

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 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku

1. Wyjaśnienia do bilansu

1.1. Majątek trwały

Zmiany stanu majątku trwałego w okresie obrotowym od 1 stycznia 2011r. do 31 grudnia 2011r. 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			4 784 224,51		4 784 224,51
Zwiększenia			330 579,80		330 579,80
Zmniejszenia					0,00
Saldo zamknięcia			5 114 804,31		5 114 804,31
Umorzenie					
Saldo otwarcia			4 255 331,17		4 255 331,17
Zwiększenia			467 153,56		467 153,56
Zmniejszenia					0,00
Saldo zamknięcia			4 722 484,73		4 722 484,73
Wartość netto					
Saldo otwarcia			528 893,34		528 893,34
Saldo zamknięcia			392 319,58		392 319,58

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.

Zmianę stanu środków trwałych przedstawia tabela poniżej.

„Przewozy Regionalne” sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia
za okres obrotowy od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku

	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
Wartość początkowa						
Saldo otwarcia	83 843 636,95	218 602 595,11	59 803 736,89	707 445 376,40	4 693 552,14	1 074 388 897,49
Zwiększenia w tym:	0,00	20 119 513,30	4 667 749,99	75 914 840,54	1 362 675,10	102 064 778,93
Ze środków trwałych w budowie		20 111 213,30	3 236 394,28	20 044 819,79	1 326 816,34	44 719 243,71
Przemieszczenia			252 000,00			252 000,00
Inne		8 300,00	1 179 355,71	55 870 020,75	35 858,76	57 093 535,22
Zmniejszenia w tym:		688 216,32	3 169 832,40	83 132 736,37	359 359,01	87 350 144,10
Sprzedaż		3 500,00	28 966,01	9 444 350,85	10 349,40	9 487 166,26
Przemieszczenia					252 000,00	252 000,00
Likwidacja		684 716,32	1 962 644,64	17 818 264,77	47 815,51	20 513 441,24
Inne			1 178 221,75	55 870 120,75	49 194,10	57 097 536,60
Saldo zamknięcia	83 843 636,95	238 033 892,09	61 301 654,48	700 227 480,57	5 696 868,23	1 089 103 532,32
Umorzenie						
Saldo otwarcia	2 719 240,92	5 086 991,52	40 770 109,03	384 646 858,07	3 298 853,62	436 522 053,16
Zwiększenia w tym:	4 191 608,25	7 517 217,12	7 310 360,66	82 945 429,18	700 370,67	102 664 985,88
Amortyzacja	4 191 608,25	7 517 217,12	6 312 830,36	38 035 199,75	696 064,67	56 752 920,15
Przemieszczenia			19 550,01			19 550,01
Inne			977 980,29	44 910 229,43	4 306,00	45 892 515,72
Zmniejszenia w tym:		108 203,23	2 967 469,64	65 672 716,62	126 909,02	68 875 298,51
Sprzedaż		3 500,00	24 218,50	7 232 107,27	10 349,40	7 270 175,17
Przemieszczenia					19 550,01	19 550,01
Likwidacja		104 703,23	1 953 690,22	13 530 279,92	47 815,51	15 636 488,88
Inne			989 560,92	44 910 329,43	49 194,10	45 949 084,45
Saldo zamknięcia	6 910 849,17	12 496 005,41	45 113 000,05	401 919 570,63	3 872 315,27	470 311 740,53
Odpis aktualizujący						
Saldo otwarcia	0,00	21 291,67	7 834,00	6 489 033,48	0,00	6 518 159,15
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia		3 500,00	7 491,50	1 551 060,99		1 562 052,49
Saldo zamknięcia	0,00	17 791,67	342,50	4 937 972,49	0,00	4 956 106,66
Wartość netto						
Saldo otwarcia	81 124 396,03	213 494 311,92	19 025 793,86	316 309 484,85	1 394 698,52	631 348 685,18
Saldo zamknięcia	76 932 787,78	225 520 095,01	16 188 311,93	293 369 937,45	1 824 552,96	613 835 685,13

Środki trwałe w budowie

B.Z. 31.12.2010r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów						B.Z. 31.12.2011r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Wartości niemat. i prawne	Zaniechane inwestycje	
29 308 502,05	26 553 015,76	20 111 213,30	3 236 394,28	20 044 819,79	1 326 816,34	330 579,80	41 550,00	10 770 144,30

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 ² /	881 048	-	-	881 048
Wartość początkowa	83 843 636,95	-	-	83 843 636,95

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 trwałe	Razem
B.Z. 31.12.2011	0,00	19 911 008,60	806 654,00	800 346 689,57	52 006,52	821 116 358,69
środki trwałe w dzierzawie		19 911 008,60	95 150,00	186 994 212,59	46 760,52	207 047 131,71
środki trwałe w leasingu operacyjnym			711 504,00			711 504,00
środki trwałe w użyczeniu				613 352 476,98	5 246,00	613 357 722,98

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 „Kolejowa Oficyna Wydawnicza” Sp. z o.o.	Udziały w Spółce Zakład Usług Taborowych „Remtrak” Sp. z o.o.
Saldo otwarcia	25 000,00	953 000,00
- ilość udziałów	500	953
- wartość jednostkowa udziału	50,00	1 000,00
- % ilość udziałów	10%	22%
- odpis aktualizujący	-	953 000,00
- wartość w bilansie	25 000,00	0,00
Zwiększenia	-	-
- ilość udziałów	-	-
- wartość jednostkowa udziału	-	-
Zmniejszenia	-	953 000,00
- ilość udziałów	-	953
- wartość jednostkowa udziału	-	1 000,00
	-----	-----
Saldo zamknięcia	25 000,00	0,00
- ilość udziałów	500	-
- wartość jednostkowa udziału	50,00	-
- % ilość udziałów	4,17%	-
- odpis aktualizujący	-	-
- wartość w bilansie	25 000,00	0,00

Dnia 23 września 2011r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego KOW Sp. z o.o. do wysokości 600 000 PLN, co spowodowało zmianę udziału w kapitale zakładowym tej Spółki.

Uchwałą Nr 6 z dnia 25 lutego 2011r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki „Przewozy Regionalne” sp. z o.o. wyraziło zgodę na sprzedaż 953 udziałów w Spółce Zakład Usług Taborowych REMTRAK Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu za kwotę nie mniejszą niż 953 PLN.

Zgodnie z umową nr RU I/820/2011 zawartą w dniu 18 kwietnia 2011 roku udziały w Spółce Zakład Usług Taborowych REMTRAK Sp. z o.o. zostały zbyte.

1.6. Kapitał własny

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 31.12.2011r. :

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 %
RAZEM	1 540 606	1 540 606	1 540 606 000,00	100%

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	-3 647 796 958,54
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-169 550 500,45
Saldo zamknięcia	1 540 606 000,00	2 037 057 057,23	0,00	-3 817 347 458,99

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 277 750 040,21 PLN. Zmiany w stanie rezerw zostały przedstawione w poniższych zestawieniach.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerw na początek okresu	19 237 071,44
Zwiększenia w ciągu roku	955 212,61
Zmniejszenia w ciągu roku / rozwiązanie	0,00
Stan rezerw na koniec okresu	20 192 284,05

Podstawa utworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku
Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	126 487 087,03	96 832 880,44	29 654 206,59	5 634 299,25
Należności z tytułu odsetek	1 770 417,78	0,00	1 770 417,78	336 379,38
Dotacje nieotrzymane	21 681 934,04	0,00	21 681 934,04	4 119 567,47
Wartość netto środków trwałych odniesionych na kapitał zapasowy	53 168 620,77	0,00	53 168 620,77	10 102 037,95
RAZEM	203 108 059,62	96 832 880,44	106 275 179,18	20 192 284,05

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	<u>długoterminowe</u>	<u>krótkoterminowe</u>
<u>Stan rezerw na początek okresu</u>	118 968 543,38	37 456 313,22
Świadczenia emerytalne	36 330 523,93	6 272 299,80
Nagrody jubileuszowe	82 638 019,45	17 507 903,70
Urlopy wypoczynkowe	0,00	12 856 776,72
Odprawy	0,00	0,00
Pozwy sądowe	0,00	819 333,00
<u>Zwiększenia w ciągu okresu</u>	<u>4 579 044,97</u>	<u>55 652 539,42</u>
Świadczenia emerytalne	4 579 044,97	5 517 857,37
Nagrody jubileuszowe	0,00	19 353 192,95
Urlopy wypoczynkowe	0,00	15 160 592,79
Odprawy	0,00	10 829 000,00
Pozwy sądowe	0,00	4 791 896,31
<u>Zmniejszenia w ciągu okresu</u>	<u>15 358 980,46</u>	<u>34 976 669,79</u>
wykorzystanie:		
Świadczenia emerytalne	0,00	4 984 183,42
Nagrody jubileuszowe	0,00	17 137 183,90
Urlopy wypoczynkowe	0,00	12 855 302,47
Odprawy	0,00	0,00
Pozwy sądowe	0,00	0,00
rozwiązanie:		
Świadczenia emerytalne	4 871 166,79	0,00
Nagrody jubileuszowe	10 487 813,67	0,00
Urlopy wypoczynkowe	0,00	0,00
Odprawy	0,00	0,00
Pozwy sądowe	0,00	0,00
<u>Stan na koniec okresu</u>	<u>108 188 607,89</u>	<u>58 132 182,85</u>
Świadczenia emerytalne	36 038 402,11	6 805 973,75
Nagrody jubileuszowe	72 150 205,78	19 723 912,75
Urlopy wypoczynkowe	0,00	15 162 067,04
Odprawy	0,00	10 829 000,00
Pozwy sądowe	0,00	5 611 229,31

Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

<u>Stan rezerw na początek okresu</u>	<u>47 606 462,17</u>
Odsetki od zobowiązań	37 355 230,40
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	3 012 959,64
Pozostałe	7 238 272,13
<u>Zwiększenia w ciągu okresu</u>	<u>62 436 310,91</u>
Odsetki od zobowiązań	52 304 036,76
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	1 591 441,75
Pozostałe	8 540 832,40
<u>Zmniejszenia w ciągu okresu</u>	<u>18 805 807,66</u>
wykorzystanie:	
Odsetki od zobowiązań	5 971 202,21
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	1 499 254,08
Pozostałe	5 601 405,79
rozwiązanie	
Odsetki od zobowiązań	4 059 801,24
Pozostałe	1 674 144,34
<u>Stan na koniec okresu</u>	<u>91 236 965,42</u>
Odsetki od zobowiązań	79 628 263,71
Przyszłe zobowiązania z tyt. spraw sądowych	3 105 147,31
Pozostałe	8 503 554,40

1.9. Zapasy

Wartość brutto	Materiały	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
B.Z. 31.12.2010r.	25 469 724,58	68 369,19	7 078,84	25 545 172,61
B.Z. 31.12.2011r.	34 417 735,22	51 817,67	8 149 728,33	42 619 281,22
Odpisy aktualizujące				
B.Z. 31.12.2010r.	2 966 805,22			2 966 805,22
Zwiększenia	3 561 162,98			3 561 162,98
Zmniejszenia	3 511 379,46			3 511 379,46
B.Z. 31.12.2011r.	3 016 588,74			3 016 588,74
Wartość bilansowa				
B.Z. 31.12.2010r.	22 502 919,36	68 369,19	7 078,84	22 578 367,39
B.Z. 31.12.2011r.	31 401 146,48	51 817,67	8 149 728,33	39 602 692,48

Zapasy według okresów zalegania

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				RAZEM
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	25 186 150,01	2 062 590,40	1 908 124,34	5 260 870,47	34 417 735,22
Materiały (odpisy)	9 060,00	13 750,50	71 974,88	2 921 803,36	3 016 588,74
Materiały netto	25 177 090,01	2 048 839,90	1 836 149,46	2 339 067,11	31 401 146,48
Towary (brutto)	25 192,36	7 692,24	7 370,48	11 562,59	51 817,67
Towary (odpisy)	0,00		0,00	0,00	0,00
Towary (netto)	25 192,36	7 692,24	7 370,48	11 562,59	51 817,67

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
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wobec pozostałych jednostek	386 171 602,33	156 164 833,22	19 448 184,32	6 487 823,74	204 070 761,05
z tytułu dostaw i usług brutto	267 354 943,85	55 392 424,58	9 842 443,80	5 532 253,65	196 587 821,82
z tytułu dostaw i usług odpisy	212 900 797,48	3 274 317,31	7 536 946,82	5 514 045,67	196 575 487,68
z tytułu dostaw i usług netto	54 454 146,37	52 118 107,27	2 305 496,98	18 207,98	12 334,14
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	70 525 723,78	70 525 723,78	0,00	0,00	0,00
inne	41 844 916,13	30 246 684,86	9 605 740,52	3 769,00	1 988 721,75
inne odpisy	1 672 412,85	46 296,26	0,00	3 769,00	1 622 347,59
inne netto	40 172 503,28	30 200 388,60	9 605 740,52	0,00	366 374,16
dochodzone na drodze sądowej	6 446 018,57	0,00	0,00	951 801,09	5 494 217,48
doch. na drodze sądow. odpisy	6 446 018,57	0,00	0,00	951 801,09	5 494 217,48
doch. na drodze sądow. netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem brutto	386 171 602,33	156 164 833,22	19 448 184,32	6 487 823,74	204 070 761,05
Odpisy aktualizujące	221 019 228,90	3 320 613,57	7 536 946,82	6 469 615,76	203 692 052,75
Należności netto	165 152 373,43	152 844 219,65	11 911 237,50	18 207,98	378 708,30

Należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	Kwota
Rozrachunki z tytułu VAT	32 642 574,29
Rozrachunki z samorządami z tytułu dotacji	21 681 934,04
Rozrachunki z samorządami z innych tytułów	16 199 622,93
Pozostałe	1 592,52
Ogółem	70 525 723,78
Należności z innych tytułów	Kwota
Rozliczenie podatku VAT w przyszłych miesiącach	15 345 047,07
Rozrachunki z ZFŚS	15 579 932,53
Wadia	8 114 080,51
Pozostałe	2 805 856,02
Ogółem	41 844 916,13
Odpis aktualizujący	1 672 412,85
Należności z innych tytułów netto	40 172 503,28

Zmiany dotyczące dokonanych odpisów aktualizujących w roku obrotowym 2011 zostały zaprezentowane w poniższym zestawieniu.

Wartość odpisów aktualizujących na B.O.	205 715 814,09
Zwiększenia w ciągu roku	30 152 228,55
Zmniejszenie z tytułu ustania przyczyny	12 222 402,78
Wykorzystanie odpisu	2 626 410,96
Wartość odpisów aktualizujących na B.Z.	221 019 228,90



1.11. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach:	3 286 840,03
środki pieniężne na rachunkach bieżących	1 118 921,62
środki pieniężne na rachunku ZFŚS	1 104 451,60
środki pieniężne w kasie	1 063 466,81
Inne środki pieniężne:	28 834 912,85
lokaty	25 019 837,73
środki pieniężne w drodze	3 796 575,12
pozostałe	18 500,00
Ogółem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32 121 752,88

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
Wobec jednostek powiązanych	9 137,12	269,57	2 140,67	0,00	6 726,88
z tytułu dostaw i usług	9 137,12	269,57	2 140,67		6 726,88
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	765 898 410,12	289 014 284,13	80 467 910,27	17 346 200,46	379 070 015,26
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	654 152 177,77	180 724 149,65	77 963 421,28	17 341 642,12	378 122 964,72
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	45 944 560,13	45 944 560,13	0,00	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	30 988 388,13	30 988 388,13	0,00	0,00	0,00
inne	34 813 284,09	31 357 186,22	2 504 488,99	4 558,34	947 050,54
ZFŚS	18 800 065,26	18 800 065,26	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	784 707 612,50	307 814 618,96	80 470 050,94	17 346 200,46	379 076 742,14

Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	Kwota
Rozrachunki z ZUS	33 413 685,48
Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	8 288 432,00
Zobowiązania z tytułu dotacji przedmiotowej	3 142 489,00
Pozostałe rozrachunki z budżetem	1 099 953,65
RAZEM	45 944 560,13

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	75 055 641,61	187 007 186,01	111 951 544,40	21 270 793,44
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	199 410,99	0,00	199 410,99	37 888,09
Rezerwy na świadczenia pracownicze	166 320 790,74	0,00	166 320 790,74	31 600 950,24
Naliczone odsetki od zobowiązań	101 007 795,88	0,00	101 007 795,88	19 191 481,22
Zobowiązania z tytułu ZUS	16 425 086,95	0,00	16 425 086,95	3 120 766,52
Pozostałe rezerwy	11 608 701,71	0,00	11 608 701,71	2 205 653,32
Niewykorzystane straty podatkowe z lat ubiegłych	139 338 663,35	0,00	139 338 663,35	26 474 346,04
Odpis z tyt. aktualizacji aktywów trwałych, zapasów i aktywów finansowych	7 469 152,41	0,00	7 469 152,41	1 419 138,96
Odpisy z tyt. utraty wartości należności	22 471 269,43	0,00	22 471 269,43	4 269 541,19
Przedsprzedaż biletów na rok 2012	2 391 122,09	0,00	2 391 122,09	454 313,20
Różnice kursowe bilansowe od śr. pieniężnych w walucie	27 487,21	0,00	27 487,21	5 222,57
RAZEM	542 315 122,37	187 007 186,01	579 211 025,16	110 050 094,78

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 20 192 284,05 PLN.

Saldo krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych składa się z następujących pozycji:

	stan na 31.12. 2010r.	stan na 31.12.2011r.
Świadczenia przejazdowe	12 659 215,42	12 402 556,88
Korekta podatku naliczonego - "ulga na złe długi"	0,00	15 562 295,08
Prenumerata czasopism	63 971,31	32 806,40
Ubezpieczenia majątkowe	476 736,32	984 647,30
Naliczone świadczenia, do których prawa będą nabyte w roku następnym	208 711,68	214 953,36
Posiłki profilaktyczne	221 220,70	128 371,90
Wynajem lokomotyw	2 251 520,70	0,00
Oплата prolongacyjna	1 672 029,00	0,00
Inne koszty rozliczane w czasie	539 735,90	422 709,64
RAZEM	18 093 141,03	29 748 340,56



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

	stan na 31.12.2010r.	stan na 31.12.2011r.
otrzymane dotacje na modernizację taboru	149 695 620,11	139 335 015,47
przedsprzedaż biletów	4 327 082,05	2 391 122,09
pozostałe	960 439,63	47 182,18
RAZEM	154 983 141,79	141 773 319,74

1.15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy

Hipoteka łączna kaucyjna ustanowiona na nieruchomościach Spółki do sumy najwyższej 18 717 350,16 PLN na rzecz spółki PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, wpisana Aktem notarialnym z dnia 23 marca 2010r. (repetitorium A Nr 4487/2010).

W związku z uregulowaniem nieopłaconych składek wobec ZUS:

- z tytułu ubezpieczeń społecznych za okres od 02/2010r. do 05/2010r.,
- z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego za okres od 02/2010r. do 05/2010r.,
- z tytułu Funduszu Pracy i Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych za okres od 02/2010r. do 05/2010r.,

Zakład Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Warszawie dnia 03.02.2012r. wyraził zgodę na wykreślenie hipotek przymusowych kaucyjnych wpisanych przez sądy: IX WKW Mokotów (KW – WA3M/00283897/9), VI WKW w Jeleniej Górze (KW - JG1J/00079298/7), X WKW w Lublinie (KW - LU1I/00198003/3), VI WKW w Olsztynie (KW - OL1O/00108491/8), IV WKW w Suchoj Beskidzkiej (KW – KR1B/00055727/3), V WKW w Gnieźnie (KW – PO1G/00060936/3) o łącznej wartości 15 885 294,48 PLN.

1.16. Zobowiązania warunkowe

Dnia 27.06.2007r. Spółka złożyła do dyspozycji Ministerstwa Infrastruktury weksel in blanco wraz z Porozumieniem Wekslowym na kwotę 143 137,50 PLN jako zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy o dofinansowanie projektu SPOT/3.1/174/05. Zabezpieczenie jest wymagane przez okres 5 lat.

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Przychody netto ze sprzedaży

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży :

	01.01.2010r.-31.12.2010r.	01.01.2011r.-31.12.2011r.
Przychody z tytułu sprzedaży usług przewozowych	599 875 011,36	618 883 529,29
Dotacja przedmiotowa do ulg ustawowych	128 363 332,72	158 999 730,53
Pozostałe przychody ze sprzedaży produktów i usług	41 366 286,39	40 685 435,33
Przychody ze sprzedaży towarów	132 596,13	149 055,22
Przychody ze sprzedaży materiałów	6 869 517,02	6 559 502,52
Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne	644 034,79	811 259,48
RAZEM	777 250 778,41	826 088 512,37

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży:

	01.01.2010r.-31.12.2010r.	01.01.2011r.-31.12.2011r.
Kraj	769 918 223,45	819 084 611,49
Transport międzynarodowy	7 332 554,96	7 003 900,88
RAZEM	777 250 778,41	826 088 512,37

2.2. Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2010r.-31.12.2010r.	01.01.2011r.-31.12.2011r.
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	41 225 000,04	34 877 119,69
2 Dotacje	869 801 451,82	971 716 434,63
Dotacja samorządowa	809 745 151,82	929 835 535,15
w tym dotacja na naprawę środków trwałych	28 228 906,18	62 628 328,35
Dotacja do przewozów międzynarodowych	49 128 389,94	30 391 981,17
Dotacja inwestycyjna do wielkości amortyzacji środków trwałych	10 927 910,06	11 488 918,31
3 Inne przychody operacyjne	60 907 363,08	71 782 725,15
Uzyskane kary grzywny i odszkodowania	10 498 246,43	21 327 948,65
"Ulga na złe długi" - korekta VAT w związku z uregulowaniem faktur	2 838 841,41	2 629 281,37
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	1 183 938,82	2 305 458,41
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	36 105 341,81	38 144 808,03
Przychody z tyt. refaktur	5 967 521,35	5 914 738,92
Zwrot zasądzonych kosztów postępowania sądowego	468 295,42	512 237,98
Pozostałe	3 845 177,84	948 251,79
RAZEM	971 933 814,94	1 078 376 279,47

2.3 Pozostałe koszty operacyjne

		01.01.2010r.-31.12.2010r.	01.01.2011r.-31.12.2011r.
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 478 842,72	1 414 910,25
3.	Inne koszty operacyjne	54 624 062,28	56 732 619,80
	Wartość netto likwidowanych aktywów trwałych	393 730,31	4 876 952,36
	Utworzone rezerwy	33 443 948,95	35 958 065,19
	Kary, opłaty, grzywny, odszkodowania	4 349 396,54	3 265 489,98
	Wartość nabytych usług podleg. refakturowaniu	5 952 631,17	5 957 252,51
	Koszty wypłaconych rent cywilnych	1 398 414,31	1 101 922,83
	"Ulga na złe długi" - korekta VAT w związku z brakiem uregulowania faktur	5 468 122,78	0,00
	Pozostałe	3 617 818,22	5 572 936,93
	RAZEM	62 102 905,00	58 147 530,05

2.4 Przychody finansowe

		01.01.2010r.-31.12.2010r.	01.01.2011r.-31.12.2011r.
1.	Odsetki	2 178 724,86	3 944 446,81
2.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	953 000,00
3.	Inne przychody finansowe	1 325 339,36	4 159 376,63
	Umorzone odsetki	1 191 027,65	4 059 801,24
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności odsetkowe	94 989,75	83 368,48
	Pozostałe	39 321,96	16 206,91
	RAZEM	3 504 064,22	9 056 823,44

2.5 Koszty finansowe

		01.01.2010r.-31.12.2010r.	01.01.2011r.-31.12.2011r.
1.	Odsetki	53 990 386,70	69 081 160,75
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	952 047,00
3.	Inne koszty finansowe	383 327,57	1 898 861,79
	Opłata prolongacyjna	32 830,70	1 671 902,00
	Odpisy aktualizujące wartość odsetek	318 681,43	3 376,70
	Umorzone odsetki	11 415,13	9 884,45
	Pozostałe	20 400,31	213 698,64
	RAZEM	54 373 714,27	71 932 069,54

2.6. Działalność zaniechana

W roku 2011 „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

Zysk brutto/Strata brutto	-52 705 978,28
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania	1 201 128 654,76
naliczone odsetki od należności nie zaliczane do przychodów podatkowych	1 749 327,29
rozwiązane rezerwy, które uprzednio nie były uznane za koszty uzyskania przychodu	38 144 808,03
dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego (zwolnione)	1 113 529 627,93
rozwiązane odpisy aktualiz. stan należności, które uprzednio nie były uznane za koszty uzyskania przychodów	721 224,02
umorzone odsetki od zobowiązań	4 059 801,24
przychody do wielkości amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji	11 488 918,31
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość udziałów	953 000,00
dotacje samorządowe, których wpłata nastąpi w roku 2012	21 681 904,04
przedsprzedaż biletów na rok 2011 dokonana w roku 2010	4 327 082,05
"ulga na złe długi" - korekta VAT w związku z uregulowaniem faktur	2 629 281,37
pozostałe	1 843 680,48
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	20 878 795,08
wpłacone odsetki, które były naliczone w latach ubiegłych	640 542,57
dotacja celowa (samorządowa) na zakup i modernizację majątku trwałego	1 096 435,13
wpłata w 2011 roku dotacji samorządowej za 2010r.	16 685 917,01
przedsprzedaż biletów na rok 2012 dokonana w roku 2011	2 391 122,09
pozostałe	64 778,28
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu:	122 454 247,25
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	10 755 796,31
wypłacone wynagrodzenia za rok 2010	523 190,11
opłacone składki ZUS za rok 2010	31 606 160,45
amortyzacja podatkowa środków trwałych	62 340 559,31
wartość netto podatkowa likwidowanego i sprzedanego majątku	11 447 508,73
rozwiązanie rezerw z 2010r.	5 564 127,79
pozostałe	216 904,55
Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu:	1 354 244 534,84
naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	57 932 815,83
nieściągalne, przedawnione i umorzone wierzytelności	234 439,23
kary umowne i odszkodowania	3 157 180,32
rezerwy (w tym na świadczenia pracownicze)	54 967 600,08
wpłaty na PFRON	12 484 590,00
niewypłacone wynagrodzenia i inne	199 410,99
składki ZUS, które zostaną opłacone w 2012 roku	16 425 086,95
wydatki i koszty finansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 112 380 625,45
amortyzacja bilansowa środków trwałych	57 220 073,71
amortyzacja nieuznawana za koszty uzyskania przychodu	22 943 508,02
odpisy aktualizujące wartość należności, aktywów trwałych i obrotowych	1 418 286,95
wartość bilansowa netto zlikwid. i sprzedanych środków trwałych	7 093 943,45
wartość netto zlikwid. i sprzedanych środków trwałych - nieuznawana za koszty uzyskania przychodu	3 810 977,57
renty cywilne i wyrównawcze	1 101 922,83
pozostałe	2 874 073,46
Dochód podatkowy/Strata podatkowa	-1 165 550,37



2.9. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki

W okresie obrotowym Spółka poniosła koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w wysokości 811 259,48 PLN z tytułu:

środki trwałe w budowie	383 714,32
produkcja na magazyn	427 545,16

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 2011 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 26 553,0 tys. PLN, nakłady na ochronę środowiska poniesiono w wysokości 353,7 tys. PLN. Natomiast na rok 2012 zaplanowane są nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 807 383,7 tys. PLN, na ochronę środowiska w wysokości 525,7 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 4,4168).

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Działalność operacyjna	- 1 134 621 147,39
Działalność inwestycyjna	21 777 106,92
Działalność finansowa	1 112 206 585,46
Przepływy pieniężne netto	-637 455,01
Stan środków pieniężnych na początek okresu	32 759 207,89
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	32 121 752,88

Działalność operacyjna	
Pozycja A.II.4	
Zysk ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-34 892 885,58
Strata z likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	4 876 952,36
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	-1 562 052,49
Darowizny rzeczowego majątku trwałego	-52 567,35
Koszty zaniechania środków trwałych w budowie	41 550,00
Razem zmiana	-31 589 003,06
Pozycja A.II.8	
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2011r.	784 707 612,50
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2011r.	-15 210 441,54
A. Zobowiązania 2011r.	769 497 170,96
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2010r.	769 502 958,90
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2010r.	-3 990 195,53
B. Zobowiązania 2010r.	765 512 763,37
Razem zmiana /A-B/	3 984 407,59
Pozycja A.II.9	
Czynne rozliczenia międzyokresowe na koniec roku	49 940 624,61
Rozliczenia międzyokresowe bierne na koniec roku	141 773 319,74
Wartość dotacji otrzymanych w roku sprawozdawczym	-1 096 435,13
Czynne rozliczenia międzyokresowe na początek roku	37 330 212,47
Rozliczenia międzyokresowe bierne na początek roku	154 983 141,79
Razem zmiana	-26 916 669,32
Pozycja A.II.10	
Dotacje w roku ich otrzymania, odniesione na wynik finansowy	-1 111 110 150,33
Razem zmiana	-1 111 110 150,33
Działalność inwestycyjna	
Pozycja B.I.1	
Wpływ ze sprzedaży aktywów trwałych	37 109 876,67
Pozycja B.II.1	
Nakłady na nabycie aktywów trwałych	26 553 015,76
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2010r.	3 990 195,53
Zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej na dzień 31.12.2011r.	-15 210 441,54
Razem zmiana	15 332 769,75



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	3	3
Pracownicy umysłowi	1 672	1 809
Pracownicy fizyczni	11 705	12 383
RAZEM	13 380	14 195
	=====	=====

Od 20 października 2011 skład Zarządu został rozszerzony do 4 osób.

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

Wynagrodzenie	okres obrotowy	okres poprzedni
Zarząd	822 455,96	656 793,38
Rada Nadzorcza	634 605,96	644 624,24
	1 457 061,92	1 301 417,62

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	PKF Audyt Sp. z o.o.	60 147,00	24 058,80	36 088,20
2.	Inne usługi poświadczające	PKF Audyt Sp. z o.o.	14 760,00	14 760,00	0,00
		Ernst&Young Sp. z o.o.	94 710,00	0,00	94 710,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	Ernst&Young Sp. z o.o.	269 070,21	186 612,18	82 458,03
4.	Pozostałe usługi		0,00	0,00	0,00
	RAZEM		438 687,21	225 430,98	213 256,23

5. Informacje o istotnych zdarzeniach i korektach

5.1. Zmiany polityki rachunkowości

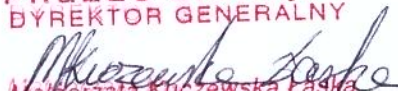
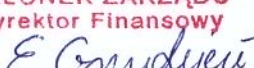
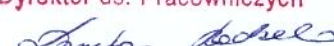
W roku obrotowym Spółka nie dokonała istotnych zmian w polityce rachunkowości.

6. Informacje dotyczące obrotów ze spółkami powiązаныmi kapitałowo

KOW Sp. z o.o.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zobowiązania	9 137,12	8 844,18
Koszty działalności operacyjnej	31 109,00	9 892,49
Przychody finansowe	1 150,17	1 704,68
Koszty finansowe	382,22	42,15

Podpisy Członków Zarządu:

- | | |
|--|--|
| <p>PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR GENERALNY

1) Małgorzata Kuczevska-Laska</p> <p>CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Finansowy

3) Elżbieta Grudzeń</p> | <p>CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Pracowniczych

2) Danuta Bodrek</p> <p>CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Techniczno-Exploatacyjnych

4) Paweł Stępiński</p> |
|--|--|

Warszawa, dnia 22.05.2012r.

DYREKTOR BIURA

Katarzyna Sklepowicz
Główny Księgowy

(podpis osoby sporządzającej)