

**Przewozy Regionalne sp. z o.o.**  
Zarząd  
ul. Wileńska 14a, 03-414 Warszawa  
tel.: (0-22) 474 14 05, fax: (0-22) 474 14 96  
info@p-r.com.pl



**Przewozy Regionalne**

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**  
**za okres obrotowy**  
**od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku**

## 1. Wyjaśnienia do bilansu

### 1.1. Majątek trwały

Zmiany stanu majątku trwałego w okresie obrotowym od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r. 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
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia			5 114 804,31		5 114 804,31
Zwiększenia			42 480,49		42 480,49
Zmniejszenia			257 355,16		257 355,16
Saldo zamknięcia			4 899 929,64		4 899 929,64
Umorzenie					
Saldo otwarcia			4 722 484,73		4 722 484,73
Zwiększenia			357 931,00		357 931,00
Zmniejszenia			238 688,50		238 688,50
Saldo zamknięcia			4 841 727,23		4 841 727,23
Wartość netto					
Saldo otwarcia			392 319,58		392 319,58
Saldo zamknięcia			58 202,41		58 202,41

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

Odpisy aktualizujące dotyczą przede wszystkim grupy siódmej składników majątku trwałego i zostały dokonane ze względu na brak ważnego świadectwa sprawności technicznej taboru. Pozostałe odpisy dotyczą środków trwałych zakwalifikowanych podczas inwentaryzacji jako nieprzydatne.

Zmianę stanu środków trwałych przedstawia tabela poniżej.

„Przewozy Regionalne” sp. z o.o.  
Dodatkowe informacje i objaśnienia  
za okres obrotowy od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku

	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	RAZEM
<u>Wartość początkowa</u>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>83 843 636,95</b>	<b>238 033 892,09</b>	<b>61 301 654,48</b>	<b>700 227 480,57</b>	<b>5 696 868,23</b>	<b>1 089 103 532,32</b>
Zwiększenia w tym:	3 308 052,00	19 659 632,74	13 014 315,53	242 320 435,07	1 151 886,66	279 454 322,00
Ze środków trwałych w budowie		6 149 982,47	11 168 941,77	44 918 644,96	799 526,68	63 037 095,88
Przemieszczenia			18 500,00			18 500,00
Inne	3 308 052,00	13 509 650,27	1 826 873,76	197 401 790,11	352 359,98	216 398 726,12
Zmniejszenia w tym:	5 501 052,00	17 247 071,54	3 873 185,89	233 229 843,52	479 473,66	260 330 626,61
Sprzedaż	2 193 000,00	3 563 537,50	262 211,62	8 244 043,72	19 030,00	14 281 822,84
Przemieszczenia					18 500,00	18 500,00
Likwidacja		329 074,83	1 654 197,56	27 583 709,69	92 150,98	29 659 133,06
Inne	3 308 052,00	13 354 459,21	1 956 776,71	197 402 090,11	349 792,68	216 371 170,71
<b>Saldo zamknięcia</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>
<u>Umorzenie</u>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>6 910 849,17</b>	<b>12 496 005,41</b>	<b>45 113 000,05</b>	<b>401 919 570,63</b>	<b>3 872 315,27</b>	<b>470 311 740,53</b>
Zwiększenia w tym:	4 421 900,95	8 765 588,71	8 804 888,21	157 331 026,89	970 856,08	180 294 260,84
Amortyzacja	4 091 095,75	7 583 286,91	7 411 634,45	37 195 955,04	707 404,60	56 989 376,75
Przemieszczenia			616,66			616,66
Inne	330 805,20	1 182 301,80	1 392 637,10	120 135 071,85	263 451,48	123 304 267,43
Zmniejszenia w tym:	486 142,70	1 410 333,92	3 356 671,41	152 260 702,48	385 978,82	157 899 829,33
Sprzedaż	155 337,50	193 055,49	210 505,93	4 818 432,00	19 030,00	5 396 360,92
Przemieszczenia					616,66	616,66
Likwidacja		34 976,63	1 616 589,80	27 306 898,63	92 150,98	29 050 616,04
Inne	330 805,20	1 182 301,80	1 529 575,68	120 135 371,85	274 181,18	123 452 235,71
<b>Saldo zamknięcia</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>
<u>Odpis aktualizujący</u>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>17 791,67</b>	<b>342,50</b>	<b>4 937 972,49</b>	<b>0,00</b>	<b>4 956 106,66</b>
Zwiększenia		1 457 015,51	112 225,82	1 493 930,09		3 063 171,42
Zmniejszenia			342,50	4 034 585,36		4 034 927,86
<b>Saldo zamknięcia</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>
<u>Wartość netto</u>						
<b>Saldo otwarcia</b>	<b>76 932 787,78</b>	<b>225 520 095,01</b>	<b>16 188 311,93</b>	<b>293 369 937,45</b>	<b>1 824 552,96</b>	<b>613 835 685,13</b>
<b>Saldo zamknięcia</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>

### Środki trwale w budowie

B.Z. 31.12.2011r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów					Zaniechane inwestycje	B.Z. 31.12.2012r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Wartości niemat. i prawne		
10 770 144,30	66 540 211,65	6 149 982,47	11 168 941,77	44 918 644,96	799 526,68	14 280,49	11 500,00	<b>14 247 479,58</b>

### 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

#### Prawo wieczystego użytkowania gruntu

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w /m <sup>2</sup> /	881 048	-	32 480	848 568
Wartość początkowa	83 843 636,95	-	2 193 000,00	81 650 636,95

### 1.3. Wartość nieamortyzowanych 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 trwale	<b>Razem</b>
<b>B.Z. 31.12.2012</b>	<b>0,00</b>	<b>40 643 342,31</b>	<b>286 816,37</b>	<b>1 046 345 117,72</b>	<b>65 006,52</b>	<b>1 087 340 282,92</b>
środki trwale w dzierzawie		40 643 342,31	286 816,37	355 551 254,29	59 760,52	<b>396 541 173,49</b>
środki trwale w użyczeniu				690 793 863,43	5 246,00	<b>690 799 109,43</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 jednostkach

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

<u>Saldo otwarcia</u>	25 000,00
- ilość udziałów	500
- wartość jednostkowa udziału	50,00
- % ilość udziałów	4,17%
- odpis aktualizujący	-
- wartość w bilansie	25 000,00
<u>Zwiększenia</u>	-
- ilość udziałów	-
- wartość jednostkowa udziału	-
<u>Zmniejszenia</u>	-
- ilość udziałów	-
- wartość jednostkowa udziału	-
<u>Saldo zamknięcia</u>	25 000,00
- ilość udziałów	500
- wartość jednostkowa udziału	50,00
- % ilość udziałów	4,17%
- odpis aktualizujący	-
- wartość w bilansie	25 000,00

#### 1.6. Kapitał własny

##### Zmiany w kapitałach Spółki w okresie obrotowym przedstawiały się następująco:

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik lat ubiegłych
Saldo otwarcia	1 540 606 000,00	2 037 057 057,23	0,00	-3 817 347 458,99
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-52 705 978,28
Saldo zamknięcia	1 540 606 000,00	2 037 057 057,23	0,00	-3 870 053 437,27

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 540 606 000,00 PLN i jest podzielony na 1 540 606 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 PLN każdy.

**Struktura własności kapitału zakładowego Spółki na dzień 31.12.2012r. :**

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**

Stratę proponuje się pokryć kapitałem zapasowym odtworzonym w przyszłych okresach lub z zysków lat przyszłych.

**1.8. Rezerwy**

Na dzień bilansowy Spółka wykazuje rezerwy w wysokości 247 184 907,22 PLN. Zmiany w stanie rezerw zostały przedstawione w poniższych zestawieniach.

**Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Stan rezerw na początek okresu	20 192 284,05
Zwiększenia w ciągu roku	1 481 598,64
Zmniejszenie w ciągu roku / rozwiązanie	0,00
Stan rezerw na koniec okresu	21 673 882,69

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

Wyszczególnienie	Wartość księgową	Wartość podatkowa	Różnica	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku
Amortyzacja księgową wolniejsza od podatkowej	113 338 868,71	78 063 392,26	35 275 476,45	6 702 340,53
Należności z tytułu odsetek	1 165 632,32	0,00	1 165 632,32	221 470,14
Dotacje nieotrzymane	33 477 846,25	0,00	33 477 846,25	6 360 790,79
Wartość netto środków trwałych odniesionych na kapitał zapasowy	44 154 111,74	0,00	44 154 111,74	8 389 281,23
<b>RAZEM</b>	<b>192 136 459,02</b>	<b>78 063 392,26</b>	<b>114 073 066,76</b>	<b>21 673 882,69</b>

**Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

	<u>długoterminowe</u>	<u>krótkoterminowe</u>
<u>Stan rezerw na początek okresu</u>	108 188 607,89	58 132 182,85
Świadczenia emerytalne i rentowe	36 038 402,11	6 337 310,63
Nagrody jubileuszowe	72 150 205,78	17 984 152,75
Urlopy wypoczynkowe	0,00	15 162 067,04
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	18 648 652,43
<u>Zwiększenia w ciągu okresu</u>	<u>8 614 104,35</u>	<u>53 356 399,35</u>
Świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	5 852 070,00
Nagrody jubileuszowe	8 614 104,35	16 272 583,88
Urlopy wypoczynkowe	0,00	17 142 665,36
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	14 089 080,11
<u>Zmniejszenia w ciągu okresu</u>	<u>1 187 795,49</u>	<u>65 897 084,62</u>
<i>wykorzystanie:</i>		
Świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	5 959 739,60
Nagrody jubileuszowe	952 660,90	17 984 152,75
Urlopy wypoczynkowe	0,00	3 298 799,40
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	26 820 122,08
<i>rozwiązanie:</i>		
Świadczenia emerytalne i rentowe	235 134,59	0,00
Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
Urlopy wypoczynkowe	0,00	11 834 270,79
Odprawy, pozwy sądowe	0,00	0,00
<u>Stan na koniec okresu</u>	<u>115 614 916,75</u>	<u>45 591 497,58</u>
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

### **Pozostałe rezerwy krótkoterminowe**

<u>Stan rezerw na początek okresu</u>	91 236 965,42
Odsetki od zobowiązań	79 628 263,71
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	3 105 147,31
Pozostałe	8 503 554,40
<u>Zwiększenia w ciągu okresu</u>	15 603 582,00
Odsetki od zobowiązań	3 915 242,49
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	3 852 554,94
Pozostałe	7 835 784,57
<u>Zmniejszenia w ciągu okresu</u>	42 535 937,22
<i>wykorzystanie:</i>	
Odsetki od zobowiązań	2 582 162,20
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	1 448 592,64
Pozostałe	5 199 376,64
<i>rozwiązanie</i>	
Odsetki od zobowiązań	31 124 845,10
Pozostałe	2 180 960,64
<b><u>Stan na koniec okresu</u></b>	<b>64 304 610,20</b>
Odsetki od zobowiązań	49 836 498,90
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	5 509 109,61
Pozostałe	8 959 001,69

### **1.9. Zapasy**

Wartość brutto	Materiały	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	<b>RAZEM</b>
B.Z. 31.12.2011r.	34 417 735,22	51 817,67	8 149 728,33	42 619 281,22
B.Z. 31.12.2012r.	33 420 674,07	12 112,17	36 426,04	33 469 212,28
Odpisy aktualizujące				
B.Z. 31.12.2011r.	3 016 588,74			3 016 588,74
Zwiększenia	8 794 619,95			8 794 619,95
Zmniejszenia	7 635 482,22			7 635 482,22
B.Z. 31.12.2012r.	4 175 726,47			4 175 726,47
Wartość bilansowa				
B.Z. 31.12.2011r.	31 401 146,48	51 817,67	8 149 728,33	39 602 692,48
B.Z. 31.12.2012r.	<b>29 244 947,60</b>	<b>12 112,17</b>	<b>36 426,04</b>	<b>29 293 485,81</b>

### **Zapasy według okresów zalegania**

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				<b>RAZEM</b>
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	24 913 134,02	3 029 408,65	2 120 064,81	3 358 066,59	33 420 674,07
Towary (brutto)	0,00	0,00	0,00	12 112,17	12 112,17



### 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 brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług netto	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>386 240 269,19</b>	<b>153 525 630,43</b>	<b>14 170 009,17</b>	<b>8 165 115,74</b>	<b>210 379 513,85</b>
z tytułu dostaw i usług brutto	254 003 921,72	27 874 368,06	9 786 210,60	7 974 279,51	208 369 063,55
z tytułu dostaw i usług odpisy	228 269 682,53	3 983 947,41	7 958 682,87	7 957 988,70	208 369 063,55
z tytułu dostaw i usług netto	25 734 239,19	23 890 420,65	1 827 527,73	16 290,81	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	96 815 908,51	96 815 908,51	0,00	0,00	0,00
inne	35 133 519,47	28 835 353,86	4 383 653,57	128 665,87	1 785 846,17
inne odpisy	1 718 959,12	5 650,00	84 263,67	115 048,87	1 513 996,58
inne netto	33 414 560,35	28 829 703,86	4 299 389,90	13 617,00	271 849,59
dochodzone na drodze sądowej	286 919,49	0,00	145,00	62 170,36	224 604,13
doch. na drodze sądow. odpisy	286 919,49	0,00	145,00	62 170,36	224 604,13
doch. na drodze sądow. netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem brutto</b>	<b>386 240 269,19</b>	<b>153 525 630,43</b>	<b>14 170 009,17</b>	<b>8 165 115,74</b>	<b>210 379 513,85</b>
Odpisy aktualizujące	230 275 561,14	3 989 597,41	8 043 091,54	8 135 207,93	210 107 664,26
<b>Należności netto</b>	<b>155 964 708,05</b>	<b>149 536 033,02</b>	<b>6 126 917,63</b>	<b>29 907,81</b>	<b>271 849,59</b>

Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	Kwota
Rozrachunki z tytułu VAT	53 110 392,00
Rozrachunki z samorządami z tytułu dotacji	33 477 846,25
Rozrachunki z samorządami z innych tytułów	10 179 455,26
Pozostałe	48 215,00
<b>Ogółem</b>	<b>96 815 908,51</b>
Należności z innych tytułów	Kwota
Rozliczenie podatku VAT w przyszłych miesiącach	10 795 401,74
Rozrachunki z ZFŚS	12 515 069,12
Wadia	8 065 139,85
Pozostałe	3 757 908,76
<b>Ogółem</b>	<b>35 133 519,47</b>
Odpis aktualizujący	1 718 959,12
<b>Należności z innych tytułów netto</b>	<b>33 414 560,35</b>

#### Zmiany dotyczące dokonanych odpisów aktualizujących w roku obrotowym 2012 zostały zaprezentowane w poniższym zestawieniu.

<b>Wartość odpisów aktualizujących na B.O.</b>	<b>221 019 228,90</b>
Zwiększenia w ciągu roku	31 442 583,67
Zmniejszenie z tytułu ustania przyczyny	16 748 016,39
Wykorzystanie odpisu	5 438 235,04
<b>Wartość odpisów aktualizujących na B.Z.</b>	<b>230 275 561,14</b>

### 1.11. Inwestycje krótkoterminowe

<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach:</b>	<b>1 356 037,89</b>
środki pieniężne na rachunkach bieżących	924 243,90
środki pieniężne na rachunku ZFŚS	0,00
środki pieniężne w kasie	431 793,99
<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>26 906 134,06</b>
lokaty	19 797 099,21
lokaty - ZFŚS	3 232 466,06
środki pieniężne w drodze	3 875 888,79
pozostałe	680,00
<b>Ogółem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>28 262 171,95</b>

### 1.12. Zobowiązania długoterminowe

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

### 1.13. Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na B.Z.	Terminowe	Zobowiązania przeterminowane		
			do 180 dni	od 180 do 360 dni	powyżej 1 roku
<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>38 056,80</b>	<b>210,60</b>	<b>37 846,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu dostaw i usług	38 056,80	210,60	37 846,20		0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>818 388 844,76</b>	<b>632 276 467,15</b>	<b>178 318 922,47</b>	<b>4 742 395,52</b>	<b>3 051 059,62</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	655 518 923,81	486 454 583,24	161 273 420,93	4 742 395,52	3 048 524,12
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 785 719,68	64 785 719,68	0,00	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	47 879 806,65	47 879 806,65	0,00	0,00	0,00
inne	50 204 394,62	33 156 357,58	17 045 501,54	0,00	2 535,50
<b>ZFŚS</b>	<b>16 210 714,20</b>	<b>16 210 714,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>834 637 615,76</b>	<b>648 487 391,95</b>	<b>178 356 768,67</b>	<b>4 742 395,52</b>	<b>3 051 059,62</b>

Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	Kwota
Rozrachunki z ZUS	49 610 500,58
Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	12 275 536,00
Zobowiązania z tytułu dotacji przedmiotowej	2 621 838,00
Pozostałe rozrachunki z budżetem	277 845,10
<b>RAZEM</b>	<b>64 785 719,68</b>

### 1.14. Rozliczenia międzyokresowe

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

Wyszczególnienie	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
Amortyzacja księgowa szybsza od podatkowej	80 075 122,95	185 282 175,62	105 207 052,67	19 989 340,01
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	288 601,48	0,00	288 601,48	54 834,28
Rezerwy na świadczenia pracownicze	161 206 414,33	0,00	161 206 414,33	30 629 218,72
Naliczone odsetki od zobowiązań	63 024 696,14	0,00	63 024 696,14	11 974 692,27
Zobowiązania z tytułu ZUS	29 580 165,38	0,00	29 580 165,38	5 620 231,42
Pozostałe rezerwy	14 468 111,30	0,00	14 468 111,30	2 748 941,15
Niewykorzystane straty podatkowe z lat ubiegłych	216 880 432,15	0,00	216 880 432,15	41 207 282,11
Odpis z tyt. aktualizacji aktywów trwałych i zapasów	6 932 994,47	0,00	6 932 994,47	1 317 268,95
Odpisy z tyt. utraty wartości należności	29 938 767,08	0,00	29 938 767,08	5 688 365,75
Przedsprzedaż biletów na rok 2013	1 954 492,31	0,00	1 954 492,31	371 353,54
Różnice kursowe bilansowe od śr. pieniężnych w walucie	31 483,23	0,00	31 483,23	5 981,81
<b>RAZEM</b>	<b>604 381 280,82</b>	<b>185 282 175,62</b>	<b>629 513 210,54</b>	<b>119 607 510,01</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 21 673 882,69 PLN.

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

	stan na 31.12. 2011r.	stan na 31.12.2012r.
Świadczenia przejazdowe	12 402 556,88	0,00
Korekta podatku naliczonego - "ulga na złe długi"	15 562 295,08	15 562 295,08
Prenumerata czasopism	32 806,40	23 858,13
Ubezpieczenia majątkowe	984 647,30	781 199,44
Naliczone świadczenia, do których prawa będą nabyte w roku następnym	214 953,36	227 984,78
Posiłki profilaktyczne	128 371,90	2 540,40
Opłata prolongacyjna	0,00	1 006 948,00
Inne koszty rozliczane w czasie	422 709,64	222 819,04
<b>RAZEM</b>	<b>29 748 340,56</b>	<b>17 827 644,87</b>

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

	stan na 31.12.2011r.	stan na 31.12.2012r.
otrzymane dotacje na modernizację taboru	139 335 015,47	127 696 795,23
przedsprzedaż biletów	2 391 122,09	1 954 492,31
zaliczka na dotację samorządową	0,00	3 635 714,93
pozostałe	47 182,18	507 542,70
<b>RAZEM</b>	<b>141 773 319,74</b>	<b>133 794 545,17</b>

**1.15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy**

W związku z zawartą w dniu 21 stycznia 2013r. Ugodą z PKP PLK S.A., dotyczącą spłaty zobowiązań za dostęp do infrastruktury kolejowej za lata 2009-2010, ustanowiono następujące zabezpieczenia:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Zastaw rejestrowy	384 378 951,00	412 891 000,00	412 891 000,00
Hipoteka umowna łączna	384 378 951,00	389 931 091,00	389 931 091,00

Kwota zobowiązania zostanie powiększona o odsetki naliczone zgodnie z Ugodą.

W związku z zawartą w dniu 04. 10. 2012r. umową z PESA Bydgoszcz S.A. dotyczącą przewłaszczenia na zabezpieczenie, dokonano następującego zabezpieczenia:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Przewłaszczenie na zabezpieczenie	8 924 880,00	9 150 000,00	9 150 000,00

**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 :

	01.01.2011r.-31.12.2011r.	01.01.2012r.-31.12.2012r.
Przychody z tytułu sprzedaży usług przewozowych	618 883 529,29	592 148 175,78
Dotacja przedmiotowa do ulg ustawowych	158 999 730,53	155 167 242,62
Pozostałe przychody ze sprzedaży produktów i usług	40 685 435,33	36 290 845,74
Przychody ze sprzedaży towarów	149 055,22	185 178,83
Przychody ze sprzedaży materiałów	6 559 502,52	8 874 081,63
Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne	811 259,48	2 370 280,88
<b>RAZEM</b>	<b>826 088 512,37</b>	<b>795 035 805,48</b>

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży:

	01.01.2011r.-31.12.2011r.	01.01.2012r.-31.12.2012r.
Kraj	819 084 611,49	791 367 951,78
Transport międzynarodowy	7 003 900,88	3 667 853,70
<b>RAZEM</b>	<b>826 088 512,37</b>	<b>795 035 805,48</b>

### 2.2. Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2011r.-31.12.2011r.	01.01.2012r.-31.12.2012r.
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 877 119,69	20 173 737,61
2 Dotacje	971 716 434,63	951 419 371,87
Dotacja samorządowa	929 835 535,15	926 911 158,88
w tym dotacja na naprawę środków trwałych	62 628 328,35	51 116 026,29
Dotacja do przewozów międzynarodowych	30 391 981,17	10 746 997,09
Dotacja inwestycyjna do wielkości amortyzacji środków trwałych	11 488 918,31	13 761 215,90
3 Inne przychody operacyjne	71 782 725,15	88 698 052,08
Uzyskane kary grzywny i odszkodowania	21 327 948,65	21 239 034,60
"Ulga na złe długi" - korekta VAT w związku z uregulowaniem faktur	2 629 281,37	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	2 305 458,41	11 369 912,26
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	38 144 808,03	41 764 104,18
Przychody z tyt. refaktur	5 914 738,92	6 106 632,06
Zwrot zasądzonych kosztów postępowania sądowego	512 237,98	504 410,24
Korekta podatku VAT	0,00	6 403 697,50
Pozostałe	948 251,79	1 310 261,24
<b>RAZEM</b>	<b>1 078 376 279,47</b>	<b>1 060 291 161,56</b>

### 2.3 Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2011r.-31.12.2011r.	01.01.2012r.-31.12.2012r.
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 414 910,25	4 954 753,76
3. Inne koszty operacyjne	56 732 619,80	80 493 880,55
Wartość netto likwidowanych aktywów trwałych	4 876 952,36	608 517,02
Utworzone rezerwy	35 958 065,19	55 368 726,94
Kary, opłaty, grzywny, odszkodowania	3 265 489,98	5 022 369,62
Wartość nabytych usług podleg. refakturowaniu	5 957 252,51	6 106 979,70
Koszty wypłaconych rent cywilnych	1 101 922,83	1 105 528,73
Naprawa taboru pokryta odszkodowaniem od ubezpieczyciela	0,00	7 252 247,99
Pozostałe	5 572 936,93	5 029 510,55
<b>RAZEM</b>	<b>58 147 530,05</b>	<b>85 448 634,31</b>

### 2.4 Przychody finansowe

	01.01.2011r.-31.12.2011r.	01.01.2012r.-31.12.2012r.
1. Odsetki	3 944 446,81	3 916 259,45
2. Aktualizacja wartości inwestycji	953 000,00	0,00
3. Inne przychody finansowe	4 159 376,63	40 928 708,81
Umorzone odsetki	4 059 801,24	40 521 165,37
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności odsetkowe	83 368,48	394 208,48
Pozostałe	16 206,91	13 334,96
<b>RAZEM</b>	<b>9 056 823,44</b>	<b>44 844 968,26</b>

### 2.5 Koszty finansowe

	01.01.2011r.-31.12.2011r.	01.01.2012r.-31.12.2012r.
1. Odsetki	69 081 160,75	14 798 870,31
2. Strata ze zbycia inwestycji	952 047,00	0,00
3. Inne koszty finansowe	1 898 861,79	425 933,76
Opłata prolongacyjna	1 671 902,00	296 235,84
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	3 376,70	12 235,31
Pozostałe	223 583,09	117 462,61
<b>RAZEM</b>	<b>71 932 069,54</b>	<b>15 224 804,07</b>

### 2.6. Działalność zaniechana

W roku 2012 „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>-44 337 407,30</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>	<b>1 231 275 567,25</b>
naliczone odsetki od należności nie zaliczane do przychodów podatkowych	851 570,06
rozwiązane rezerwy, które uprzednio nie były uznane za koszty uzyskania przychodu	41 764 104,18
dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego i inne dotacje (zwolnione)	1 080 380 412,44
rozwiązane odpisy aktualiz. stan należności, które uprzednio nie były uznane za koszty uzyskania przychodów	7 487 835,39
umorzone odsetki od zobowiązań	40 521 165,37
przychody do wielkości amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji	13 761 215,90
dotacje samorządowe, których wpłata nastąpi w roku 2013	33 477 846,25
przedsprzedaż biletów na rok 2012 dokonana w roku 2011	2 391 122,09
korekta podatku VAT w związku z nabyciem prawa do odliczenia	6 403 697,50
aktualizacja wartości aktywów trwałych i obrotowych	4 194 827,61
pozostałe	41 770,46
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>27 526 251,95</b>
wpłacone odsetki, które były naliczone w latach ubiegłych	1 747 883,91
dotacja celowa (samorządowa) na zakup i modernizację majątku trwałego	2 113 899,53
wpłata w 2012 roku dotacji samorządowej za 2011 r.	21 681 904,04
przedsprzedaż biletów na rok 2013 dokonana w roku 2012	1 954 492,31
pozostałe	28 072,16
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu:</b>	<b>129 009 377,33</b>
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	8 542 507,13
wypłacone wynagrodzenia za rok 2011	199 410,99
opłacone składki ZUS za rok 2011	16 425 086,95
amortyzacja podatkowa środków trwałych	61 690 993,22
wartość netto podatkowa likwidowanego i sprzedanego majątku	19 231 809,98
rozwiązanie rezerw utworzonych w latach ubiegłych	22 876 254,61
pozostałe	43 314,45
<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu:</b>	<b>1 299 554 331,13</b>
naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	11 504 530,20
nieściągalne, przedawnione i umorzone wierzytelności	261 136,62
kary umowne i odszkodowania	4 472 058,05
rezerwy (w tym na świadczenia pracownicze)	62 385 391,97
wpłaty na PFRON	12 242 147,00
niewypłacone wynagrodzenia i inne należności	288 601,48
składki ZUS, które zostaną opłacone w 2013 roku	29 580 165,38
wydatki i koszty finansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 078 245 862,91
amortyzacja bilansowa środków trwałych	57 319 107,75
amortyzacja nieuznawana za koszty uzyskania przychodu	21 526 821,15
odpisy aktualizujące wartość należności, aktywów trwałych i obrotowych	4 966 031,47
wartość bilansowa netto zlikwid. i sprzedanych środków trwałych	9 512 645,60
wartość netto zlikwid. i sprzedanych środków trwałych - nieuznawana za koszty uzyskania przychodu	5 032 613,11
renty cywilne i wyrównawcze	1 105 528,73
pozostałe	1 111 689,71
<b>Dochód podatkowy/Strata podatkowa</b>	<b>-77 541 768,80</b>

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

W okresie obrotowym Spółka poniosła koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w wysokości 2 370 280,88 PLN z tytułu:

środki trwałe w budowie	2 080 704,22
produkcja na magazyn	289 576,66

## **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 2012 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 66 540,2 tys. PLN, nakłady na ochronę środowiska poniesiono w wysokości 337,0 tys. PLN. Natomiast na rok 2013 zaplanowane są nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 355 653,1 tys. PLN, na ochronę środowiska w wysokości 407,3 tys. PLN.

## **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 4,0882).



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

Działalność operacyjna	- 1 055 251 754,85
Działalność inwestycyjna	-13 792 778,73
Działalność finansowa	1 065 184 952,65
Przepływy pieniężne netto	-3 859 580,93
Stan środków pieniężnych na początek okresu	32 121 752,88
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	28 262 171,95
	=====

<b>Działalność operacyjna</b>	
<b>Pozycja A.II.4</b>	
Zysk ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-20 173 737,61
Strata z likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	608 517,02
Utworzenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	3 063 171,42
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	-4 034 927,86
Darowizny rzeczowego majątku trwałego	-20 650,00
Ujawnione nadwyżki składników działalności inwestycyjnej	-156 488,06
Ujawnione niedobory składników działalności inwestycyjnej	1 614,37
Koszty zaniechania środków trwałych w budowie	11 500,00
<b>Razem zmiana</b>	<b>-20 701 000,72</b>
<b>Pozycja A.II.8</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>A. Zobowiązania 2012r.</b>	<b>794 983 743,99</b>
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2011r.	784 707 612,50
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2011r.	-15 210 441,54
<b>B. Zobowiązania 2011r.</b>	<b>769 497 170,96</b>
<b>Razem zmiana /A-B/</b>	<b>25 486 573,03</b>
<b>Pozycja A.II.9</b>	
Czynne rozliczenia międzyokresowe na koniec roku	39 501 527,56
Rozliczenia międzyokresowe bierne na koniec roku	133 794 545,17
Wartość dotacji otrzymanych w roku sprawozdawczym	-5 749 614,46
Czynne rozliczenia międzyokresowe na początek roku	49 940 624,61
Rozliczenia międzyokresowe bierne na początek roku	141 773 319,74
<b>Razem zmiana</b>	<b>-3 289 291,98</b>
<b>Pozycja A.II.10</b>	
Dotacje w roku ich otrzymania, odniesione na wynik finansowy	-1 059 435 338,19
<b>Razem zmiana</b>	<b>-1 059 435 338,19</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>	
<b>Pozycja B.I.1</b>	
Wpływ ze sprzedaży aktywów trwałych	28 304 002,69
<b>Pozycja B.II.1</b>	
Nakłady na nabycie aktywów trwałych	66 540 211,65
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2011r.	15 210 441,54
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2012r.	-39 653 871,77
<b>Razem zmiana</b>	<b>42 096 781,42</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	3*
Pracownicy umysłowi	1 585	1 672
Pracownicy fizyczni	11 000	11 705
<b>RAZEM</b>	<b>12 589</b> =====	<b>13 380</b> =====

\*) od 20 października 2011 roku skład Zarządu rozszerzony został do 4 osób

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

Wynagrodzenie	okres obrotowy	okres poprzedni
Zarząd	1 010 268,39	822 455,96
Rada Nadzorcza	706 843,71	634 605,96
	<b>1 717 112,10</b>	<b>1 457 061,92</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	Nazwa firmy	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
				wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	EKO-Bilans Sp. z o.o.	35 670,00	0,00	35 670,00
2	Usługi doradztwa podatkowego	Ernst&Young Sp. z o.o.	381 054,06	308 073,73	72 980,33
3	Pozostałe usługi		0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>		<b>416 724,06</b>	<b>308 073,73</b>	<b>108 650,33</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	38 056,80	9 137,12
Koszty działalności operacyjnej	48 697,80	31 109,00
Przychody finansowe	979,09	1 150,17
Koszty finansowe	296,46	382,22

Podpisy Członków Zarządu:

1) .....  
**PREZES ZARZĄDU**  
**DYREKTOR GENERALNY**  
**p.o.**  
*Paweł Stefański*  
**Paweł Stefański**  
Członek Zarządu

2) .....  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
**Dyrektor Finansowy**  
*Elżbieta Grudziń*  
**Elżbieta Grudziń**

3) .....  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
**Dyrektor ds. Pracowniczych**  
*Danuta Bodzek*  
**Danuta Bodzek**

Warszawa, dnia 25.04.2013r.

**DYREKTOR BIURA**  
*Katarzyna Skiepowicz*  
**Katarzyna Skiepowicz**  
Główny Księgowy

.....  
(podpis osoby sporządzającej)