasowy w wysokości niewystarczającej na pokrycie strat z lat ubiegłych, dlatego proponuje się stratę za 2013 rok pokryć kapitałem zapasowym, który powstanie w przyszłych okresach lub z zysków lat przyszłych.

## 1.8. Rezerwy

Na dzień bilansowy Spółka wykazuje rezerwy w wysokości 245.095.559,10 zł. Zmiany w stanie rezerw zostały przedstawione w poniższych zestawieniach.

### Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerw na początek okresu	21 673 882,69
Zwiększenia w ciągu roku	0,00
Zmniejszenie w ciągu roku / rozwiązanie	2 968 027,94
<b>Stan rezerw na koniec okresu</b>	<b>18 705 854,75</b>

### Podstawa utworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku
Wartość netto majątku, na którym występują różnice pomiędzy stawkami niższą księgową i wyższą podatkową	105 950 934,85	68 392 038,36	37 558 896,49	7 136 190,33
Należności z tytułu odsetek	120 778,63	0,00	120 778,63	22 947,94
Dotacje nieotrzymane	23 973 991,11	0,00	23 973 991,11	4 555 058,31
Wartość netto środków trwałych odniesiona na kapitał zapasowy	36 798 200,88	0,00	36 798 200,88	6 991 658,17
<b>RAZEM</b>	<b>166 843 905,47</b>	<b>68 392 038,36</b>	<b>98 451 867,11</b>	<b>18 705 854,75</b>

### Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	długoterminowe	krótkoterminowe
<u>Stan rezerw na początek okresu</u>	115 614 916,75	45 591 497,58
Świadczenia emerytalne i rentowe	35 803 267,52	6 229 641,03
Nagrody jubileuszowe	79 811 649,23	16 272 583,88
Urlopy wypoczynkowe	0,00	17 171 662,21
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	5 917 610,46
<u>Zwiększenia w ciągu okresu</u>	<u>0,00</u>	<u>39 469 727,56</u>
Świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	6 357 458,71
Nagrody jubileuszowe	0,00	12 992 203,21
Urlopy wypoczynkowe	0,00	20 120 065,64
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	0,00
<u>Zmniejszenia w ciągu okresu</u>	<u>636 958,58</u>	<u>43 176 625,58</u>
<i>wykorzystanie:</i>		
Świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	6 745 661,95
Nagrody jubileuszowe	0,00	15 969 096,59
Urlopy wypoczynkowe	0,00	2 334 485,97
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	2 754 271,83
<i>rozwiązanie:</i>		
Świadczenia emerytalne i rentowe	473 317,65	0,00
Nagrody jubileuszowe	163 640,93	0,00
Urlopy wypoczynkowe	0,00	14 837 176,24
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	535 933,00
<u>Stan na koniec okresu</u>	<u>114 977 958,17</u>	<u>41 884 599,56</u>
Świadczenia emerytalne i rentowe	35 329 949,87	5 841 437,79
Nagrody jubileuszowe	79 648 008,30	13 295 690,50
Urlopy wypoczynkowe	0,00	20 120 065,64
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	2 627 405,63

**Pozostałe rezerwy krótkoterminowe**

<u>Stan rezerw na początek okresu</u>	64 304 610,20
Odsetki od zobowiązań	49 836 498,90
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	5 509 109,61
Pozostałe	8 959 001,69
<u>Zwiększenia w ciągu okresu</u>	12 089 867,62
Odsetki od zobowiązań	8 684 680,27
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	606 333,39
Pozostałe	2 798 853,96
<u>Zmniejszenia w ciągu okresu</u>	6 867 331,20
<i>wykorzystanie:</i>	
Odsetki od zobowiązań	1 664 707,39
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	1 408 727,98
Pozostałe	2 407 848,06
<i>rozwiązanie</i>	
Odsetki od zobowiązań	727 041,18
Pozostałe	659 006,59
<u>Stan na koniec okresu</u>	69 527 146,62
Odsetki od zobowiązań	56 129 430,60
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	4 706 715,02
Pozostałe	8 691 001,00

**1.9. Zapasy**

Wartość brutto	Materiały	Towary	Zaliczki na dostawy	RAZEM
B.Z. 31.12.2012r.	33 420 674,07	12 112,17	36 426,04	33 469 212,28
B.Z. 31.12.2013r.	34 138 894,59	42 787,93	1 824,06	34 183 506,58
<b>Odpisy aktualizujące</b>				
B.Z. 31.12.2012r.	4 175 726,47			4 175 726,47
Zwiększenia	6 308 183,54			6 308 183,54
Zmniejszenia	7 091 447,81			7 091 447,81
B.Z. 31.12.2013r.	3 392 462,20			3 392 462,20
<b>Wartość bilansowa</b>				
B.Z. 31.12.2012r.	29 244 947,60	12 112,17	36 426,04	29 293 485,81
B.Z. 31.12.2013r.	30 746 432,39	42 787,93	1 824,06	30 791 044,38

**Zapasy według okresów zalegania**

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				RAZEM
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	24 014 113,52	2 448 165,89	4 657 623,45	3 018 991,73	34 138 894,59
Towary (brutto)	28 286,43	2 836,99	0,00	11 664,51	42 787,93



### 1.10. Należności krótkoterminowe

Na dzień bilansowy w Spółce występują następujące należności:

Wyszczególnienie	Stan na B.Z.	Terminowe	Należności przeterminowane		
			do 180 dni	od 181 do 360 dni	powyżej 1 roku
<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>375 612 579,35</b>	<b>137 046 296,20</b>	<b>16 249 034,06</b>	<b>9 515 160,53</b>	<b>212 802 088,56</b>
z tytułu dostaw i usług (brutto)	258 511 985,50	27 790 229,62	14 551 353,85	6 549 525,04	209 620 876,99
z tytułu dostaw i usług (odpisy)	229 655 622,16	4 671 403,18	8 813 816,95	6 549 525,04	209 620 876,99
z tytułu dostaw i usług (netto)	28 856 363,34	23 118 826,44	5 737 536,90	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	77 045 476,55	77 045 476,55	0,00	0,00	0,00
inne (brutto)	36 242 073,80	32 210 590,03	1 252 301,52	13 091,35	2 766 090,90
inne (odpisy)	3 000 351,76	213 326,27	7 843,24	13 091,35	2 766 090,90
inne (netto)	33 241 722,04	31 997 263,76	1 244 458,28	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej (brutto)	3 813 043,50	0,00	445 378,69	2 952 544,14	415 120,67
dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	3 813 043,50	0,00	445 378,69	2 952 544,14	415 120,67
dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem brutto</b>	<b>375 612 579,35</b>	<b>137 046 296,20</b>	<b>16 249 034,06</b>	<b>9 515 160,53</b>	<b>212 802 088,56</b>
Odpisy aktualizujące	236 469 017,42	4 884 729,45	9 267 038,88	9 515 160,53	212 802 088,56
<b>Należności netto</b>	<b>139 143 561,93</b>	<b>132 161 566,75</b>	<b>6 981 995,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	Kwota
Rozrachunki z tytułu VAT	43 412 457,00
Rozrachunki z samorządami z tytułu dotacji	23 973 991,11
Rozrachunki z samorządami z innych tytułów	9 600 293,44
Pozostałe	58 735,00
<b>Ogółem</b>	<b>77 045 476,55</b>

Należności z innych tytułów	Kwota
Rozliczenie podatku VAT w przyszłych miesiącach	13 461 460,88
Rozrachunki z ZFŚS	10 968 771,08
Wadia	5 744 701,62
Pozostałe	6 067 140,22
<b>Ogółem</b>	<b>36 242 073,80</b>
Odpisy aktualizujące	3 000 351,76
<b>Należności z innych tytułów netto</b>	<b>33 241 722,04</b>

Zmiany dotyczące dokonanych odpisów aktualizujących w roku obrotowym 2013 zostały zaprezentowane w poniższym zestawieniu.

<b>Wartość odpisów aktualizujących na B.O.</b>	<b>230 275 561,14</b>
Zwiększenia w ciągu roku	31 161 407,18
Zmniejszenie z tytułu ustania przyczyny	24 044 206,01
Wykorzystanie odpisu	923 744,89
<b>Wartość odpisów aktualizujących na B.Z.</b>	<b>236 469 017,42</b>

### 1.11. Inwestycje krótkoterminowe

<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach:</b>	<b>2 537 375,50</b>
środki pieniężne na rachunkach bieżących	2 314 799,97
środki pieniężne na rachunku ZFŚS	0,00
środki pieniężne w kasie	222 575,53
<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>17 925 197,35</b>
lokaty	12 142 958,36
lokaty - ZFŚS	3 722 382,45
środki pieniężne w drodze	2 056 896,54
pozostałe	2 960,00
<b>Ogółem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>20 462 572,85</b>

### 1.12. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałych jednostek	0,00	2 560 000,00	0,00	2 560 000,00	0,00	6 400 000,00	0,00	11 520 000,00
z tego inne zobowiązania finansowe	0,00	2 560 000,00	0,00	2 560 000,00	0,00	6 400 000,00		11 520 000,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>2 560 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 560 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 520 000,00</b>

### 1.13. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wobec	Stan na B.Z.	Terminowe	Zobowiązania przeterminowane		
			do 180 dni	od 180 do 360 dni	powyżej 1 roku
<b>Jednostek powiązanych</b>	<b>26 063,93</b>	<b>233,93</b>	<b>25 830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług	26 063,93	233,93	25 830,00		0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>815 260 026,66</b>	<b>583 447 033,37</b>	<b>193 294 592,67</b>	<b>3 810 665,01</b>	<b>34 707 735,61</b>
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	698 883 556,23	468 021 312,49	192 515 766,98	3 663 808,80	34 682 667,96
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	59 102 434,65	59 102 434,65	0,00	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	29 126 251,43	29 126 251,43	0,00	0,00	0,00
inne	26 867 784,35	25 917 034,80	778 825,69	146 856,21	25 067,65
<b>ZFŚS</b>	<b>15 028 057,52</b>	<b>15 028 057,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>830 314 148,11</b>	<b>598 475 324,82</b>	<b>193 320 422,67</b>	<b>3 810 665,01</b>	<b>34 707 735,61</b>

Łączna kwota przyszłych opłat leasingowych na dzień 31.12.2013r., wynikająca z umów leasingu finansowego zawartych przez Spółkę wynosi 21.445.230,48 zł, z tego: część kapitałowa długoterminowa 11.520.000,00 zł, część kapitałowa krótkoterminowa 1.280.000,00 zł, część odsetkowa 4.635.146,73 zł, podatek VAT 4.010.083,75 zł.

**Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń**

Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	Kwota
Rozrachunki z ZUS	46 283 338,97
Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	7 541 696,93
Zobowiązania z tytułu dotacji przedmiotowej	3 454 183,00
Pozostałe rozrachunki z budżetem	1 823 215,75
<b>RAZEM</b>	<b>59 102 434,65</b>

**1.14. Rozliczenia międzyokresowe**

**Podstawa utworzenia aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Wyszczególnienie	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
Wartość netto majątku, na którym występują różnice pomiędzy stawkami wyższą księgową i niższą podatkową	80 232 017,83	180 395 540,94	100 163 523,11	19 031 069,39
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	247 654,05	0,00	247 654,05	47 054,27
Rezerwy na świadczenia pracownicze	156 862 557,73	0,00	156 862 557,73	29 803 885,97
Naliczone odsetki od zobowiązań	72 738 825,63	0,00	72 738 825,63	13 820 376,87
Zobowiązania z tytułu ZUS	29 096 054,65	0,00	29 096 054,65	5 528 250,38
Pozostałe rezerwy	13 397 716,02	0,00	13 397 716,02	2 545 566,04
Niewykorzystane straty podatkowe z lat ubiegłych	120 492 025,37	0,00	120 492 025,37	22 893 484,82
Korekta kosztów podatkowych od niezapłaconych zobowiązań	123 205 709,58	0,00	123 205 709,58	23 409 084,82
Odpis z tyt. aktualizacji aktywów trwałych i zapasów	7 780 417,24	0,00	7 780 417,24	1 478 279,28
Odpisy z tyt. utraty wartości należności	19 080 372,84	0,00	19 080 372,84	3 625 270,84
Przedsprzedaż biletów na rok 2014	1 682 079,48	0,00	1 682 079,48	319 595,10
Różnice kursowe bilansowe od śr. pieniężnych w walucie	3 772,00	0,00	3 772,00	716,68
<b>RAZEM</b>	<b>624 819 202,42</b>	<b>180 395 540,94</b>	<b>644 750 707,70</b>	<b>122 502 634,46</b>

W związku z tym, że Spółka wykorzystuje straty podatkowe z lat ubiegłych utworzono aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 18.705.854,75 zł.

**Saldo krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych składa się z następujących pozycji:**

Wyszczególnienie	stan na 31.12. 2012r.	stan na 31.12.2013r.
Korekta podatku naliczonego - "ulga na złe długi"	15 562 295,08	69 833,80
Świadczenia przejazdowe	0,00	7 613 848,51
Opłata prolongacyjna	1 006 948,00	913 222,00
Ubezpieczenia majątkowe	781 199,44	1 130 990,32
Naliczone świadczenia, do których prawa będą nabyte w roku następnym	227 984,78	136 311,53
Prenumerata czasopism	23 858,13	21 527,72
Inne koszty rozliczane w czasie	225 359,44	323 365,84
<b>RAZEM</b>	<b>17 827 644,87</b>	<b>10 209 099,72</b>

**Saldo rozliczeń międzyokresowych biernych i rozliczeń międzyokresowych przychodów składa się z następujących pozycji:**

	stan na 31.12.2012r.	stan na 31.12.2013r.
Otrzymane dotacje na modernizację taboru	127 696 795,23	118 996 579,04
Przed sprzedaż biletów	1 954 492,31	1 682 079,48
Zaliczka na dotację samorządową	3 635 714,93	2 320 500,56
Pozostałe	507 542,70	1 059 056,77
<b>RAZEM</b>	<b>133 794 545,17</b>	<b>124 058 215,85</b>

**1.15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy**

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Zastaw rejestrowy	331 182 554,20	412 891 000,00	412 891 000,00
Hipoteka umowna łączna	331 182 554,20	389 931 091,00	389 931 091,00
Weksel in blanco	127 358 211,67	na sumę odpowiadającą aktualnemu zadłużeniu w przypadku opóźnienia płatności za trzy okresy rozliczeniowe	
Weksel in blanco	46 462 905,60	46 462 905,60	
Weksel in blanco	22 596 943,43	22 596 943,43	

**1.16. Zobowiązania warunkowe**

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

## 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### 2.1. Przychody netto ze sprzedaży

#### Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.2012r.-31.12.2012r.	01.01.2013r.-31.12.2013r.
Przychody z tytułu sprzedaży usług przewozowych	592 148 175,78	516 851 818,71
Dotacja przedmiotowa do ulg ustawowych	155 167 242,62	139 260 883,33
Pozostałe przychody ze sprzedaży produktów i usług	36 290 845,74	48 801 664,40
Przychody ze sprzedaży towarów	185 178,83	204 500,72
Przychody ze sprzedaży materiałów	8 874 081,63	9 738 038,16
Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne	2 370 280,88	2 882 260,53
<b>RAZEM</b>	<b>795 035 805,48</b>	<b>717 739 165,85</b>

#### Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

Wyszczególnienie	01.01.2012r.-31.12.2012r.	01.01.2013r.-31.12.2013r.
Kraj	791 367 951,78	713 234 166,74
Transport międzynarodowy	3 667 853,70	4 504 999,11
<b>RAZEM</b>	<b>795 035 805,48</b>	<b>717 739 165,85</b>

### 2.2. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2012r.-31.12.2012r.	01.01.2013r.-31.12.2013r.
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 173 737,61	8 943 422,25
2 Dotacje	951 419 371,87	793 893 820,65
Dotacja samorządowa	926 911 158,88	780 407 141,78
w tym dotacja na naprawę środków trwałych	51 116 026,29	37 309 588,88
Dotacja do przewozów międzynarodowych	10 746 997,09	1 984 975,88
Dotacja inwestycyjna do wielkości amortyzacji środków trwałych	13 761 215,90	11 501 702,99
3 Inne przychody operacyjne	88 698 052,08	69 668 142,91
Uzyskane kary grzywny i odszkodowania	21 239 034,60	10 770 221,22
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	11 369 912,26	5 170 094,34
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	41 764 104,18	44 790 761,50
Przychody z tyt. refaktur	6 106 632,06	5 374 396,28
Zwrot zasądzonych kosztów postępowania sądowego	504 410,24	427 743,21
Korekta podatku VAT	6 403 697,50	0,00
Pozostałe	1 310 261,24	3 134 926,36
<b>RAZEM</b>	<b>1 060 291 161,56</b>	<b>872 505 385,81</b>



### 2.3. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2012r.-31.12.2012r.	01.01.2013r.-31.12.2013r.
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 954 753,76	7 485 364,08
3.	Inne koszty operacyjne	80 493 880,55	53 703 814,57
	Utworzone rezerwy	55 368 726,94	39 440 113,40
	Wartość netto likwidowanych aktywów trwałych	608 517,02	3 428 194,18
	Kary, opłaty, grzywny, odszkodowania	5 022 369,62	1 319 690,30
	Wartość nabytych usług podleg. refakturowaniu	6 106 979,70	5 319 802,02
	Koszty wypłaconych rent cywilnych	1 105 528,73	1 337 793,87
	Naprawa taboru pokryta odszkodowaniem od ubezpieczyciela	7 252 247,99	0,00
	Pozostałe	5 029 510,55	2 858 220,80
<b>RAZEM</b>		<b>85 448 634,31</b>	<b>61 189 178,65</b>

### 2.4. Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2012r.-31.12.2012r.	01.01.2013r.-31.12.2013r.
1.	Odsetki	3 916 259,45	1 219 715,21
2.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3.	Inne przychody finansowe	40 928 708,81	7 553 219,17
	Umorzone odsetki	40 521 165,37	6 404 985,01
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności odsetkowe	394 208,48	67 872,02
	Sprzedaż wierzytelności	0,00	1 050 070,16
	Pozostałe	13 334,96	30 291,98
<b>RAZEM</b>		<b>44 844 968,26</b>	<b>8 772 934,38</b>

### 2.5. Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2012r.-31.12.2012r.	01.01.2013r.-31.12.2013r.
1.	Odsetki	14 798 870,31	29 971 631,50
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Inne koszty finansowe	425 933,76	1 726 343,25
	Opłata prolongacyjna	296 235,84	1 270 236,00
	Odpisy aktualizujące wartość odsetek	12 235,31	37 006,13
	Pozostałe	117 462,61	419 101,12
<b>RAZEM</b>		<b>15 224 804,07</b>	<b>31 697 974,75</b>

### 2.6. Działalność zaniechana

W roku 2013 „Przewozy Regionalne” sp. z o.o. nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności.

### 2.7. Koszty w układzie rodzajowym

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w układzie porównawczym.

## 2.8. Rozliczenie głównych pozycji różniących wynik bilansowy od wyniku podatkowego.

<b>Zysk brutto/Strata brutto</b>	<b>-54 008 128,16</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>	<b>1 028 774 678,32</b>
naliczone odsetki od należności nie zaliczane do przychodów podatkowych	119 725,73
rozwiązane rezerwy, które uprzednio nie były uznane za koszty uzyskania przychodu	44 790 761,50
dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz inne dotacje, subwencje i dopłaty związane z zakupem albo wytworzeniem środków trwałych (zwolnione)	932 715 632,28
rozwiązane odpisy aktualiz. stan należności, które uprzednio nie były uznane za kup	2 860 841,53
umorzone odsetki od zobowiązań	6 404 985,01
przychody do wielkości amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji	11 501 702,99
dotacje samorządowe, których wpłata nastąpi w roku 2014	23 973 991,11
przedsprzedaż biletów na rok 2013 dokonana w roku 2012	1 954 492,31
aktualizacja wartości aktywów trwałych i obrotowych	2 966 846,75
zwrot PCC od podwyższenia kapitału w 2010r.	1 350 256,00
pozostałe	135 443,11
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>37 427 093,98</b>
wpłacone odsetki, które były naliczone w latach ubiegłych	1 125 970,20
dotacja celowa (samorządowa) na zakup i modernizację majątku trwałego	2 792 993,37
wpłata w 2013 roku dotacji samorządowej za 2012rok	33 477 846,25
pozostałe	30 284,16
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu:</b>	<b>105 774 948,63</b>
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	5 312 002,94
wypłacone w roku 2013 wynagrodzenia za rok 2012	288 601,48
opłacone składki ZUS	29 580 165,38
amortyzacja podatkowa środków trwałych	59 586 332,44
wartość netto podatkowa likwidowanego i sprzedanego majątku	8 297 216,35
pozostałe	2 710 630,04
<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu:</b>	<b>1 247 519 067,91</b>
naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	21 434 210,26
nieściągalne, przedawnione i umorzone wierzytelności	246 697,19
kary umowne i odszkodowania	1 164 167,37
rezerwy (w tym na świadczenia pracownicze)	39 440 113,40
wpłaty na PFRON	10 013 779,88
niewypłacone wynagrodzenia i inne należności	247 654,05
składki ZUS, które zostaną opłacone w 2014 roku	29 096 054,65
wydatki i koszty finansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorz. teryt.	929 904 010,91
amortyzacja bilansowa środków trwałych	56 726 706,66
amortyzacja nieuznawana za koszty uzyskania przychodu	19 525 455,77
odpisy aktualizujące wartość należności	3 541 016,18
wartość bilansowa netto zlikwidowanych i sprzedanych środków trwałych	3 979 756,05
aktualizacja wartości aktywów trwałych i obrotowych	3 901 324,14
korekta kosztów podatkowych od niezapłaconych zobowiązań	123 205 709,58
pozostałe	5 092 411,82
<b>Dochód podatkowy/Strata podatkowa</b>	<b>96 388 406,78</b>
<b>Straty podatkowe z lat ubiegłych wykorzystane w 2013 r.</b>	<b>96 388 406,78</b>
<b>Dochód podatkowy(+) po wykorzystaniu strat / brak dochodu (-) po wykorzystaniu strat</b>	<b>0,00</b>

## **2.9. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki**

W okresie obrotowym Spółka poniosła koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w wysokości 2 882 260,53 zł z tytułu:

środki trwale w budowie	2 691 914,73
produkcja na magazyn	190 345,80

## **2.10. Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

W ciągu roku obrotowego w Spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

## **2.11. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W roku 2013 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 24.562,5 tys. zł, nakłady na ochronę środowiska poniesiono w wysokości 366,6 tys. zł. Natomiast na rok 2014 zaplanowane są nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 156.195,4 tys. zł, na ochronę środowiska w wysokości 355,7 tys. zł.

## **2.12. Kurs walut przyjętych do wyceny pozycji bilansowych i rachunku zysków i strat**

Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP (EUR średni kurs NBP 4,1472).

### 3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Działalność operacyjna	- 865 267 701,42
Działalność inwestycyjna	-45 343 029,49
Działalność finansowa	902 811 131,81
Przepływy pieniężne netto	-7 799 599,10
Stan środków pieniężnych na początek okresu	28 262 171,95
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	20 462 572,85
	=====

<b>Działalność operacyjna</b>	
<b>Pozycja A.II.4</b>	
Zysk ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-8 943 422,25
Strata z likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	3 428 194,18
Utworzenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	3 732 316,00
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	-2 504 370,87
Darowizny rzeczowego majątku trwałego	-20 253,20
Inne korekty aktywów trwałych	375 908,00
<b>Razem zmiana</b>	<b>-3 931 628,14</b>
<b>Pozycja A.II.7</b>	
Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2013r.	139 143 561,93
Należności dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2013r.	-3 791,76
<b>A. Należności 2013r.</b>	<b>139 139 770,17</b>
Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2012r.	155 964 708,05
Należności dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2012r.	-773 863,50
<b>B. Należności 2013r.</b>	<b>155 190 844,55</b>
<b>Razem zmiana /B-A/</b>	<b>16 051 074,38</b>
<b>Pozycja A.II.8</b>	
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2013r.	830 314 148,11
Zobowiązania dotyczące działalności finansowej na dzień 31.12.2013r.	- 1 280 000,00
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2013r.	-8 608 335,55
<b>A. Zobowiązania 2013r.</b>	<b>820 425 812,56</b>
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2012r.	834 637 615,76
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2012r.	-39 653 871,77
<b>B. Zobowiązania 2012r.</b>	<b>794 983 743,99</b>
<b>Razem zmiana /A-B/</b>	<b>25 442 068,57</b>
<b>Pozycja A.II.9</b>	
Czynne rozliczenia międzyokresowe na koniec roku	28 914 954,47
Rozliczenia międzyokresowe bierne na koniec roku	124 058 215,85
Wartość dotacji otrzymanych w roku sprawozdawczym	-5 132 121,93
Czynne rozliczenia międzyokresowe na początek roku	39 501 527,56
Rozliczenia międzyokresowe bierne na początek roku	133 794 545,17
<b>Razem zmiana</b>	<b>-4 281 878,16</b>
<b>Pozycja A.II.10</b>	
Dotacje w roku ich otrzymania, odniesione na wynik finansowy	-897 679 009,88
<b>Razem zmiana</b>	<b>-897 679 009,88</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>	
<b>Pozycja B.I.1</b>	
Wpływ ze sprzedaży aktywów trwałych	10 265 055,86
<b>Pozycja B.II.1</b>	
Nakłady na nabycie aktywów trwałych	24 562 549,13
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2012r.	39 653 871,77
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2013r.	-8 608 335,55
<b>Razem zmiana</b>	<b>55 608 085,35</b>



#### 4. Zagadnienia osobowe

##### 4.1. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w okresie obrotowym kształtowało się następująco:

Grupa zatrudnionych	okres obrotowy	okres poprzedni
Zarząd	4	4
Pracownicy umysłowi	1 337	1 585
Pracownicy fizyczni	8 793	11 000
<b>RAZEM</b>	<b>10 134</b>	<b>12 589</b>

##### 4.2. Wynagrodzenia zarządu i organów nadzorczych Spółki łącznie z wynagrodzeniem z zysku

Wynagrodzenie	okres obrotowy	okres poprzedni
Zarząd	1 117 266,30	1 010 268,39
Rada Nadzorcza	774 700,71	706 843,71
	<b>1 891 967,01</b>	<b>1 717 112,10</b>

##### 4.3. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych Spółki

Członkowie Zarządu, jak i członkowie organów nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

##### 4.4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	35 055,00	0,00	35 055,00
2	Usługi doradztwa podatkowego	295 870,02	181 427,50	114 442,52
3	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>330 925,02</b>	<b>181 427,50</b>	<b>149 497,52</b>

#### 5. Informacje o istotnych zdarzeniach i korektach

##### 5.1. Zmiany polityki rachunkowości


W roku obrotowym Spółka nie dokonała istotnych zmian w polityce rachunkowości.




6. Informacje dotyczące obrotów ze spółkami powiązаныmi kapitałowo


KOW media&marketing Sp. z o.o.


	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zobowiązania	26 063,93	38 056,80
Koszty działalności operacyjnej	287 383,87	48 697,80
Przychody finansowe	0,00	979,09
Koszty finansowe	0,00	296,46

Warszawa, dnia 20.05.2014r.  
**DYREKTOR BIURA**  
wz.   
**Katarzyna Sklepowicz**  
Zastępca Dyrektora  
Główny Księgowy  
.....  
(podpis osoby sporządzającej)

Podpisy Członków Zarządu:

1) .....  
**PREZES ZARZĄDU**  
**DYREKTOR GENERALNY**  
  
**Tomasz Pasikowski**

2) .....  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
**Dyrektor Finansowy**  
  
**Wojciech Kroskowski**

3) .....  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
**Dyrektor d/s Techniczno-eksploatacyjnych**  
  
**Dariusz Liszewski**  
(1)