



## GRUPA KAPITAŁOWA INTER CARS

*Skonsolidowany raport kwartalny zawierający skrócone śródroczne skonsolidowane  
Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A.  
wraz z kwartalną informacją finansową Inter Cars S.A.  
sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku*



---

Wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Inter Cars.....	3
1. Podsumowanie działalności oraz skonsolidowanych i jednostkowych wyników finansowych – pierwszy kwartał 2022 roku.....	4
2. Istotne oceny i oszacowania .....	6
3. Sezonowość.....	7
4. Informacje na temat segmentów działalności.....	7
5. Dywidenda .....	8
6. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych.....	8
7. Zobowiązania warunkowe i poręczenia .....	9
8. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2022 rok .....	9
9. Wykaz akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Inter Cars S.A.....	9
10. Zestawienie stanu posiadania akcji Inter Cars S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego. ....	10
11. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	11
12. Transakcje z jednostkami powiązаныmi.....	11
13. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.....	11
14. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, na który sporządzono raport, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta .....	11
15. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji. ....	11
16. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału .....	11
<b>ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY INTER CARS.....</b>	<b>13</b>
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	14
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	15
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (cd.).....	16
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	17
Stosowane kursy walut do przeliczenia danych za 1 kwartał 2022 roku .....	19
<b>KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA INTER CARS S.A. ....</b>	<b>20</b>
Sprawozdanie z jednostkowej sytuacji finansowej .....	20
Sprawozdanie z jednostkowych całkowitych dochodów .....	21
Sprawozdanie z jednostkowych zmian w kapitale własnym.....	22
Sprawozdanie z jednostkowych zmian w kapitale własnym (cd.).....	23
Sprawozdanie z jednostkowych przepływów pieniężnych.....	24
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 .....	28
I. Informacje o Grupie Kapitałowej Inter Cars .....	28
I. Skład Grupy Kapitałowej .....	29
II. Oświadczenie o zgodności z MSSF .....	31
III. Podstawa sporządzania śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	32
IV. Zatwierdzenie do publikacji.....	32

**Wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Inter Cars**

	<b>za okres 3 miesięcy zakończony</b>		<b>za okres 3 miesięcy zakończony</b>	
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
	tys. zł	tys. zł	tys. eur	tys. eur
<b>Dane dotyczące wzrostu i zysków</b>				
Marża na sprzedaży	31,1%	30,2%		
EBITDA	196 180	185 326	42 215	40 534
EBITDA jako procent sprzedaży	6,0%	7,3%		
EBITDA (narastająco za ostatnie 12 miesięcy)	1 049 578	739 762	225 852	161 799
Dług netto/ EBITDA	1,45	1,38		
Podstawowy wskaźnik zysku na 1 akcję ( w zł)	8,17	8,19	1,76	1,79
Rozwodniony wskaźnik zysku na 1 akcję (w zł)	8,17	8,19	1,76	1,79
Zysk z działalności operacyjnej	160 481	153 112	34 533	33 488
<b>Zysk netto</b>	<b>115 762</b>	<b>116 107</b>	<b>24 910</b>	<b>25 395</b>
<b>Przepływy</b>				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(130 306)	113 648	(28 040)	24 857
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(29 569)	(8 412)	(6 363)	(1 840)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	174 325	(80 333)	37 512	(17 570)
<b>Zatrudnienie i ilość filii</b>				
<b>Pracownicy</b>				
Podmiot dominujący	774	677		
Spółki zależne	2 955	2 709		
<b>Filie</b>				
Podmiot dominujący	240	249		
Spółki zależne	345	319		
	<b>Na dzień</b>		<b>Na dzień</b>	
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	tys. zł	tys. zł	tys. eur	tys. eur
<b>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	255 115	240 665	54 834	52 325
Suma bilansowa	7 371 635	6 282 666	1 584 446	1 365 975
Kredyty, pożyczki, leasing finansowy i zobowiązania faktoringowe	1 777 551	1 480 349	382 064	321 857
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	3 212 498	3 089 684	690 489	671 758

Do wyliczenia wybranych danych finansowych w EUR zastosowano następujące kursy:

- dla pozycji bilansowych – kurs NBP z dnia 31 marca 2022 roku – 1 EUR = 4,6525 PLN, oraz kurs NBP z dnia 31 marca 2021 roku – 1 EUR = 4,6603 PLN oraz kurs NBP z dnia 31 grudnia 2021 roku – 1 EUR = 4,5994 PLN.
- dla pozycji rachunku zysków i strat i przepływów pieniężnych – kurs wyliczony jako średnia kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca I kwartału 2022 i 2021 roku, odpowiednio: 1 EUR = 4,6472 PLN i 1 EUR = 4,5721 PLN.

## Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy oraz opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących



### 1. Podsumowanie działalności oraz skonsolidowanych i jednostkowych wyników finansowych – pierwszy kwartał 2022 roku

#### Omówienie wyników finansowych Grupy Inter Cars

- W 1 kwartale 2022 roku Grupa odnotowała **26,9% wzrostu skonsolidowanych przychodów** ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem 2021 roku.
- Sprzedaż prowadzona przez spółkę Inter Cars Ukraina (stanowiąca w 2021 roku prawie 5% obrotu Grupy) odbywa się w znacznie mniejszym zakresie niż przed 24 lutego 2022. Obecnie działa 30 filii z 38 a sprzedaż jest realizowana na poziomie ok. 50% przychodów z analogicznych miesięcy roku 2021.
- Na koniec marca 2022 Grupa dokonała odpisu aktualizującego, w wysokości 75 mln zł, co odpowiada wartości towaru i środków trwałych, zlokalizowanych w magazynie centralnym w Kijowie, Ukraina. Magazyn został zniszczony w wyniku działań wojennych prowadzonych przez Federację Rosyjską w Ukrainie. Zarząd szacuje iż aktywa netto spółki Inter Cars Ukraina, po dokonaniu odpisu aktualizującego, wynoszą około 75 mln zł. Jednakże pozostały majątek, nie objęty odpisem, jest rozproszony w wielu lokalizacjach zachodniej i centralnej Ukrainy, stąd ryzyko kolejnych odpisów w ocenie Zarządu jest znikome.
- **Sprzedaż eksportowa** rozumiana jako sprzedaż realizowana przez zagraniczne spółki dystrybucyjne oraz sprzedaż bezpośrednia (z Inter Cars S.A.) do kontrahentów zagranicznych **wzrosła o 32,7%** w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.
- Przychody Inter Cars z rynku krajowego stanowiły około **41,7% przychodów** (45% w pierwszym kwartale 2021) łącznie całej Grupy Kapitałowej (uwzględniając wyłączenia konsolidacyjne). W ramach działalności dystrybucyjnej udział zagranicznych spółek wzrósł z 47,8% w 1 kwartale 2021 do 48,6% w 1 kwartale 2022 roku. Rynek polski pozostaje podstawowym rynkiem sprzedaży dla Grupy Kapitałowej.
- **Skonsolidowana marża** na sprzedaży towarów jest o 0,9 p.p. wyższa niż w roku ubiegłym i wynosi 31,1%.

W 1 kwartale 2022 roku wpływ różnic kursowych na marżę procentową nie był istotny, natomiast w analogicznym okresie 2021 wpływ różnic kursowych na zmianę marży wyniósł 0,2 p.p.

Porównując poziom marży procentowej brutto po wyeliminowaniu wpływu różnic kursowych należy zauważyć, iż marża procentowa za 1 kwartał 2022 wyniosła 31,1% i była o 1,1 p.p. wyższa niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

- Udział kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu, za okres 3 miesięcy 2022 roku, w stosunku do sprzedaży wynosi 13,8% i jest wyższy o 0,5 p.p. w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego (13,3%). Wzrost kosztów wynika przede wszystkim ze wzrostu kosztów

wynagrodzeń i rosnących kosztów transportu. Dynamikę kosztów Grupa utrzymała jednak znacznie poniżej dynamiki sprzedaży.

- **Skonsolidowany zysk netto** wynosi 115 762 tys. zł i jest niższy o 345 tys. zł od zysku netto za pierwsze trzy miesiące poprzedniego roku.
- **Skonsolidowana EBITDA** za okres 12 miesięcy narastająco za okres kończący się 31 marca 2022 roku wyniosła 1 049 578 tys. zł (liczona jako zysk na działalności operacyjnej plus amortyzacja) i wzrosła o prawie 42% w porównaniu do okresu 12 miesięcy kończącego się 31 marca 2021.
- **Wskaźnik Dług netto/EBITDA** wynosi 1,45, vs 1,38 na dzień 31 marca 2021 r.
- W 1 kwartale 2022, w porównaniu do analogicznego okresu roku 2021, wzrosły koszty finansowania Grupy. Wpływ na to miało zwiększenie nominalnego poziomu kredytu oraz poziomu wskaźnika WIBOR, stanowiący podstawę kalkulacji odsetek.
- Wzrost wartości magazynu o 775 mln zł wynikał ze strategii zakupowej mającej na celu zapewnienie dostępności towarów zarówno od dostawców europejskich i jak i azjatyckich. Strategia ta była podyktowana również zapowiadany na 2022 rok podwyżkami cen u dostawców.
- W 1 kwartale 2022 roku efektywna stopa podatkowa jest równa oczekiwanej stopie podatkowej w roku 2022.
- **Przychody wzrosły we wszystkich obszarach geograficznych.** Grupa realizuje politykę ekspansji terytorialnej na obszarze Europy Środkowej i Wschodniej. Rynki te wykazują się dużym potencjałem wzrostu i wyższą rentowności netto dla branży niż rynek krajowy. Najwyższą dynamikę sprzedaży za 1 kwartał 2022 roku w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku (po przeliczeniu na PLN i po wyłączeniach konsolidacyjnych) odnotowały spółki zależne w następujących państwach: Serbia (233%), Grecja (78%), Niemcy (73%) i Mołdawia (61%). Przy czym również spółki zależne o największym wpływie na przychody Grupy, wzrosły odpowiednio: Rumunia (17%), Bułgaria (29%), Węgry (35%), Czechy (35%) i Słowacja (28%).

**Podstawowe dane finansowe Grupy za I kwartał 2022 roku prezentuje poniższa tabela:**

	za okres 3 miesięcy zakończony		za okres 3 miesięcy zakończony	
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
('000)	zł	zł	euro	euro
<b>Rachunek zysków i strat (za okres)</b>				
Przychody ze sprzedaży	3 243 309	2 556 518	697 906	559 156
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 009 167	771 686	217 156	168 782
Przychody/koszty finansowe, netto	(14 734)	(7 631)	(3 171)	(1 669)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	160 481	153 112	34 533	33 488
Zysk (strata) netto	115 762	116 107	24 910	25 395
<b>Inne dane finansowe</b>				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(130 306)	113 648	(28 040)	24 857
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(29 569)	(8 412)	(6 363)	(1 840)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	174 325	(80 333)	37 512	(17 570)
Podstawowy zysk na 1 akcję	8,17	8,19	1,76	1,79
Marża na sprzedaży	31,1%	30,2%		
Marża EBITDA	6,0%	7,3%		
<b>Bilans (na dzień)</b>				
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
	zł	zł	euro	euro
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	255 115	240 665	54 834	52 325
Suma bilansowa	7 371 635	6 282 666	1 584 446	1 365 975
Kredyty, pożyczki, leasing finansowy	1 777 551	1 480 349	382 064	321 857
Kapitał własny	3 212 498	3 089 684	690 489	671 758

## Omówienie wyników finansowych spółki dominującej Inter Cars S.A.

Podstawowe dane finansowe Inter Cars S.A. prezentuje poniższa tabela:

	za okres 3 miesiące zakończony		za okres 3 miesiące zakończony	
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
('000)	Zł	zł	euro	euro
<b>Rachunek zysków i strat (za okres)</b>				
Przychody ze sprzedaży	2 191 149	1 770 632	471 499	387 269
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	601 436	436 484	129 419	95 467
Opłaty licencyjne	(35 548)	(7 636)	(7 649)	(1 670)
Przychody/koszty finansowe, netto	(13 261)	(3 783)	(2 854)	(827)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	185 495	101 385	39 915	22 175
Zysk (strata) netto	137 851	77 010	29 663	16 843
<b>Inne dane finansowe</b>				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(185 878)	94 802	(39 998)	20 735
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(8 640)	1 202	(1 859)	263
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	205 539	(90 348)	44 229	(19 761)
Podstawowy zysk na 1 akcję	9,73	5,44	2,09	1,19
Marża na sprzedaży	27,4%	24,7%		
Marża EBITDA	8,89%	6,2%		
<b>Bilans (na dzień)</b>				
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
	Zł	Zł	euro	euro
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	36 515	25 494	7 848	5 543
Suma bilansowa	5 738 495	4 912 877	1 233 422	1 068 156
Kredyty, pożyczki, leasing finansowy	1 435 451	1 182 783	308 533	257 160
Kapitał własny	2 390 389	2 252 538	513 786	489 746

**Przychody ze sprzedaży** w 1 kwartale 2022 roku były o **23,75% wyższe** niż przychody w analogicznym okresie 2021 roku.

**Zysk brutto ze sprzedaży** w 1 kwartale 2022 roku wynosi 601 436 tys. zł i jest wyższy o 37,79%, niż zysk brutto ze sprzedaży osiągnięty w analogicznym okresie 2021 roku. **Marża na sprzedaży** (liczona jako zysk brutto ze sprzedaży do sprzedaży) za 1 kwartał 2022 roku wyniosła 27,4% (24,7% za 1 kwartał 2021 roku).

**Koszty usługi dystrybucji** – udział podmiotu zarządzającego filią w zrealizowanej marży. Marża zrealizowana na sprzedaży przez filię dzielona jest między filiantem i Inter Cars w stosunku 50/50. System filii oparty jest na zasadzie powierzenia zarządzania punktem dystrybucyjnym (filia) zewnętrznym podmiotom. Sprzedaż dokonywana jest w imieniu Inter Cars.

**Przychody i koszty finansowe** obejmują przede wszystkim koszty i przychody z tytułu odsetek od kredytów. W 1 kwartale 2022 roku Spółka poniosła koszty z tego tytułu w wysokości 11 129 tys. zł. (3 761 tys. zł. w analogicznym okresie 2021 roku).

**Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, papierów dłużnych oraz leasingu finansowego** na dzień 31 marca 2022 roku osiągnęły łączną wartość 1 435 451 tys. zł.

## 2. Istotne oceny i oszacowania

Sporządzenie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnego z MSSF UE wymaga od Zarządu Spółki użycia ocen i szacunków, które mają wpływ na zastosowane zasady rachunkowości oraz wykazywane aktywa, pasywa, przychody oraz koszty.

Oceny i szacunki są weryfikowane na bieżąco. Zmiany szacunków są uwzględniane w wyniku okresu, w którym nastąpiła zmiana.

Informacja na temat szczególnie istotnych obszarów podlegających ocenom i szacunkom, wpływających na śródroczne sprawozdanie finansowe nie uległa zmianie w porównaniu do informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu rocznym na dzień 31 grudnia 2021 roku.

### 3. Sezonowość

Przychody ze sprzedaży grupy wykazują nieznaczną sezonowość, przy czym I kwartał stanowi zwykle około 22% przychodów ze sprzedaży rocznej.

### 4. Informacje na temat segmentów działalności

Struktura Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. wynika ze strategii ekspansji geograficznej dystrybucji części zamiennych (Inter Cars Ukraine LLC, Inter Cars Česká republika s.r.o., Inter Cars Slovenská republika s.r.o., Inter Cars Lietuva UAB, Inter Cars d.o.o., Inter Cars Hungária Kft., JC Auto S.A, Inter Cars Romania s.r.l., Inter Cars Latvija SIA, Inter Cars Bulgaria EOOD, Cleverlog-Autoteile GmbH, Inter Cars Eesti OÜ, Inter Cars INT d.o.o. (Slovenia), Inter Cars Piese Auto s.r.l. (Moldavia), Inter Cars GREECE, Inter Cars d.o.o Sarajevo (Bośnia i Hercegowina), Inter Cars United Kingdom - automotive technology Ltd, Inter Cars d.o.o. Beograd-Rakovica, Inter Cars Norge AS oraz rozwoju projektów wspomagających podstawową działalność (Lauber Sp. z o.o., Feber Sp. z o.o., Q-Service Sp. z o.o., IC Development & Finance Sp. z o.o., Armatus Sp. z o.o., Inter Cars Cyprus Limited, Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o., ILS Sp. z o.o., Inter Cars Malta Holding, Inter Cars Malta Limited, Q-Service Truck Sp. Z o.o., Aurelia Auto d o o oraz Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o., CB Dystrybucja Sp z o.o.

Powyższe podmioty były objęte konsolidacją (metoda pełna) na dzień 31 marca 2022 roku. Dane finansowe spółki InterMeko Europe Sp. z o.o. zostały skonsolidowane metodą praw własności.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Inter Cars jest sprzedaż części zamiennych. Dodatkowo spółki Feber Sp. z o.o., Lauber Sp. z o.o., IC Development & Finance Sp. z o.o., ILS Sp. z o.o., prowadzą działalność w innych segmentach takich jak: produkcja nacze, regeneracja części zamiennych, prowadzenie działalności developerskiej oraz usług logistycznych, natomiast spółka Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o. zajmuje się kompleksową obsługą flot samochodowych włączając w to pełen zakres napraw blacharsko-lakierniczych oraz mechanicznych.

Grupa Kapitałowa Inter Cars stosuje jednolite zasady księgowe dla wszystkich segmentów. Transakcje pomiędzy segmentami dokonywane są na warunkach rynkowych. Powyższe transakcje zostały w niniejszym rozszerzonym skonsolidowanym kwartalnym sprawozdaniu finansowym wyeliminowane.

#### Informacje na temat segmentów działalności

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku

	Sprzedaż części zamiennych	Pozostałe segmenty	Wyłączenia	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	3 159 188	84 121	-	3 243 309
Sprzedaż między segmentami	1 335	182 374	(183 709)	-
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>257 648</b>	<b>10 047</b>	<b>(121 948)</b>	<b>145 747</b>

za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku

	Sprzedaż części zamiennych	Pozostałe segmenty	Wyłączenia	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	2 513 303	43 215	-	2 556 518
Sprzedaż między segmentami	1 146	140 607	(141 753)	-
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>159 704</b>	<b>829</b>	<b>(15 052)</b>	<b>145 481</b>

## Aktywa w podziale na segmenty operacyjne

	<b>Stan na 31.03.2022</b>	<b>Stan na 31.12.2021</b>
Segment sprzedaży części zamiennych	9 899 742	8 652 336
Pozostałe segmenty	629 560	576 450
Wyłączenia	(3 157 667)	(2 946 120)
	<b>7 371 635</b>	<b>6 282 666</b>

## 5. Dywidenda

W okresie sprawozdawczym nie miała miejsca wypłata dywidendy przez Inter Cars S.A. Zarząd Spółki w dniu 29 kwietnia 2022 roku podjął uchwałę o przyjęciu wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2021, zgodnie z którym Zarząd będzie wnosił o podział zysku wypracowanego w roku 2021 w ten sposób, że z wypracowanego w roku 2021 zysku netto w kwocie 482 162 138,66 zł tytułem dywidendy zostanie wypłacone akcjonariuszom 20 118 702,00 zł, tj. 1,42 zł na jedną akcję, zaś pozostała część zysku w kwocie 462 043 436,66 zł przeznaczona zostanie na kapitał zapasowy. Zarząd zdecydował również zaproponować Walnemu Zgromadzeniu ustalenie dnia dywidendy na 30 czerwca 2022 roku oraz ustalenie terminu wypłaty dywidendy na 14 lipca 2022 roku. Rada Nadzorcza Spółki przyjęła do wiadomości i zaakceptowała wniosek Zarządu z dnia 29 kwietnia 2022 roku co do podziału zysku wypracowanego w roku 2021 i zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku wypracowanego w roku 2021 zgodnie z wnioskiem Zarządu.

## 6. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych

### Nowa umowa kredytu konsorcjalnego

Warunki kredytów terminowych i odnawialnych opisane są w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy.

### Kredyty bankowe zaciągane bezpośrednio przez podmioty powiązane

Warunki obowiązujących umów kredytowych opisane są w skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy.

#### *Kredyty i pożyczki na dzień 31.03.2021*

Kredyty i pożyczki krótkoterminowe w wartości nominalnej	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
<b>Konsorcjum banków</b>	<b>1 000 374</b>	<b>707 543</b>	12.11.2022
<i>Inter Cars S.A.</i>		675 326	
<i>Inter Cars Slovenska Republika s.r.o.</i>		23 609	
<i>Lauber Sp. z.o.o.</i>		8 608	
<b>ING Bank N.V. (Inter Cars Romania s.r.l.)</b>	<b>65 828</b>	<b>41 711</b>	11.11.2022
<b>SKB Banka (ICSI - Inter Cars INT D o.o.)</b>	<b>13 958</b>	<b>12 562</b>	08.12.2022
<b>Raiffeisen a.s. (Inter Cars Česká republika s.r.o)</b>	<b>29 211</b>	<b>20 681</b>	31.05.2022
<b>Raiffeisenbank (Bulgaria) EAD (Inter Cars Bulgaria Ltd)</b>	<b>46 525</b>	<b>46 525</b>	30.10.2022
	<b>1 155 896</b>	<b>829 022</b>	
Kredyty i pożyczki długoterminowe w wartości nominalnej	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
<b>Konsorcjum banków</b>	<b>643 814</b>	<b>615 500</b>	14.11.2024
<b>Intesa Sanpaolo Banka d.d. (Inter Cars d o.o. Bośnia i Hercegowina)</b>	<b>9 488</b>	<b>8 302</b>	15.04.2024
	<b>653 302</b>	<b>623 802</b>	



**Kredyty i pożyczki na dzień 31.03.2021**

Kredyty i pożyczki krótkoterminowe w wartości nominalnej	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
<b>Konsorcjum banków</b>	<b>878 688</b>	<b>335 685</b>	12.11.2021
<i>Inter Cars S.A.</i>		303 476	
<i>Inter Cars Slovenska Republika s.r.o.</i>		24 639	
<i>Lauber Sp. z.o.o.</i>		7 570	
<b>ING Bank N.V. (Inter Cars Romania s.r.l.)</b>	<b>66 234</b>	<b>50 674</b>	11.11.2021
<b>SKB Banka (ICSI - Inter Cars INT D o.o.)</b>	<b>9 321</b>	<b>3 588</b>	30.09.2021
<b>Raiffeisen a.s. (Inter Cars Česká republika s.r.o)</b>	<b>26 745</b>	<b>16 184</b>	28.02.2022
	<b>980 988</b>	<b>406 131</b>	
<b>Kredyty i pożyczki długoterminowe w wartości nominalnej</b>	<b>kwota według umowy (limit)</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>termin spłaty</b>
<b>Konsorcjum banków</b>	<b>565 500</b>	<b>537 000</b>	14.11.2022
<b>Raiffeisenbank (Bulgaria) EAD</b>	<b>46 603</b>	<b>40 034</b>	30.10.2022
	<b>612 103</b>	<b>577 034</b>	

**7. Zobowiązania warunkowe i poręczenia**

W okresie objętym raportem Spółka Inter Cars S.A. jak również spółki zależne nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji o wartości znaczącej.

Poręczenia i gwarancje udzielone przez Grupę na 31 marca 2022 roku wyniosły łącznie: 10 092 tys. zł.

**8. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2022 rok**

Zarząd Inter Cars S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2022.

**9. Wykaz akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Inter Cars S.A**

Na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego do publikacji wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZ Inter Cars S.A. przedstawia poniższa tabela:

Akcjonariusz**	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
OK Automotive Investments B.V.*	3 726 721	7 453 442	26,30%	26,30%
AVIVA Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva Santander	1 896 778	3 793 556	13,39%	13,39%
Nationale-Nederlanden PTE SA***	1 617 078	3 234 156	11,41%	11,41%
Andrzej Oliszewski	1 277 370	2 554 740	9,02%	9,02%
<b>Razem</b>	<b>8 517 947</b>	<b>17 035 894</b>	<b>60,12%</b>	<b>60,12%</b>

\*OK Automotive Investments B.V. jest podmiotem zależnym od Macieja Oleksowicza – pełniącego funkcję Prezesa Zarządu Spółki.

\*\*Wykaz akcjonariuszy sporządzony został w oparciu o zawiadomienia otrzymane w trybie art. 69 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2005 r., nr 184 poz. 1539 z późniejszymi zmianami), oraz art. 19 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku („rozporządzenie MAR”).

\*\*\* Nationale-Nederlanden Powszechnie Towarzystwo Emerytalne SA. fundusze: Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny, Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2030, Nationale-Nederlanden

Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2035, Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2040, Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2045, Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2050, Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2055, Nationale-Nederlanden Dobrowolny Fundusz Emerytalny Nasze Jutro 2060.

Do dnia przekazania sprawozdania finansowego Spółka nie otrzymała innych zawiadomień o stanie posiadanych akcji.

Od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 28 kwietnia 2022 nie nastąpiła zmiana w wykazie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZ Spółki.

Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Ograniczenia dotyczące prawa wykonywania głosu przez akcjonariuszy zostały zawarte w §18a Statutu Spółki, zgodnie z którym żaden z akcjonariuszy, dysponujący powyżej 33% ogółu głosów w Spółce, nie może wykonywać na Walnym Zgromadzeniu więcej niż 33% ogólnej liczby głosów w Spółce istniejących w dniu odbywania Walnego Zgromadzenia, z zastrzeżeniem, że niniejszego ograniczenia nie stosuje się do celów ustalania nabywców znacznych pakietów akcji.

Jednocześnie zgodnie z postanowieniami Statutu ograniczenie to wygaśnie, jeżeli jeden z akcjonariuszy nabydzie (działając w imieniu własnym oraz na swój rachunek) oraz zarejestruje na Walnym Zgromadzeniu akcje stanowiące ponad 50% ogólnej liczby głosów istniejących w Spółce, z czego wszystkie akcje w liczbie powodującej przekroczenie 33% ogólnej liczby głosów istniejących w Spółce oraz wszystkie akcje powyżej tego progu zostaną nabyte przez takiego akcjonariusza w drodze ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Spółki ogłoszonego zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie.

Powyższa zmiana Statutu Spółki została zarejestrowana przez sąd rejestrowy – Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 17 maja 2017 roku.

#### 10. Zestawienie stanu posiadania akcji Inter Cars S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Łącznie osoby nadzorujące i zarządzające posiadają 5 004 091 akcji, co stanowi 35,32% głosów na Walnym Zgromadzeniu Inter Cars.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają żadnych akcji ani udziałów w jednostkach zależnych od Inter Cars.

Wykaz akcji będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Inter Cars na dzień przekazania niniejszego raportu przedstawia poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
<b>Zarząd</b>				
Maciej Oleksowicz*	3 726 721	7 453 442	26,30%	26,30%
	<b>3 726 721</b>	<b>7 456 442</b>		
<b>Rada Nadzorcza</b>				
Andrzej Oliszewski	1 277 370	2 554 740	9,02%	9,02%
	<b>1 277 370</b>	<b>2 554 740</b>		
<b>Razem</b>	<b>5 004 091</b>	<b>10 011 182</b>	<b>35,32%</b>	<b>35,32%</b>

\* Pośrednio poprzez OK Automotive Investments B.V.

Nie nastąpiły zmiany w strukturze własności akcji Spółki posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. od dnia 28 kwietnia 2022 roku.

## 11. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W okresie sprawozdawczym nie wszczynano przed sądem lub organem administracji publicznej istotnych postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostek od niej zależnych.

Jednocześnie informujemy, że nie toczą się przed sądem lub organem administracji publicznej istotne postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostek od niej zależnych.

## 12. Transakcje z jednostkami powiązanymi

<i>(w tys. zł)</i>	<b>1.01.2022- 31.03.2022</b>	<b>1.01.2021- 31.03.2021</b>
<i>wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu</i>		
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	135	134
Wynagrodzenia Zarządu	724	724
	<b>859</b>	<b>858</b>
	<b>1.01.2022- 31.03.2022</b>	<b>1.01.2021- 31.03.2021</b>
<i>transakcje z jednostkami powiązanymi</i>		
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	84	83
Zakupy towarów i usług od jednostek powiązanych	197	157
	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<i>stan rozrachunków z jednostkami powiązanymi</i>		
Należności od jednostek powiązanych	68	29
Zobowiązania do jednostek powiązanych	26	-

## 13. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Informacje opisano w punkcie „Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięty wynik finansowy oraz opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących”.

## 14. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, na który sporządzono raport, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Nie wystąpiły.

## 15. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi przeprowadzane były na warunkach rynkowych.

## 16. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Najważniejsze czynniki, jakie zdaniem Zarządu będą miały wpływ na wyniki finansowe w II kwartale 2022 roku są następujące:

- ✓ *wysoka inflacja* mająca wpływ na podnoszenie przez dostawców cen zakupu towarów handlowych i materiałów do produkcji, wymusza podwyżki cen sprzedaży w celu zachowania rentowności;

- 
- ✓ *wysoka inflacja* mająca wpływ na wzrost kosztów działalności w tym kosztów pracy, wynikających ze spirali płacowo-cenowej i oczekiwań pracowników, kosztów paliwa, które mają wpływ na koszt transportu towarów, kosztów energii i gazu związane z kosztami utrzymania centrów dystrybucyjnych;
  - ✓ *zmiany stóp procentowych*, które poprzez wartość odsetek od zaciągniętych kredytów będą miały wpływ na wysokość ponoszonych kosztów finansowych;
  - ✓ *prowadzenie działań wojennych* przez Federację Rosyjską przeciwko Ukrainie;
  - ✓ *kształtowanie się kursów walut*, głównie EUR, USD i JPY w relacji do PLN, UAH, HUF, CZK, HRK i RON, BGN, MDL, BAM, RSD, NOK;
  - ✓ *optymalizacja kosztów prowadzenia* działalności celem zachowania rentowności na odpowiednim poziomie;
  - ✓ *planowana poprawa rotacji zapasów*, która poprzez zmniejszenie zapotrzebowania na finansowanie stanów magazynowych powinna obniżyć ponoszone koszty finansowe;
  - ✓ *optymalizacja procesów logistycznych*
  - ✓ *wzrost rozpoznawalności marki „Inter Cars” oraz pozyskanie nowych klientów* i w rezultacie rozwój działalności operacyjnej;

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY INTER CARS**

(w tys. zł)	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.03.2021</u> Dane przekształcone
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Rzeczowe aktywa trwałe	487 610	473 236	481 855
Prawo do użytkowania aktywów	283 734	234 977	274 729
Nieruchomości inwestycyjne	4 851	2 973	2 045
Nieruchomości dostępne do sprzedaży	1 088	8 078	8 721
Wartości niematerialne	189 526	191 787	193 011
Inwestycje w jednostkach powiązanych	2 874	2 037	1 655
Inwestycje dostępne do sprzedaży	298	298	299
Należności	26 514	25 210	21 453
Należności z tytułu wynajmu długoterminowego	230 143	228 500	214 261
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	34 408	16 200	15 305
	<b>1 261 046</b>	<b>1 183 296</b>	<b>1 213 334</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	3 886 740	3 112 013	2 714 867
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 894 889	1 669 278	1 371 339
Należności z tytułu wynajmu krótkoterminowego	73 845	77 414	67 911
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	255 115	240 665	258 709
	<b>6 110 589</b>	<b>5 099 370</b>	<b>4 412 826</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>7 371 635</b>	<b>6 282 666</b>	<b>5 626 160</b>
<b>PASYWA</b>			
Kapitał zakładowy	28 336	28 336	28 336
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	259 530	259 530	259 530
Pozostałe kapitały zapasowe	1 615 749	1 615 749	1 420 925
Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	11 427	4 375	(561)
Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	1 297 456	1 181 694	813 164
<b>Kapitał własny</b>	<b>3 212 498</b>	<b>3 089 684</b>	<b>2 521 394</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	623 094	580 792	576 070
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	264 403	201 536	245 173
Zobowiązania z tytułu wynajmu długoterminowego	230 143	228 500	214 261
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	4 536	7 832	5 222
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 331	57 272	28 117
	<b>1 198 507</b>	<b>1 075 932</b>	<b>1 068 843</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 754 506	1 124 302	1 296 179
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – przekazane do faktoringu	113 332	110 076	99 145
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	827 781	643 027	405 110
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	62 273	54 994	55 601
Zobowiązania z tytułu wynajmu krótkoterminowego	73 845	77 414	67 911
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	38 072	28 047	34 095
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	90 821	79 190	77 882
	<b>2 960 630</b>	<b>2 117 050</b>	<b>2 035 923</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>7 371 635</b>	<b>6 282 666</b>	<b>5 626 160</b>

## Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

(w tys. zł)	za okres 3 miesięcy zakończony	
	31.03.2022	31.03.2021
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 243 309	2 556 518
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(2 234 142)	(1 784 832)
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 009 167</b>	<b>771 686</b>
Pozostałe przychody operacyjne	14 554	7 176
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(445 988)	(338 868)
Koszty usługi dystrybucyjnej	(332 188)	(275 156)
Pozostałe koszty operacyjne	(85 064)	(11 726)
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>160 481</b>	<b>153 112</b>
Przychody finansowe	6 100	3 313
Różnice kursowe	(615)	1 628
Koszty finansowe	(20 219)	(12 572)
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>145 747</b>	<b>145 481</b>
Podatek dochodowy	(29 985)	(29 374)
<b>Zysk netto</b>	<b>115 762</b>	<b>116 107</b>
Przypadający:		
akcjonariuszom podmiotu dominującego	115 762	116 107
	<b>115 762</b>	<b>116 107</b>
<b>INNE CAŁKOWITE DOCHODY</b>		
Różnice kursowe z przeliczenia	7 052	9 791
Inne całkowite dochody netto, ogółem	<b>7 052</b>	<b>9 791</b>
<b>CAŁKOWITE DOCHODY</b>	<b>122 814</b>	<b>125 898</b>
<b>Zysk netto przypadający na:</b>		
- akcjonariuszy podmiotu dominującego	115 762	116 107
	<b>115 762</b>	<b>116 107</b>
<b>Całkowite dochody przypadające na:</b>		
- akcjonariuszy podmiotu dominującego	122 814	125 898
- udziały mniejszości	-	-
	<b>122 814</b>	<b>125 898</b>
Zysk na jedną akcję (zł)		
- podstawowy	8,17	8,19
- rozwodniony	8,17	8,19
liczba akcji	14 168 100	14 168 100
liczba akcji do rozwodnienia	14 168 100	14 168 100

## Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego
<b>Na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 615 749</b>	<b>4 375</b>	<b>1 181 694</b>	<b>3 089 684</b>
Zysk w okresie	-	-	-	-	115 762	115 762
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	7 052	-	7 052
Podział zysku z poprzedniego okresu - przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-
<b>Na 31 marca 2022 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 615 749</b>	<b>11 427</b>	<b>1 297 456</b>	<b>3 212 498</b>

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny razem
<b>Na 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 406 500</b>	<b>(10 352)</b>	<b>711 482</b>	<b>2 395 496</b>
Zysk w okresie	-	-	-	-	699 580	699 580
<b>Inne całkowite dochody</b>						
Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	-	-	-	14 727	-	14 727
<b>Całkowite dochody, ogółem</b>	-	-	-	<b>14 727</b>	<b>699 580</b>	<b>714 307</b>
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	(20 119)	(20 119)
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy i rezerwowo	-	-	209 249	-	(209 249)	-
<b>Na 31 grudnia 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 615 749</b>	<b>4 375</b>	<b>1 181 694</b>	<b>3 089 684</b>

## Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (cd.)

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku

<i>(w tys. zł)</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubie- głych i roku bieżącego	<b>Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego</b>
<b>Na 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 377 736</b>	<b>(10 352)</b>	<b>28 764</b>	<b>711 482</b>	<b>2 395 496</b>
Zysk w okresie	-	-	-	-	-	116 107	116 107
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	9 791	14 425	(14 425)	9 791
Podział zysku z poprzedniego okresu - przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-	-
<b>Na 31 marca 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 377 736</b>	<b>(561)</b>	<b>43 189</b>	<b>813 164</b>	<b>2 521 394</b>



## Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(w tys. zł)	1.01.2022 – 31.03.2022	1.01.2021 – 31.03.2021
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		Dane przekształcone
Zysk przed opodatkowaniem	145 747	145 481
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	35 699	32 214
(Zysk)/strata z tytułu różnic kursowych	2 157	189
(Zysk)/strata z działalności inwestycyjnej	(1 518)	2 315
Odsetki, netto	16 129	9 195
Pozostałe pozycje netto	5 061	7 599
Zysk operacyjny przed zmianami w kapitale obrotowym	<b>203 275</b>	<b>196 993</b>
Zmiana stanu zapasów	(774 727)	(491 750)
Zmiana stanu należności	(226 234)	(281 910)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	684 883	701 078
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	<b>(112 803)</b>	<b>124 411</b>
Podatek dochodowy zapłacony	(17 503)	(10 763)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(130 306)</b>	<b>113 648</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	681	247
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(30 364)	(9 091)
Spłata pożyczek udzielonych	542	419
Pożyczki udzielone	(601)	(58)
Odsetki otrzymane	173	70
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(29 569)</b>	<b>(8 412)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu kredytów i papierów dłużnych	236 269	49 427
Spłaty z tytułu kredytów	(13 195)	(89 169)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(32 447)	(31 326)
Zapłacone odsetki	(16 302)	(9 265)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>174 325</b>	<b>(80 333)</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych netto	<b>14 450</b>	<b>24 903</b>
<b>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu</b>	<b>240 665</b>	<b>233 806</b>
<b>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu</b>	<b>255 115</b>	<b>258 709</b>

## Zmiany zasad rachunkowości

Dane do niniejszego skróconego skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego sporządzone zostały z zastosowaniem tych samych zasad rachunkowości i metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

## Zmiany w prezentacji

W raportowanym okresie sprawozdawczym Zarząd Grupy dokonał zmiany prezentacji rabatów handlowych należnych od dostawców pozostających do rozliczenia w przyszłym okresie, w ramach skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej ze względu na nieprawidłowo zastosowane kryteria kompensowania sald należności i zobowiązań wg MSR 32 par. 42. Przed zmianą, wszystkie rabaty handlowe należne od dostawców pozostające do rozliczenia w przyszłym okresie prezentowane były w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, jako ich pomniejszenie. Po zmianie, rabaty handlowe należne od dostawców w stosunku do których nie są spełnione kryteria MSR 32 par. 42 umożliwiające ich skompensowanie ze zobowiązaniami (tj. nie występuje aktualnie egzekwowalne prawo do skompensowania) prezentowane są w pozycji należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.

Wpływ zmiany prezentacji w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2021 roku oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za okres zakończony 31 marca 2021 roku prezentuje poniższa tabela.

### Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

(w tys. zł)	<b>31.03.2021</b> <i>przed zmianą</i>	<i>zmiana</i>	<b>31.03.2021</b> <i>po zmianie</i>
<b>AKTYWA</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 142 040	229 299	1 371 339
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 183 527</b>	<b>229 299</b>	<b>4 412 826</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>5 396 861</b>	<b>229 299</b>	<b>5 626 160</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 066 880	229 299	1 296 179
	<b>1 806 624</b>	<b>229 299</b>	<b>2 035 923</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>5 396 861</b>	<b>229 299</b>	<b>5 626 160</b>

### Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(w tys. zł)	<b>31.03.2021</b> <i>przed zmianą</i>	<i>zmiana</i>	<b>31.03.2021</b> <i>po zmianie</i>
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(205 960)	(75 950)	(281 910)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	625 128	75 950	701 078
<b>Środki pieniężne z działalności operacyjnej</b>	<b>124 411</b>	<b>-</b>	<b>124 411</b>
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>113 648</b>	<b>-</b>	<b>113 648</b>

Dokonana zmiana prezentacji nie miała wpływu ani na zysk netto za pierwszy kwartał 2021 ani na podstawowy i rozwodniony zysk na jedną akcję.

---

**Stosowane kursy walut do przeliczenia danych za 1 kwartał 2022 roku**

Wszelkie prezentowane w raporcie dane finansowe w EUR zostały przeliczone przy zastosowaniu następujących kursów:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
kurs na 31 marca .....	4,6525	4,6603
średni kurs w okresie od 1 stycznia do 31 marca ...	4,6472	4,5721

Do przeliczenia danych wykazanych w wybranych danych finansowych w tys. EURO zastosowano niżej podane zasady:

- dla danych wynikających z rachunku zysków i strat – *średni kurs* stanowiący średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie ogłoszonych przez Prezesa NBP;
- dla danych wynikających z bilansu – *kurs na 31 marca* stanowiący średni kurs EURO obowiązujący na dzień 31 marca ogłoszony przez Prezesa NBP;
- dla przeliczenia wartości kapitału zakładowego zastosowano kursy średnie EURO obowiązujące w dniach rejestracji podwyższenia kapitału o kolejne serie akcji.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA INTER CARS S.A.**
**Sprawozdanie z jednostkowej sytuacji finansowej**

(w tys. zł)	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.03.2021</b>
<b>AKTYWA</b>			Dane przekształcone
<b>Aktywa trwałe</b>			
Rzeczowe aktywa trwałe	113 163	103 198	108 493
Prawo do użytkowania aktywów	25 989	26 573	29 562
Wartości niematerialne	179 616	183 097	183 359
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	509 103	508 265	445 757
Inwestycje dostępne do sprzedaży	258	258	260
Należności	12 874	13 645	18 675
Należności z tytułu wynajmu długoterminowego	100 685	103 777	104 457
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	
	<b>941 688</b>	<b>938 813</b>	<b>890 563</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	2 395 073	1 761 693	1 616 021
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 319 601	2 141 491	1 774 990
Należności z tytułu wynajmu krótkoterminowego	45 618	45 386	44 688
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	36 515	25 494	24 735
	<b>4 796 807</b>	<b>3 974 064</b>	<b>3 460 434</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>5 738 495</b>	<b>4 912 877</b>	<b>4 350 997</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał zakładowy	28 336	28 336	28 336
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	259 530	259 530	259 530
Kapitał zapasowy	1 476 252	1 476 252	1 273 761
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 935	5 935	5 935
Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	620 336	482 485	299 943
	<b>2 390 389</b>	<b>2 252 538</b>	<b>1 867 505</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	614 822	564 517	535 971
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	36 484	24 494	26 497
Zobowiązania z tytułu wynajmu długoterminowego	100 685	103 777	104 457
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 148	46 705	33 846
	<b>817 139</b>	<b>739 493</b>	<b>700 771</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 610 494	1 201 282	1 246 726
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, papierów dłużnych	770 133	587 797	396 827
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	14 012	5 975	12 547
Zobowiązania z tytułu wynajmu krótkoterminowego	45 618	45 386	44 688
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	19 054	12 446	17 096
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	71 656	67 960	64 837
	<b>2 530 967</b>	<b>1 920 846</b>	<b>1 782 721</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>5 738 495</b>	<b>4 912 877</b>	<b>4 350 997</b>

## Sprawozdanie z jednostkowych całkowitych dochodów

(w tys. zł)

	za okres 3 miesięcy zakończony	
	31.03.2022	31.03.2021
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 191 149	1 770 632
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 589 713)	(1 334 148)
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>601 436</b>	<b>436 484</b>
Pozostałe przychody operacyjne	17 698	2 515
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(231 884)	(191 865)
Koszty usługi dystrybucyjnej	(157 146)	(131 591)
Opłaty licencyjne	(35 548)	(7 636)
Pozostałe koszty operacyjne	(9 061)	(6 522)
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>185 495</b>	<b>101 385</b>
Przychody finansowe	2 085	1 832
Otrzymane dywidendy	-	327
Różnice kursowe	(615)	1 628
Koszty finansowe	(14 731)	(7 570)
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>172 234</b>	<b>97 602</b>
Podatek dochodowy	(34 383)	(20 592)
<b>Zysk netto</b>	<b>137 851</b>	<b>77 010</b>
<b>INNE CAŁKOWITE DOCHODY</b>		
Inne całkowite dochody netto, ogółem	-	-
<b>CAŁKOWITE DOCHODY</b>	<b>137 851</b>	<b>77 010</b>
Zysk na jedną akcję (zł)		
- podstawowy	9,73	5,44
- rozwodniony	9,73	5,44
liczba akcji	14 168 100	14 168 100
liczba akcji do rozwodnienia	14 168 100	14 168 100

## Sprawozdanie z jednostkowych zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny razem
<b>Kapitał własny na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 476 252</b>	<b>5 935</b>	<b>482 485</b>	<b>2 252 538</b>
<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</b>						
Zysk w okresie	-	-	-	-	137 851	137 851
<b>Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy</b>	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na 31 marca 2022 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 476 252</b>	<b>5 935</b>	<b>620 336</b>	<b>2 390 389</b>

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny razem
<b>Na 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 273 761</b>	<b>5 935</b>	<b>222 933</b>	<b>1 790 495</b>
<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</b>						
Zysk w okresie	-	-	-	-	482 162	482 162
<b>Całkowite dochody, ogółem</b>	-	-	-	-	<b>482 162</b>	<b>482 162</b>
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	(20 119)	(20 119)
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	202 491	-	(202 491)	-
<b>Na 31 grudnia 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 476 252</b>	<b>5 935</b>	<b>482 485</b>	<b>2 252 538</b>

## Sprawozdanie z jednostkowych zmian w kapitale własnym (cd.)

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku

<i>(w tys. zł)</i>	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	<b>Kapitał własny razem</b>
<b>Kapitał własny na 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 273 761</b>	<b>5 935</b>	<b>222 933</b>	<b>1 790 495</b>
<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów</b>						
Zysk w okresie	-	-	-	-	77 010	77 010
<b>Całkowite dochody ogółem za okres sprawozdawczy</b>	-	-	-	-	<b>77 010</b>	<b>77 010</b>
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na 31 marca 2021 roku</b>	<b>28 336</b>	<b>259 530</b>	<b>1 273 761</b>	<b>5 935</b>	<b>299 943</b>	<b>1 867 505</b>

## Sprawozdanie z jednostkowych przepływów pieniężnych

(w tys. zł)

	<b>1.01.2022 – 31.03.2022</b>	<b>1.01.2021 – 31.03.2021</b>
		Dane przekształcone
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	172 234	97 602
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	9 228	8 280
(Zysk)/strata z tytułu różnic kursowych	939	803
(Zysk)/strata z działalności inwestycyjnej	(43)	(25)
Odsetki i udziały w zyskach, netto	7 939	4 837
Dywidendy, netto	-	(327)
Pozostałe pozycje netto	-	91)
<b>Zysk operacyjny przed zmianami w kapitale obrotowym</b>	<b>190 297</b>	<b>111 170</b>
Zmiana stanu zapasów	(633 380)	(320 885)
Zmiana stanu należności	(179 974)	(241 250)
Zmiana należności z tytułu najmu	2 861	(5 215)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	449 422	549 667
Zmiana zobowiązań z tytułu najmu	(2 861)	5 215
<b>Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej</b>	<b>(173 635)</b>	<b>98 702</b>
Podatek dochodowy zapłacony	(12 243)	(3 900)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(185 878)</b>	<b>94 801</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych i wartości niematerialnych	42	28
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(14 475)	(2 902)
Zbycie udziałów w jednostkach podporządkowanych	98	-
Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych i pozostałych	(891)	-
Splata pożyczek udzielonych	3 201	340
Pożyczki udzielone	(601)	(2 698)
Odsetki otrzymane	3 984	144
Dywidendy otrzymane	-	6 289
Pozostałe pozycje, netto	2	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(8 640)</b>	<b>1 202</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu kredytów, pożyczek i papierów dłużnych	230 220	-
Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	(12 757)	(12 568)
Płatności z tytułu kredytów i pożyczek	-	(72 800)
Zapłacone odsetki	(11 924)	(4 981)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>205 539</b>	<b>(90 348)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych netto</b>	<b>11 021</b>	<b>5 656</b>
<b>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu</b>	<b>25 494</b>	<b>19 079</b>
<b>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu</b>	<b>36 515</b>	<b>24 735</b>



## Zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości stosowane przez Inter Cars są takie same jak stosowane przez Grupę, z wyjątkiem udziałów w jednostkach zależnych, które wyceniane są po koszcie historycznym pomniejszonym o odpisy aktualizujące.

## Zmiany w prezentacji

W raportowanym okresie sprawozdawczym Zarząd Grupy dokonał zmiany prezentacji rabatów handlowych należnych od dostawców pozostających do rozliczenia w przyszłym okresie, w ramach jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej ze względu na nieprawidłowo zastosowane kryteria kompensowania sald należności i zobowiązań wg MSR 32 par. 42. Przed zmianą, wszystkie rabaty handlowe należne od dostawców pozostające do rozliczenia w przyszłym okresie prezentowane były w jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, jako ich pomniejszenie. Po zmianie, rabaty handlowe należne od dostawców w stosunku do których nie są spełnione kryteria MSR 32 par. 42 umożliwiające ich skompensowanie ze zobowiązaniami (tj. nie występuje aktualnie egzekwowalne prawo do skompensowania) prezentowane są w pozycji należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.

Wpływ zmiany prezentacji w sprawozdaniu z sytuacji finansowej na 31 marca 2021 roku oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za okres zakończony 31 marca 2021 roku prezentuje poniższa tabela:

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

(w tys. zł)	<b>31.03.2021</b> <i>przed zmianą</i>	<i>zmiana</i>	<b>31.03.2021</b> <i>po zmianie</i>
<b>AKTYWA</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 545 691	229 299	1 774 990
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 231 135</b>	<b>229 299</b>	<b>3 460 434</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4 121 698</b>	<b>229 299</b>	<b>4 350 997</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 017 427	229 299	1 246 726
	<b>1 553 422</b>	<b>229 299</b>	<b>1 782 721</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 121 698</b>	<b>229 299</b>	<b>4 350 997</b>

Dokonana zmiana prezentacji nie miała wpływu na zysk netto za pierwszy kwartał 2021 ani na podstawowy i rozwodniony zysk na jedną akcję.

## Inwestycje w jednostkach podporządkowanych

W pierwszym kwartale 2022 roku miały miejsce następujące inwestycje w jednostkach podporządkowanych:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Stan na 1 stycznia (brutto)</b>	<b>508 876</b>	<b>427 819</b>
Zwiększenia, w tym:	891	-
- podwyższenie kapitału podstawowego w Partslife International Kft	891	-
Zmniejszenia, w tym:	53	-
- zwrot wpłaconego kapitału podstawowego w Inter Cars Deutschland GmbH	53	-
<b>Stan na 31 marca (brutto):</b>	<b>509 714</b>	<b>427 819</b>
- odpis na Inter Cars Hungaria Kft.	(611)	(611)
<b>Stan na 31 marca (netto)</b>	<b>509 103</b>	<b>427 208</b>

**Transakcje z podmiotami powiązаныmi w skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym**

	Przychody ze sprzedaży		Zakup towarów i usług	
	1.01.2022– 31.03.2022	1.01.2021 – 31.03.2021	1.01.2022– 31.03.2022	1.01.2021 – 31.03.2021
Inter Cars Ukraine LLC	34 152	38 758	-	-
Q-Service Sp. z o.o.	23	121	88 900	47 803
Lauber Sp. z o.o.	1 606	1 426	25 639	24 114
Inter Cars Česká republika s.r.o.	68 795	56 627	617	1 367
Inter Cars Slovenská republika s.r.o.	65 926	55 254	671	1 109
Feber Sp. z o.o.	183	212	2 842	3 256
Inter Cars Lietuva UAB	71 223	62 401	1 463	1 008
IC Development & Finance Sp. z o.o.	-	-	-	89
Inter Cars Italia srl.	4 454	(293)	72	72
Inter Cars d.o.o.	34 172	39 364	5 405	2 275
NV Inter Cars Belgium	249	22	-	-
Inter Cars Hungária Kft.	38 006	38 740	409	594
Inter Cars Romania s.r.l.	79 276	83 826	792	1 548
Armatus sp. z o.o.	(6 359)	1	15	-
Cleverlog-Autoteile GmbH	54 032	33 153	351	225
Inter Cars Latvija SIA	48 338	36 777	1 725	833
Inter Cars Bulgaria EOOD	61 011	37 395	801	515
Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.	72	348	13 752	15 448
ILS Sp. z o.o.	3 354	962	128 447	119 632
Q-Service Truck Sp. z o.o.	536	204	9 945	6 292
Inter Cars Malta Limited	22	-	164 815	92 627
Inter Cars INT d.o.o. (Slovenia)	7 875	2 053	145	134
Inter Cars Eesti OÜ	16 872	8 082	608	351
Inter Cars Piese Auto s.r.l.	146	94	22	-
Inter Cars Greece	16 862	9 253	454	463
Inter Cars d.o.o. (Bośnia)	195	141	17	-
Inter Cars United Kingdom - AUTOMOTIVE TECHNOLOGY LTD.	5 201	3 279	-	-
Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	1 711	10 587	191	1 006
Inter Cars Beograd Rakovica	36	-	4	-
OOO Inter Cars Automobilna Tehnika	33	-	-	-
Inter Cars Norge AS	(24)	-	-	-
JAG Sp. z o.o.	-	542	-	3 566
	<b>607 978</b>	<b>519 329</b>	<b>448 102</b>	<b>324 327</b>

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym ( cd.)

	Należności na dzień		Zobowiązania na dzień	
	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
Inter Cars Ukraine LLC	98 207	88 070		-
Lauber Sp. z o.o.	30 773	29 968	19 733	27 590
Inter Cars Ceska Republika s.r.o.	37 777	51 333	269	599
Inter Cars Slovenska Republika s.r.o.	56 888	54 867	196	869
Feber Sp. z o.o.	147	235	7 760	6 309
Inter Cars Lietuva UAB	66 442	70 138	146	275
Inter Cars Italia srl	5 756	2 848	898	745
Inter Cars d.o.o.	175 844	168 974	1 455	395
Inter Cars Belgium NV	599	340	-	-
Inter Cars Hungária Kft.	70 088	78 827	204	67
Inter Cars Romania s.r.l.	305 964	297 218	90	615
Inter Cars Latvija SIA	72 843	55 442	584	280
Cleverlog-Autoteile GmbH	2 879	3 059	432	22
Inter Cars Bulgaria Ltd.	176 391	148 875	417	63
Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.	5	-	207 140	188 190
ILS Sp. z o.o.	213	457	96 189	87 056
Inter Cars Malta Holding Limited	-	-	(21)	(21)
Inter Cars Malta Limited	15	79	225 151	224 989
Q-Service Truck Sp. z o.o.	232	79	19 787	13 304
Inter Cars INT d. o.o.o (Slovenia)	7 288	5 669	7	-
Inter Cars Eesti OÜ	8 049	6 244	163	176
Q-Service Sp. z o.o.	26	252	66 761	42 521
ILS Latvijas filialie	106	96	-	-
IC Development & Finance Sp. z o.o.	10	10	1 490	1 539
Armatus sp. z o.o.	1	56	(342)	(342)
Inter cars PIESE Auto s.r.l.	(45)	138	43	20
Inter Cars Greece	46 167	37 700	178	1 043
InterMeko Europe Sp. z o.o.	131	106	280	56
Inter Cars d.o.o. Bośnia)	568	889	1 559	1 524
Inter Cars d.o.o. Beograd-Rakovica	124	87	11	7
Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	24 186	34 540	345	184
Inter Cars United Kingdom - AUTOMOTIVE TECHNOLOGY LTD.	3 785	3 458	-	-
OOO "INTER CARS AUTOMOBILNA TEHNIKA	99	65	-	-
CB DYSTRYBUCJA Sp. z o.o.	334	311	-	-
Inter Cars Norge AS	-	24	-	-
Inter Cars Cyprus Ltd.	-	-	4	4
<b>Brutto</b>	<b>1 191 892</b>	<b>1 140 454</b>	<b>650 929</b>	<b>598 079</b>
<b>Rezerwa na zwroty</b>	<b>(30 241)</b>	<b>(43 217)</b>	-	-
<b>Netto</b>	<b>1 161 651</b>	<b>1 097 237</b>	<b>650 929</b>	<b>598 079</b>

#### Rozrachunki z tytułu pożyczek

Należności od spółek zależnych	31.03.2022	31.12.2021
Lauber Sp. z o.o.	8 788	8 750
IC Development & Finance Sp. z o.o.	11 439	17 912
Inter Cars d.o.o. Beograd Rakovica	935	924
Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	3 257	3 240
<b>Należności z tytułu pożyczek brutto</b>	<b>24 419</b>	<b>30 826</b>

#### Zobowiązania do spółek zależnych z tytułu pożyczek

Inter Cars Cyprus Ltd.	96 129	94 580
	<b>96 129</b>	<b>94 580</b>

---

**Zobowiązania warunkowe i poręczenia**

Poręczenia i gwarancje udzielone przez Inter Cars S.A. na 31 marca 2022 roku wyniosły łącznie: 340 789 tys. zł. W pierwszym kwartale 2022 roku Spółka nie udzieliła łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu poręczeń kredytu lub pożyczki ani też gwarancji o wartości znaczącej.

**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022****I. Informacje o Grupie Kapitałowej Inter Cars****Przedmiot działalności**

Podstawową działalnością Grupy Kapitałowej Inter Cars („Grupa”, „Grupa Inter Cars”, „Grupa Kapitałowa Inter Cars”) jest import i dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych.

**Siedziba – podmiot dominujący**

Inter Cars S.A.  
ul. Powsińska 64  
02-903 Warszawa  
Polska

*Magazyn Centralny:*

Europejskie Centrum Logistyczne  
Swobodnia 35  
05-170 Zakroczym

**Dane kontaktowe i administracyjne**

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr:

KRS 0000008734

NIP 1181452946

Regon 014992887

tel. (+48-22) 714 19 16

fax. (+48-22) 714 19 18

biuro.zarzadu@intercars.eu

relacje.inwestorskie@intercars.eu

www.intercars.com.pl

**Rada Nadzorcza (stan na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego)**

Andrzej Oliszewski, Przewodniczący

Piotr Płoszajski

Tomasz Rusak

Jacek Klimczak

Jacek Podgórski

Radosław Kudła

**Zarząd (stan na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego)**

Maciej Oleksowicz, Prezes

Krzysztof Soszyński, Wiceprezes

Wojciech Twaróg

Piotr Zamora

## Biegły rewident

PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k.  
ul. Polna 11,  
00-633 Warszawa

### I. Skład Grupy Kapitałowej

Spółka dominująca Inter Cars S.A. („Spółka”) jest spółką zarejestrowaną w Polsce. Skonsolidowane śródroczne sprawozdanie finansowe śródroczne za okres kończący się 31 marca 2022 roku zawiera dane spółki, spółek zależnych określonych jako Grupa Kapitałowa Inter Cars („Grupa”) oraz udział Grupy w jednostkach stowarzyszonych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars za okres kończący się 31 grudnia 2021 roku jest dostępne na stronie [www.intercars.com.pl](http://www.intercars.com.pl) w zakładce Relacje Inwestorskie.

Na dzień 31 marca 2022 roku w skład Grupy Kapitałowej Inter Cars wchodziły: Inter Cars S.A. jako Jednostka Dominująca oraz 35 jednostek, w tym:

- 33 spółki zależne od Inter Cars S.A.
- 2 spółki pośrednio zależne od Inter Cars S.A.

Ponadto Grupa posiada udziały w jednej jednostce stowarzyszonej.

W pierwszym kwartale 2022 roku nie wystąpiła zmiana organizacji Grupy Kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania.

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				31.03.2022	31.03.2021
<b>Podmiot dominujący</b>					
Inter Cars S.A.	Warszawa, Polska	Import i dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	Nie dotyczy	Nie dotyczy
<b>Spółki bezpośrednio zależne</b>					
Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				31.03.2022	31.03.2021
Inter Cars Ukraine	Chmielnicki, Ukraina	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Q-service Sp. z o.o.	Cząstków Mazowiecki, Polska	Doradztwo oraz organizacja szkoleń i seminariów w zakresie usług motoryzacyjnych i rynku motoryzacyjnego	Pełna	100%	100%
Lauber Sp. z o.o.	Słupsk, Polska	Regeneracja części samochodowych.	Pełna	100%	100%
Inter Cars Česká republika s.r.o.	Praga, Czechy	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Feber Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Produkcja pojazdów samochodowych, przyczep i naczep	Pełna	100%	100%
IC Development & Finance Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Usługi developerskie i wynajmu nieruchomości	Pełna	100%	100%
Armatus sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Slovenská republika s.r.o.	Bratysława, Słowacja	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Lietuva UAB	Wilno, Litwa	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				31.03.2022	31.03.2021
Inter Cars Belgium NV (Dawniej JC Auto S.A.)	Hasslt, Belgia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Hungária Kft	Budapeszt, Węgry	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Italia s.r.l	Pero, Włochy	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars d.o.o.	Zapresic (Grad Zaprešić), Chorwacja	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Romania s.r.l.	Cluj-Napoca, Rumunia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Cyprus Limited	Nikozja, Cypr	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Latvija SIA	Mārupes nov., Mārupe, Łotwa	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Cleverlog-Autoteile GmbH	Berlin, Niemcy	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Bulgaria Ltd.	Sofia, Bułgaria	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.	Częstków Mazowiecki, Polska	Usługi reklamy, badania rynku i opinii publicznej	Pełna	100%	100%
ILS Sp. z o.o.	Swobodnia, gmina Zakroczym, Polska	Usługi logistyczne	Pełna	100%	100%
Inter Cars Malta Holding Limited	Birkirkara, Malta	Zarządzanie posiadanymi aktywami	Pełna	100%	100%
Q-service Truck Sp. z o.o.	Warszawa Polska	Sprzedaż samochodów dostawczych i ciężarowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars INT d.o.o.	Ljubljana, Slovenia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Eesti OÜ	Tallin, Estonia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Piese Auto s.r.l.	Kiszyniów, Mołdawia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars GREECE.	Ilioupoli Attiki, Grecja	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars d.o.o.	Sarajewo, Bośnia i Hercegowina	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars United Kingdom - automotive technology Ltd	Tipton, Wielka Brytania	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars d.o.o. Beograd-Rakovica	Belgrad-Rakovica, Serbia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Obsługa flot samochodowych w zakresie napraw	Pełna	100%	100%

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				31.03.2022	31.03.2021
JAG Sp. z o.o.*	Warszawa , Polska	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	-	100%
OOO Inter Cars Automobilna Technika**	Mogilev, Białoruś	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Norge AS***	Oslo, Norwegia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	-
CB Dystrybucja Sp. z o.o.****	Warszawa, Polska	Zarządzanie punktami sprzedaży	Pełna	100%	-
<b>Spółki pośrednio zależne</b>					
Inter Cars Malta Limited*****	Birkirkara, Malta	Sprzedaż części zamiennych oraz usługi doradcze w zakresie usług motoryzacyjnych i rynku motoryzacyjnego	Pełna	100%	100%
Aurelia Auto d o o o*****	Vinkovci, Chorwacja	Dystrybucja części zamiennych oraz najem nieruchomości	Pełna	100%	100%
<b>Spółki stowarzyszone</b>					
InterMeko Europe Sp. z o.o.	Warszawa, Polska	Usługi kontroli i oceny podzespołów, części zamiennych i akcesoriów	Praw własności	50%	50%

\*spółka sprzedana w dniu 30 czerwca 2021 roku

\*\* Spółka nie rozpoczęła jeszcze działalności operacyjnej, niekonsolidowana w 1Q2022

\*\*\* Spółka nabyta w sierpniu 2021, nie rozpoczęła jeszcze działalności operacyjnej, niekonsolidowana w 1Q2022

\*\*\*\* Spółka założona w sierpniu 2021, rozpoczęła działalność operacyjną w 4Q2021

\*\*\*\*\* 99,98% udziałów posiada spółka zależna Inter Cars Malta Holding Limited, Inter Cars Cyprus Limited posiada 1 udział

\*\*\*\*\* 100% udziałów posiada spółka zależna Inter Cars d.o.o. (Chorwacja)

## Notowania na giełdach

Akcje Inter Cars S.A., tj. podmiotu dominującego są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w systemie notowań ciągłych.

## II. Oświadczenie o zgodności z MSSF

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars sporządzono za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku.

Prezentowane śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za pierwszy kwartał 2022 roku spełnia wymogi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” odnoszącego się do śródrocznych sprawozdań finansowych.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy przekazywane jest do publicznej wiadomości łącznie ze skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym. Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki należy czytać łącznie ze skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy, aby uzyskać pełne zrozumienie wyniku i sytuacji finansowej emitenta.

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga użycia określonych szacunków księgowych. Wymaga również od Zarządu stosowania własnego osądu przy stosowaniu przyjętych przez Grupę zasad rachunkowości. Zagadnienia, w odniesieniu do których wymagana jest większa doza osądu, zagadnienia bardziej złożone lub takie, przy których założenia i szacunki są znaczące z punktu widzenia sprawozdania finansowego, ujawnione są w Nocie 16.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. sporządzone za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku wraz z informacjami uzupełniającymi do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz kwartalną jednostkową informacją finansową Inter Cars S.A. za I kwartał 2022 roku zostało zatwierdzone przez Zarząd do publikacji w dniu 19 maja 2022 roku.

---

### III. Podstawa sporządzania śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Z wyjątkiem zmian opisanych w punkcie „Zmiany zasad rachunkowości”, niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Grupę Kapitałową Inter Cars przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości, które były stosowane przez Grupę w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres kończący się 31 grudnia 2021 roku.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przekonaniu, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

Wszystkie wartości w śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione w tysiącach złotych polskich, o ile nie wskazano inaczej.

### IV. Zatwierdzenie do publikacji

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd w dniu 19 maja 2022 roku.

**Maciej Oleksowicz**

Prezes Zarządu

---

**Krzysztof Soszyński**

Wiceprezes Zarządu

---

**Wojciech Twaróg**

Członek Zarządu

---

**Piotr Zamora**

Członek Zarządu

---