



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za III kwartał 2012 roku

Gdynia, 14 listopada 2012 roku



I. Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego za III kwartał 2012 roku

PCC Intermodal S.A. stosuje zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. Nr 152 z 2009 r., poz. 1223 z późniejszymi zmianami). Ponadto przy sporządzaniu sprawozdania uwzględniono zapisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 z 2009 r., poz. 259 z późniejszymi zmianami).

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym tj. od 01.07.2012 roku do 30.09.2012 roku PCC Intermodal S.A. nie dokonała zmiany zasad rachunkowości. Przyjęte przy sporządzeniu raportu kwartalnego zasady rachunkowości zostały szczegółowo opisane w raporcie rocznym za 2011 rok opublikowanym w dniu 15.03.2012 roku.

II. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

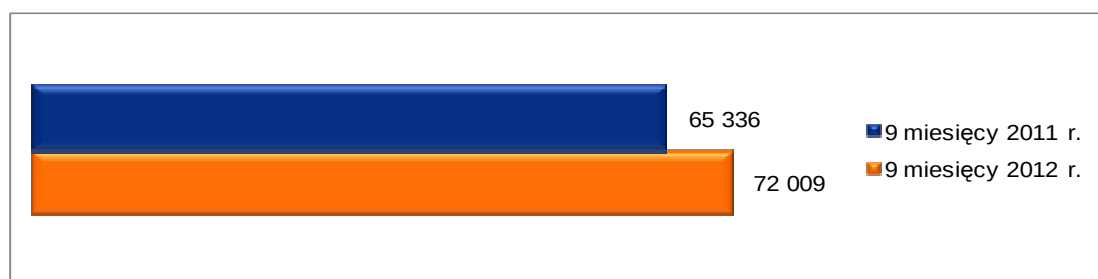
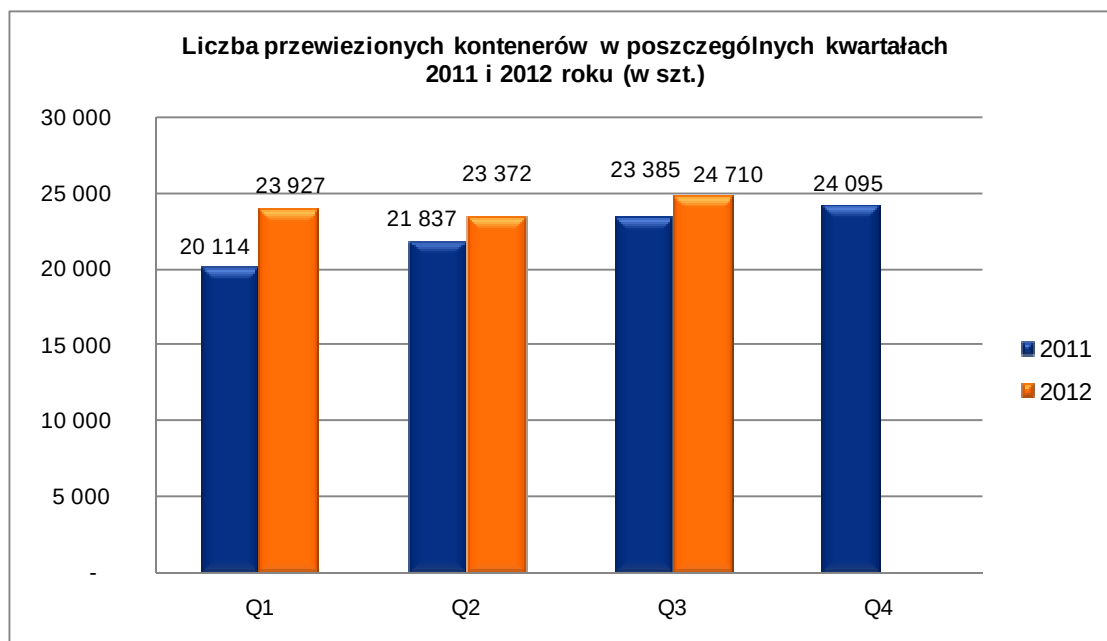
W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie dokonała istotnych zmian wielkości szacunkowych.



III. Istotne dokonania lub niepowodzenia Spółki w III kwartale 2012 roku wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki

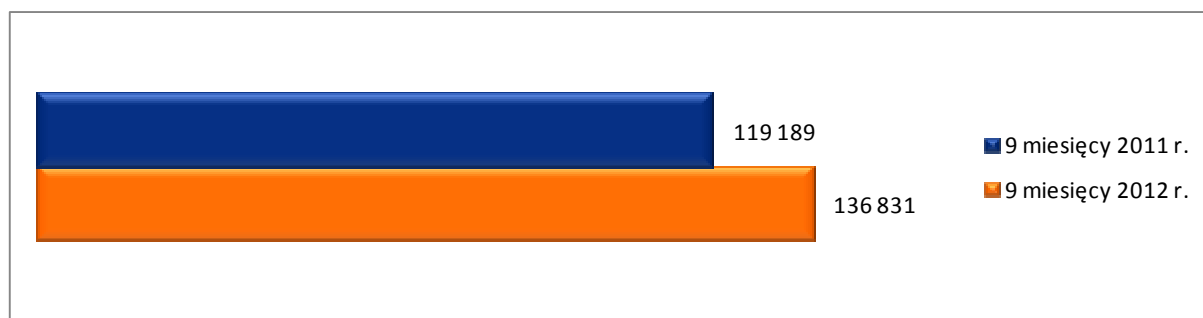
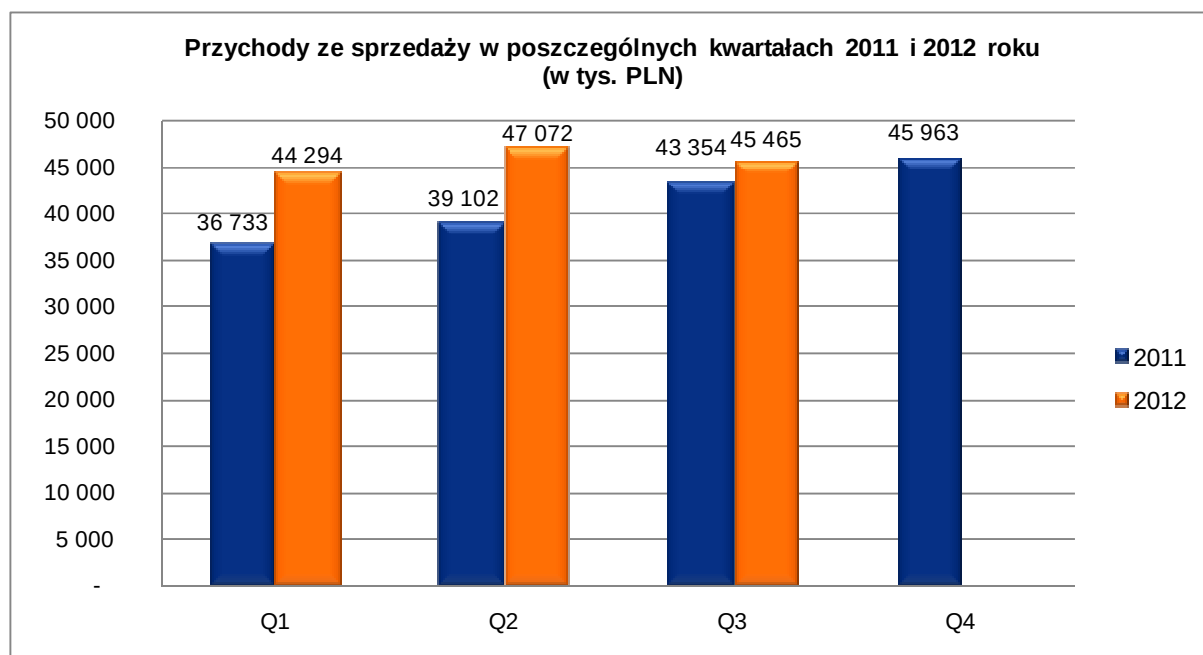
Sprzedaż i wyniki finansowe

W III kwartale 2012 r. PCC Intermodal S.A. przewiozła 6% więcej kontenerów niż w III kwartale 2011 r. Liczba przewiezionych kontenerów za pierwsze 9 miesięcy 2012 r. była większa o 6 673 sztuki (10%) w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku.





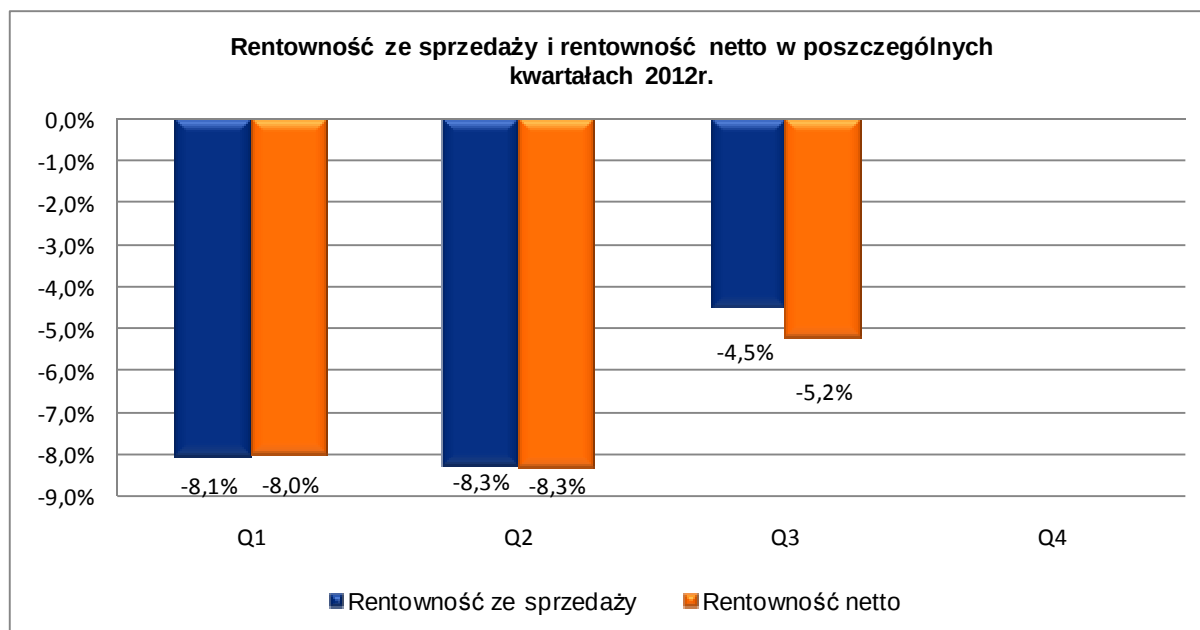
W ciągu pierwszych 9 miesięcy 2012 r. Spółka wygenerowała przychody o 17 642 tys. PLN (14,8%) wyższe niż za porównywalny okres poprzedniego roku. Wartość przychodów za I półrocze 2012 roku zawierała oszacowane przychody z tytułu dotacji Marco Polo 2 w wysokości 1 454 tys. PLN. Kwota ta wynikała z kalkulacji wartości dotacji za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. Z uwagi na zakończenie okresu rozliczania w/w dotacji, przychody za III kwartał 2012 r. nie zawierają już kwoty dofinansowania.





Pomimo sukcesywnego wzrostu przychodów w III kwartale 2012 r. Spółka poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 2 045 tys. PLN. Jest ona nieco niższa niż ta wykazywana w poprzednich kwartałach tego roku, co pozwoliło poprawić wskaźniki rentowności.

Strata netto Spółki w III kwartale 2012 r. ukształtowała się na poziomie 2 374 tys. PLN.



Inwestycje

Łączne nakłady inwestycyjne w III kwartale 2012 roku wyniosły 734 tys. PLN.

Inwestycje PCC Intermodal S.A. w III kwartale 2012 roku obejmowały głównie nakłady związane z przygotowaniem do rozpoczęcia rozbudowy kontenerowego terminalu przeładunkowego w Brzegu Dolnym oraz nakłady związane z przygotowaniem do rozpoczęcia rozbudowy kontenerowego terminalu przeładunkowego w Kutnie (etap II).

IV. Opis czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W działalności PCC Intermodal S.A. w III kwartale 2012 roku nie wystąpiły czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

V. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie

W III kwartale 2012 roku w działalności PCC Intermodal S.A. nie zaobserwowano sezonowości ani cykliczności.



VI. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

VII. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Odpisy aktualizujące wartość aktywów (w tys. PLN):

	Stan na 30.06.2012 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 30.09.2012 r.
Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	137	0	0	137

W analizowanym okresie nie dokonano innych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów.

VIII. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Rezerwy na zobowiązania (w tys. PLN):

Pozycja	Stan na 30.06.2012 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 30.09.2012 r.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10	15	0	0	25
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	38	0	0	0	38
Pozostałe rezerwy	734	404	519	0	619
Suma rezerw na zobowiązania	782	419	519	0	682

Pozostałe rezerwy tworzone są poprzez doszacowanie kosztów z tytułu prowadzonej działalności operacyjnej i wynikają ze stosowanej zasady współmierności przychodów i kosztów.

IX. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (w tys. PLN):

Pozycja	Stan na 30.09.2012 r.	Stan na 30.06.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 381	1 527	1 808

Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone jest m.in. z uwagi na możliwość odliczenia straty z lat ubiegłych z przyszłych prognozowanych dochodów podatkowych.

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego została przedstawiona wyżej w pkt. VIII niniejszego raportu.



X. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W III kwartale 2012 r. Spółka nie dokonała istotnych transakcji nabycia lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

XI. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Na dzień 30 września 2012 r. Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

XII. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiły.

XIII. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Nie stwierdzono błędów w poprzednich okresach.

XIV. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Nie wystąpiły.

XV. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Nie wystąpiły w/w zdarzenia.

XVI. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Spółka nie zawierała w III kwartale 2012 roku żadnych transakcji z podmiotami powiązanymi, które pojedynczo lub łącznie byłyby istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

XVII. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Nie dotyczy.

XVIII. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Spółka nie dokonała zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.



XIX. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W III kwartale 2012 r. nie miała miejsca żadna emisja, wykup ani spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

XX. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W okresie objętym raportem Spółka nie deklarowała i nie wypłacała dywidendy.

XXI. Zdarzenia, które nastąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2012 roku, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki

W dniu 24.10.2012 r. Zarząd PCC Intermodal S.A. w ramach realizacji postanowień Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet VII, Działanie 7.4. - Rozwój transportu intermodalnego, zawarł, w imieniu Spółki umowę ze Skarbem Państwa – Centrum Unijnych Projektów Transportowych („CUPT”).

Umowa dotyczy dofinansowania projektu inwestycyjnego prowadzonego przez PCC Intermodal S.A. pod nazwą „Budowa intermodalnego terminalu kontenerowego wraz z obiektami towarzyszącymi w mieście Brzeg Dolny”.

Przedmiotem Umowy jest udzielenie Spółce dofinansowania w łącznej kwocie nie większej niż 21 736 141,87 PLN. Ostateczna kwota dofinansowania jest uzależniona od wartości wydatków kwalifikowanych poniesionych w toku realizacji projektu inwestycyjnego i zatwierdzonych przez CUPT. Okres kwalifikowania wydatków rozpoczyna się od dnia 23 sierpnia 2010 r. i kończy się w dniu 31.03.2015 r. Spółka na podstawie Umowy zobowiązana jest do utrzymania trwałości projektu inwestycyjnego przez okres 5 lat od daty zakończenia jego realizacji, pod rygorem obowiązku zwrotu środków.

XXII. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Spółka nie posiada aktywów i zobowiązań warunkowych, brak zmian w tym zakresie.

XXIII. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki

Informacje odnośnie umów znaczących zawartych przez Spółkę oraz inne istotne informacje zostały zawarte i podane do wiadomości w odpowiednich raportach bieżących i okresowych.