

**GRUPA KAPITAŁOWA
INTER CARS**

*Raport kwartalny zawierający Śródroczne skrócone skonsolidowane
Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A.
sporządzone za okres 9 miesięcy zakończony
30 września 2021 roku*



Wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Inter Cars	3
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY INTER CARS.....	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	4
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	6
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	8
Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021.....	9
I. Informacje o Grupie Kapitałowej Inter Cars	9
II. Skład Grupy Kapitałowej	10
III. Oświadczenie o zgodności z MSSF	12
IV. Podstawa sporządzania śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	13
V. Zmiany zasad rachunkowości.....	13
VI. Stosowane kursy walut do przeliczenia danych za 3 kwartał 2020 roku.....	13
POZOSTAŁE INFORMACJE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INTER CARS.....	14
1. Podsumowanie działalności oraz skonsolidowanych i jednostkowych wyników finansowych – trzy kwartały 2021 roku.....	14
2. 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.....	17
3. Istotne oceny i oszacowania.....	18
4. Sezonowość.....	18
5. Informacje na temat segmentów działalności	18
6. Dywidenda.....	19
7. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych.....	19
8. Zobowiązania warunkowe i poręczenia.....	21
9. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2021 rok	21
10. Wykaz akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na dzień przekazania niniejszego raportu do publikacji.....	21
11. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Inter Cars S.A. lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.	21
12. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	22
13. Transakcje z jednostkami powiązаныmi	22
14. 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.....	23
15. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, na który sporządzono raport, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta	23
16. 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.	23
17. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	23
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE INTER CARS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU	25
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	25
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	26
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	29
1. Zasady rachunkowości.....	30
2. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych.....	30
3. Transakcje z podmiotami powiązаныmi w skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym.....	31

Wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Inter Cars

	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września			
	2021	2020	2021	2020
	tys. zł	tys. zł	tys. eur	tys. eur
Dane dotyczące wzrostu i zysków				
Przychody ze sprzedaży	8 752 382	6 563 018	1 920 014	1 477 492
Marża na sprzedaży	30,5%	30,2%		
EBITDA	710 039	425 565	155 762	95 805
EBITDA jako procent sprzedaży	8,11%	6,48%		
EBITDA (narastająco za ostatnie 12 miesięcy)	922 700	506 442	202 413	114 012
Dług netto/ EBITDA	1,39	1,98		
Podstawowy wskaźnik zysku na 1 akcję (w zł)	33,45	15,70	7,34	3,53
Rozwodniony wskaźnik zysku na 1 akcję (w zł)	33,45	15,70	7,34	3,53
Zysk z działalności operacyjnej	614 828	328 145	134 875	73 873
Zysk netto	473 861	222 397	103 951	50 067
Przepływy				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(32 488)	473 137	(7 127)	106 514
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(52 171)	(36 326)	(11 445)	(8 178)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	102 144	(326 519)	22 407	(73 507)
Zatrudnienie i ilość filii				
Pracownicy				
Podmiot dominujący	712	642		
Spółki zależne	2 782	2 667		
Filie				
Podmiot dominujący	243	240		
Spółki zależne	331	319		
	Na dzień		Na dzień	
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
	tys. zł	tys. zł	tys. eur	tys. eur
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	251 291	233 806	54 241	50 664
Suma bilansowa	6 119 457	4 678 851	1 320 870	1 013 879
Kredyty, pożyczki, leasing finansowy	1 532 672	1 321 339	330 823	286 326
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	2 866 100	2 395 496	618 641	519 090

Do wyliczenia wybranych danych finansowych w EUR zastosowano następujące kursy:

- dla pozycji bilansowych – kurs NBP z dnia 30 września 2021 roku – 1 EUR = 4,6329 PLN, kurs NBP z dnia 31 grudnia 2020 roku – 1 EUR = 4,6148 PLN oraz kurs NBP z dnia 30 września 2020 roku – 1 EUR = 4,5268 PLN
- dla pozycji rachunku zysków i strat i przepływów pieniężnych – kurs wyliczony jako średnia kursów NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca 3 kwartałów 2021 i 2020 roku, odpowiednio: 1 EUR = 4,5585 PLN i 1 EUR = 4,4420 PLN.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY INTER CARS
Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>(w tys. zł)</i>	30.09.2021 <i>(niebadane)</i>	31.12.2020	30.09.2020 <i>(niebadane)</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	480 800	489 542	484 074
Prawo do użytkowania aktywów	237 532	272 956	278 958
Nieruchomości inwestycyjne	3 133	3 133	10 837
Nieruchomości dostępne do sprzedaży	8 721	8 721	-
Wartości niematerialne	186 553	193 675	195 375
Inwestycje w jednostkach powiązanych	1 687	1 655	1 481
Inwestycje dostępne do sprzedaży	299	299	298
Należności	21 003	23 106	23 373
Należności z tytułu wynajmu długoterminowego	215 344	207 320	200 030
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30 775	13 534	23 224
	1 185 847	1 213 941	1 217 650
Zapasy	3 312 473	2 223 117	2 441 471
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 299 553	939 746	1 015 511
Należności z tytułu wynajmu krótkoterminowego	70 294	68 241	62 867
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	251 291	233 806	253 690
Aktywa obrotowe	4 933 610	3 464 910	3 773 539
AKTYWA RAZEM	6 119 457	4 678 851	4 991 189
PASYWA			
Kapitał zakładowy	28 336	28 336	28 336
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	259 530	259 530	259 530
Kapitał zapasowy	1 584 371	1 377 736	1 374 965
Pozostały kapitał rezerwowy	43 190	28 764	28 764
Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	6 510	(10 352)	(15 529)
Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	944 163	711 482	603 330
Kapitał własny łącznie	2 866 100	2 395 496	2 279 396
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	586 415	536 295	539 746
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	214 849	244 098	255 424
Zobowiązania z tytułu wynajmu długoterminowego	215 344	207 320	200 030
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	5 053	7 131	7 923
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 685	15 438	3 055
	1 053 346	1 010 282	1 006 178
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 168 441	485 761	988 513
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – przekazane do faktoringu	130 297	73 908	79 391
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	683 481	493 126	422 202
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	47 927	47 820	41 051
Zobowiązania z tytułu wynajmu krótkoterminowego	70 294	68 241	62 867
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	36 024	33 499	33 843
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	63 547	70 718	77 748
	2 200 011	1 273 073	1 705 615
PASYWA RAZEM	6 119 457	4 678 851	4 991 189

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

(w tys. zł)	za okres 3 miesięcy zakończony		za okres 9 miesięcy zakończony	
	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 170 316	2 491 779	8 752 382	6 563 018
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(2 185 115)	(1 750 202)	(6 082 229)	(4 580 607)
Zysk brutto ze sprzedaży	985 201	741 577	2 670 153	1 982 411
Pozostałe przychody operacyjne	13 401	14 428	24 382	31 003
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(400 148)	(335 192)	(1 125 269)	(935 350)
Koszty usługi dystrybucyjnej	(320 259)	(263 479)	(906 405)	(710 378)
Pozostałe koszty operacyjne	(22 835)	(18 691)	(48 033)	(39 541)
Zysk z działalności operacyjnej	255 360	138 643	614 828	328 145
Przychody finansowe	2 772	3 197	10 050	11 274
Różnice kursowe	(3 391)	(1 086)	1 323	(5 003)
Koszty finansowe	(10 707)	(22 266)	(34 602)	(51 403)
Zysk przed opodatkowaniem	244 034	118 488	591 599	283 013
Podatek dochodowy	(48 274)	(30 183)	(117 738)	(60 616)
Zysk netto	195 760	88 305	473 861	222 397
INNE CAŁKOWITE DOCHODY				
Różnice kursowe z przeliczenia	23 677	(229)	16 862	10 312
Inne całkowite dochody netto, ogółem	23 677	(229)	16 862	10 312
CAŁKOWITE DOCHODY	219 437	88 076	490 723	232 709
Zysk netto przypadający na:				
- akcjonariuszy podmiotu dominującego	195 760	88 305	473 861	222 397
- udziały mniejszości	-	-	-	-
	195 760	88 305	473 861	222 397
Całkowite dochody przypadające na:				
- akcjonariuszy podmiotu dominującego	219 437	88 076	490 723	232 709
- udziały mniejszości	-	-	-	-
	219 437	88 076	490 723	232 709
Zysk netto	195 760	88 305	473 861	222 397
Średnio ważona liczba akcji zwykłych	14 168 100	14 168 100	14 168 100	14 168 100
Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)	13,82	6,23	33,45	15,70
Średnio ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	14 168 100	14 168 100	14 168 100	14 168 100
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)	13,82	6,23	33,45	15,70

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku (niebadane)

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego
Na 1 stycznia 2021 roku	28 336	259 530	1 377 736	(10 352)	28 764	711 482	2 395 496
Zysk w okresie	-	-	-	-	-	473 861	473 861
Inne całkowite dochody							
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	16 862	-	-	16 862
Całkowite dochody, ogółem	-	-	-	16 862	-	473 861	490 723
Transakcje z udziałowcami							
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	-	(20 119)	(20 119)
Podział zysku z poprzedniego okresu - przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	206 635	-	14 426	(221 061)	-
Na 30 września 2021 roku (niebadane)	28 336	259 530	1 584 371	6 510	43 190	944 163	2 866 100

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny razem
Na 1 stycznia 2020 roku	28 336	259 530	1 219 990	(25 841)	28 764	535 908	2 046 687
Zysk w okresie	-	-	-	-	-	333 320	333 320
Inne całkowite dochody							
Różnice kursowe z przeliczenia spółek zależnych	-	-	-	15 489	-	-	15 489
Całkowite dochody, ogółem	-	-	-	15 489	-	333 320	348 809
Transakcje z udziałowcami							
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z poprzedniego okresu - przeniesienie na kapitał zapasowy i rezerwowy	-	-	157 746	-	-	(157 746)	-
Na 31 grudnia 2020 roku	28 336	259 530	1 377 736	(10 352)	28 764	711 482	2 395 496

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku (niebadane) c.d.

(w tys. zł)	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Różnice kursowe z przeliczenia	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego
Na 1 stycznia 2020 roku	28 336	259 530	1 219 990	(25 841)	28 764	535 908	2 046 687
Zysk w okresie	-	-	-	-	-	222 397	222 397
Inne całkowite dochody							
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	10 312	-	-	10 312
Całkowite dochody, ogółem	-	-	-	10 312	-	222 397	232 709
Transakcje z udziałowcami							
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z poprzedniego okresu - przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	154 975	-	-	(154 975)	-
Na 30 września 2020 roku (niebadane)	28 336	259 530	1 374 965	(15 529)	28 764	603 330	2 279 396

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(w tys. zł)	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	591 599	283 013
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	95 211	97 420
(Zysk)/strata z tytułu różnic kursowych	(941)	4 422
(Zysk)/strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	5 780	5 102
Odsetki, netto	33 720	32 598
Pozostałe pozycje netto	14 758	10 337
Zysk operacyjny przed zmianami w kapitale obrotowym	740 127	432 891
Zmiana stanu zapasów	(1 089 355)	(378 652)
Zmiana stanu należności	(367 623)	(72 953)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	810 266	545 079
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	93 415	526 366
Podatek dochodowy zapłacony	(125 903)	(53 229)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(32 488)	473 137
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	561	1 138
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(54 887)	(37 622)
Spłata pożyczek udzielonych	3 001	2 877
Wydatki na nabycie udziałów w pozostałych jednostkach	-	(452)
Pożyczki udzielone	(1 056)	(2 580)
Odsetki otrzymane	210	314
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(52 171)	(36 326)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
(Spłaty) / wpływy z tytułu kredytów	248 233	(198 309)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(92 042)	(95 249)
Zapłacone odsetki	(33 928)	(32 912)
Wypłacona dywidenda	(20 119)	-
Pozostałe pozycje netto	-	(50)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	102 144	(326 519)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych netto	17 485	110 293
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	233 806	143 397
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	251 291	253 689

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021**I. Informacje o Grupie Kapitałowej Inter Cars****Przedmiot działalności**

Podstawową działalnością Grupy Kapitałowej Inter Cars Spółka Akcyjna („Grupa”, „Grupa Inter Cars”, „Grupa Kapitałowa Inter Cars”) jest import i dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych. Spółką dominującą w Grupie jest Spółka Inter Cars S.A. („Spółka”, „jednostka dominująca”).

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

bzrazadu@intercars.eu

relacje.inwestorskie@intercars.eu

www.intercars.com.pl

Rada Nadzorcza

Andrzej Oliszewski, Przewodniczący

Piotr Płoszajski

Tomasz Rusak

Jacek Klimczak

Jacek Podgórski

Radosław Kudła

Zarząd (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

II. Skład Grupy Kapitałowej

Spółka dominująca Inter Cars S.A. („Spółka”) jest spółką zarejestrowaną w Polsce. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe śródroczne za okres kończący się 30 września 2021 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 2020 roku jest dostępne na stronie www.intercars.com.pl w zakładce Relacje inwestorskie.

Na dzień 30 września 2021 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.

Grupa posiada również udziały w jednej jednostce stowarzyszonej.

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				30.09.2021	30.09.2020
Podmiot dominujący					
Inter Cars S.A.	Warszawa, Polska	Import i dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Spółki bezpośrednio zależne					
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%
JC Auto S.A.	Braine-le-Château, 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%

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				30.09.2021	30.09.2020
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.	Zaprešić (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.	Cząstków Mazowiecki, Polska	Usługi reklamy, badania rynku i opinii publicznej	Pełna	100%	100%
ILS Sp. z o.o.	Swobodnia, gm. 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 Trgovina z rezervnimi deli in opremo za motorna vozila d.o.o. Inter Cars INT d.o.o.	Ljubljana, Słowenia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	100%	100%
Inter Cars Eesti OÜ	Talin, 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%
JAG Sp. z o.o.*	Warszawa, Polska	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Pełna	-	100%
OOO Inter Cars Avtomobilna Technika**	Mogilev, Białoruś	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Nie dotyczy	100%	100%
Inter Cars Norge AS***	Oslo, Norwegia	Dystrybucja części zamiennych do samochodów osobowych oraz pojazdów użytkowych	Nie dotyczy	100%	-
CB Dystrybucja Sp. z o.o.****	Warszawa, Polska	Zarządzanie punktami sprzedaży	Nie dotyczy	100%	-

Spółki pośrednio zależne					
Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym	
				30.09.2021	30.09.2020
Aurelia Auto d o.o.	Vinkovci, Chorwacja	Dystrybucja części zamiennych oraz najem nieruchomości	Pełna	100%	100%
Inter Cars Malta Limited	Birkirkara, Malta	Sprzedaż części zamiennych oraz usługi doradcze w zakresie usług motoryzacyjnych i rynku motoryzacyjnego	Pełna	100%	100%
Spółki stowarzyszone					
InterMeko Europa 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

*** Spółka założona w sierpniu 2021, nie rozpoczęła jeszcze działalności operacyjnej

**** Spółka nabyta w sierpniu 2021, nie rozpoczęła jeszcze działalności operacyjnej

***** 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)

W sierpniu 2021 roku została nabyta spółka w Norwegii Inter Cars Norge AS. z siedzibą w Oslo, która będzie zajmowała się dystrybucją części zamiennych oraz akcesoriów do samochodów, autobusów i motocykli.

Dodatkowo, w sierpniu 2021 roku została założona spółka CB Dystrybucja Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, której głównym celem będzie optymalizacja procesów biznesowych w Grupie.

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.

III. Oświadczenie o zgodności z MSSF

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. („śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe”) sporządzono za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku.

Prezentowane śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe spełnia wymogi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” odnoszącego się do śródrocznych sprawozdań finansowych i nie zawiera ono wszystkich informacji, które obowiązują w stosunku do rocznych sprawozdań finansowych. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe powinny być czytane razem ze zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym według MSSF za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku. W prezentowanym okresie sprawozdawczym w Grupie nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do opisanych w sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. sporządzone za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku wraz z informacjami uzupełniającymi do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz kwartalną jednostkową informacją finansową Inter Cars S.A. za III kwartał 2021 roku zostało zatwierdzone przez Zarząd do publikacji w dniu 17 listopada 2021 roku.

IV. 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 2020 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.

V. 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 2020.

VI. Stosowane kursy walut do przeliczenia danych za 3 kwartał 2021 roku

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

	Kurs średni w okresie sprawozdawczym		Kurs na koniec okresu sprawozdawczego	
	9 miesięcy 2021	9 miesięcy 2020	30.09.2021	31.12.2020
EUR/PLN	4,5585	4,4420	4,6329	4,5268

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 30 września* stanowiący średni kurs EURO obowiązujący na dzień 30 września ogłoszony przez Prezesa NBP;
- dla przeliczenia wartości kapitału zakładowego zastosowano kursy średnie EURO obowiązujące w dniach rejestracji podwyższenia kapitału o kolejne serie akcji;
- różnice kursowe powstałe w wyniku powyższych przeliczeń ujmowane są w kapitale własnym jako różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych.

POZOSTAŁE INFORMACJE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INTER CARS

1. Podsumowanie działalności oraz skonsolidowanych i jednostkowych wyników finansowych – trzy kwartały 2021 roku



Omówienie wyników finansowych Grupy Inter Cars

- W okresie 9 miesięcy 2021 roku Grupa odnotowała **33,4% wzrost skonsolidowanych przychodów** ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem 2020 roku.
- Dynamika sprzedaży poza granicami Polski, rozumiana jako sprzedaż realizowana przez zagraniczne spółki dystrybucyjne oraz sprzedaż bezpośrednia (z Inter Cars S.A.) do kontrahentów zagranicznych **wyniosła 39%** w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, przy czym dynamika przychodów ze sprzedaży eksportowej spółek zagranicznych wyniosła 38%.
- Przychody Inter Cars z rynku krajowego stanowiły około 44% przychodów łącznie całej Grupy Kapitałowej (uwzględniając wyłączenia konsolidacyjne) natomiast w analogicznym okresie poprzedniego roku udział przychodów Inter Cars z rynku krajowego wynosił 47,5%. Rynek polski pozostaje podstawowym rynkiem sprzedaży dla Grupy Kapitałowej.
- Skonsolidowana marża na sprzedaży towarów za 3 kwartały 2021 roku wyniosła 30,5%, natomiast w analogicznym okresie roku ubiegłego wyniosła 30,2%. Wpływ różnic

kursowych na zmianę marży w obu okresach był znikomy.

- Udział kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu, za okres 9 miesięcy 2021 roku, w stosunku do przychodów ze sprzedaży wynosi 12,9% i jest niższy o 1,4 p.p. w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego (14,3%).
- Skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej za okres 9 miesięcy 2021 roku wyniósł 614 828 tys. PLN i był wyższy o 286 682 tys. PLN od zysku operacyjnego z analogicznego okresu roku poprzedniego.
- Skonsolidowany zysk netto za okres 9 miesięcy 2021 roku wynosi 473 861 tys. PLN i jest wyższy o 251 463 tys. PLN od zysku za 9 miesięcy 2020 roku.
- Głównym czynnikiem wpływającym na poziom wyniku Grupy jest przede wszystkim wysoka dynamika sprzedaży, której towarzyszy poprawa rentowności i wysoka dynamika zysków. W ocenie Zarządu Spółki 3 kwartały 2021 roku należy uznać za bardzo pozytywne dla Grupy Kapitałowej, pomimo niestabilnego otoczenia ekonomicznego, w tym skutków pandemii w Europie i na świecie. Wysiłki Grupy Kapitałowej Inter Cars koncentrują się na zapewnieniu dostępności towarów oraz optymalizacji łańcuchów dostaw. Ponadto, Zarząd Spółki kontynuuje monitorowanie kosztów działalności operacyjnej oraz wydatków w zakresie realizowanych projektów, co przełożyło się na znaczną poprawę wyników.
- Poziom zapasów na dzień 30 września 2021 roku wyniósł 3 312 473 tys PLN i jest wyższy o 35,7% w stosunku do stanu na 30 września 2020 roku. Wzrost poziomu zapasów nieznacznie powyżej dynamiki sprzedaży wynika m.in. z tego, iż Grupa kapitałowa chce zapewnić dostępność towarów dla klientów w zakresie pełnej oferty Inter Cars w IV kwartale 2021 roku oraz na przełomie lat 2021/2022, na wypadek ewentualnego przerwania łańcuchów dostaw.
- Wskaźnik Dług netto/EBITDA wyniósł 1,39 na 30 września 2021 r. (1,98 analogicznie w 2020 roku). Wpływ na poprawę tego wskaźnika miała głównie poprawa rentowności.
- Efektywna stopa podatkowa dla Grupy narastająco za 9 miesięcy wyniosła 19,9%.

Przychody wzrosły we wszystkich obszarach geograficznych

Grupa konsekwentnie realizuje politykę ekspansji terytorialnej na obszarze Europy Środkowej i Wschodniej. Rynki te wykazują się dużym potencjałem wzrostu i wyższą rentownością netto dla branży niż rynek krajowy. W bieżącym okresie sprawozdawczym, Grupa odnotowała wzrost sprzedaży na wszystkich rynkach geograficznych.

W okresie 9 miesięcy 2021 roku najwyższą dynamikę sprzedaży w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku (po przeliczeniu na PLN i po włączeniach konsolidacyjnych) odnotowały spółki w następujących krajach: Grecja (wzrost o 145%), Mołdawia (wzrost o 75%), Słowenia (wzrost o 56%), Bośnia (wzrost o 51%), Bułgaria (wzrost o 51%). Przy czym ze spółek o największym wpływie na przychody

Grupy należy wskazać spółki dystrybucyjne w następujących krajach: Polska (wzrost o 26%), Rumunia (wzrost o 36%), Łotwa (wzrost o 44%), Słowacja (wzrost o 21%), Czechy (wzrost o 35%), Węgry (wzrost o 24%), Litwa (wzrost o 32%), Ukraina (wzrost o 19%).

Podstawowe dane finansowe Grupy za III kwartał 2021 roku prezentuje poniższa tabela:

	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września <i>Dane niebadane</i>		za okres 9 miesięcy zakończony 30 września <i>Dane niebadane</i>	
	2021	2020	2021	2020
('000)	zł	zł	Euro	Euro
Rachunek zysków i strat (za okres)				
Przychody ze sprzedaży	8 752 382	6 563 018	1 920 014	1 477 492
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 670 153	1 982 411	585 753	446 288
Przychody/koszty finansowe, netto	(23 229)	(45 132)	(5 096)	(10 160)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	614 828	328 145	134 875	73 873
Zysk (strata) netto	473 861	222 397	103 951	50 067
Inne dane finansowe				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(32 488)	473 137	(7 127)	106 514
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(52 171)	(36 326)	(11 445)	(8 178)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	102 144	(326 519)	22 407	(73 507)
Podstawowy zysk na 1 akcję	33,45	15,70	7,34	3,53
Marża na sprzedaży	30,5%	30,2%		
Marża EBITDA	8,11%	6,5%		
Bilans (na dzień)				
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	251 291	233 806	54 241	50 664
Suma bilansowa	6 119 457	4 678 851	1 320 870	1 013 879
Kredyty, pożyczki, leasing finansowy	1 532 672	1 321 339	330 823	286 326
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	2 866 100	2 395 496	618 641	519 090

Omówienie wyników finansowych spółki dominującej Inter Cars S.A.

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

	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września <i>Dane niebadane</i>		za okres 9 miesięcy zakończony 30 września <i>Dane niebadane</i>	
	2021	2020	2021	2020
('000)	zł	zł	Euro	Euro
Rachunek zysków i strat (za okres)				
Przychody ze sprzedaży	6 010 183	4 561 986	1 318 456	1 027 012
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 513 959	1 169 014	332 118	263 173
Oplaty licencyjne	(25 382)	(5 216)	(5 568)	(1 174)
Przychody/koszty finansowe, netto	21 132	1 785	4 636	402
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	395 266	199 035	86 710	44 808
Zysk (strata) netto	340 108	146 389	74 610	32 956

Omówienie wyników finansowych spółki dominującej Inter Cars S.A. c.d.

	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września <i>Dane niebadane</i>		za okres 9 miesięcy zakończony 30 września <i>Dane niebadane</i>	
	2021	2020	2021	2020
	zł	zł	Euro	Euro
(‘000)				
Inne dane finansowe				
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(117 575)	248 346	(25 792)	55 909
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	22 576	6 483	4 953	1 460
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	110 866	(232 217)	24 321	(52 278)
Podstawowy zysk na 1 akcję	24,01	10,33	5,27	2,33
Marża na sprzedaży	25,2%	25,6%		
Marża EBITDA	6,98%	4,96%		
Bilans (na dzień)				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30.09.2021 34 946	31.12.2020 19 079	30.09.2021 7 543	31.12.2020 4 134
Suma bilansowa	4 572 725	3 633 211	987 011	787 295
Kredyty, pożyczki, leasing finansowy	1 226 050	1 046 306	264 640	226 728
Kapitał własny	2 110 484	1 790 495	455 543	387 990

Przychody ze sprzedaży w okresie 9 miesięcy 2021 roku były o **31,7% wyższe** niż przychody w analogicznym okresie 2020 roku.

Marża na sprzedaży za 3 kwartały 2021 roku wyniosła 25,2% (25,6% za 3 kwartały 2020 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.

Opłaty licencyjne - opłaty za używanie w bieżącej działalności spółek dystrybucyjnych znaków towarowych, które są w posiadaniu Inter Cars Marketing Services sp. z o.o.

Przychody i koszty finansowe obejmują przede wszystkim koszty i przychody z tytułu odsetek od kredytów oraz dywidendę otrzymaną od spółek zależnych. W 3 kwartały 2021 roku Spółka poniosła koszty z tytułu odsetek w wysokości 4 529 tys. zł. W okresie 9 miesięcy 2021 roku koszty odsetek wynoszą 15 880 tys. zł. (w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., odpowiednio: 15 813 tys. zł. i 33 650 tys. zł). Dywidenda otrzymana od Spółek zależnych w 2021 roku wyniosła 34 714 tys. zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, papierów dłużnych oraz leasingu finansowego na dzień 30 września 2021 roku osiągnęły łączną wartość 1 226 050 tys. zł, w tym pożyczki od spółek powiązanych: 94 880 tys. zł.

2. 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

Ważniejsze zdarzenia mające wpływ na obecną i przyszłą działalność gospodarczą Grupy Inter Cars:

- Skonsolidowana EBITDA za okres 12 miesięcy narastająco za okres kończący się 30 września 2021 roku wyniosła 922 700 tys. zł (liczona narastająco jako zysk na działalności operacyjnej)

plus amortyzacja) i była wyższa o 416 258 tys. zł w porównaniu do roku 2020. Jest to efektem zwiększenia sprzedaży, a co za tym idzie i marży, na wszystkich rynkach gdzie operuje Inter Cars. Przy jednoczesnym kontrolowanym i wolniejszym wzroście kosztów przełożyło się to na wyższy wynik całej Grupy.

- Ujemna wartość środków pieniężnych z działalności operacyjnej w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych jest spowodowana głównie zwiększeniem stanów magazynowych w Grupie Inter Cars. Jest to świadomy zabieg mający na celu zabezpieczenie bieżących i stałych dostaw części do odbiorców. Zarząd spodziewa się, iż w 4 kwartale 2021 roku i 1 kwartale 2022 z przyczyn logistycznych opóźnień u dostawców, mogą nastąpić u nich braki w dostawach do magazynów Grupy.
- Wskaźnik Dług netto/EBITDA wyniósł 1,39 na 30 września 2021 roku (analogicznie 1,98 na dzień 30 września 2020 r.)

3. 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 2020 roku, poza zmianami opisanymi w punkcie V sprawozdania.

4. Sezonowość

W sferze popytu na części występuje sezonowość. Na drugi i trzeci kwartał przypada szczyt sezonu, a początek i końcówka roku odznaczają się słabszym popytem. Ma to bezpośredni związek z sezonowym charakterem niektórych napraw, do których te produkty są potrzebne oraz mniejszą ilością napraw dokonywanych przez klientów w okresie zimowym.

5. Informacje na temat segmentów działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Inter Cars jest sprzedaż części zamiennych wykazywana jako oddzielny segment operacyjny. Dodatkowo spółki Feber Sp. z o.o., Lauber Sp. z o.o., IC Development & Finance Sp. z o.o., Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o. oraz ILS Sp. z o.o. prowadzą działalność w innych segmentach takich jak: produkcja naczip, regeneracja części zamiennych, prowadzenie działalności developerskiej, świadczenie usług marketingowych oraz świadczenie usług logistycznych, natomiast spółka Q-service Truck Sp. z o.o. jest autoryzowanym dealerem samochodów dostawczych marki Isuzu oraz importерem samochodów Ford Trucks. Powyższe obszary działalności indywidualnie nie spełniają kryteriów uznania za segment operacyjny, dlatego prezentowane są w kolumnie „Pozostałe segmenty”.

Grupa Kapitałowa Inter Cars stosuje jednolite zasady księgowe dla wszystkich segmentów i są one takie same jak zasady stosowane do sporządzania sprawozdania finansowego.

Transakcje pomiędzy segmentami dokonywane są na warunkach rynkowych.

Informacje na temat segmentów działalności

za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku

	Sprzedaż części zamiennych	Pozostałe segmenty	Wyłączenia	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	8 579 562	172 820	-	8 752 382
Sprzedaż między segmentami	3 016	437 599	(440 615)	-
Zysk przed opodatkowaniem	638 065	10 637	(57 103)	591 599

za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku

	Sprzedaż części zamiennych	Pozostałe segmenty	Wyłączenia	Suma
Sprzedaż zewnętrzna	6 476 372	86 646	-	6 563 018
Sprzedaż między segmentami	6 173	372 302	(378 475)	-
Zysk przed opodatkowaniem	297 769	7 287	(22 043)	283 013

Aktywa w podziale na segmenty operacyjne	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
Segment sprzedaży części zamiennych	8 314 101	6 518 825
Pozostałe segmenty	575 200	515 095
Wyłączenia	(2 769 844)	(2 355 069)
	6 119 457	4 678 851

6. Dywidenda

Zarząd Spółki w dniu 27 kwietnia 2021 roku podjął uchwałę o przyjęciu wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2020, zgodnie z którym Zarząd będzie wnosil o podział zysku wypracowanego w roku 2020 w ten sposób, że z wypracowanego w roku 2020 zysku netto w kwocie 222 609 760,53 zł tytułem dywidendy zostanie wypłacone akcjonariuszom 20 118 702,00 zł, tj. 1,42 zł na jedną akcję, zaś pozostała część zysku w kwocie 202 491 058,53 zł przeznaczona zostanie na kapitał zapasowy. Zarząd zdecydował również zaproponować Walnemu Zgromadzeniu ustalenie dnia dywidendy na 30 czerwca 2021 roku oraz ustalenie terminu wypłaty dywidendy na 14 lipca 2021 roku.

Rada Nadzorcza Spółki przyjęła do wiadomości i zaakceptowała wniosek Zarządu z dnia 27 kwietnia 2021 roku co do podziału zysku wypracowanego w roku 2020 i zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku wypracowanego w roku 2020 zgodnie z wnioskiem Zarządu.

W dniu 14 lipca 2021 roku została wypłacona dywidenda.

7. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych

Umowa kredytu konsorcjalnego

Warunki z umowy kredytu konsorcjalnego, zawartej w dniu 14 listopada 2016 roku z późniejszymi zmianami, opisane są w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy zakończonym 31 grudnia 2020 roku.

W dniu 4 listopada 2021 r. został zawarty aneks do umowy kredytów terminowych i odnawialnych z dnia 14 listopada 2016 r. Na mocy Aneksu został wydłużony termin spłaty kredytów odnawialnych do dnia 12 listopada 2022 r. oraz zwiększono ich maksymalną łączną wysokość o 121.686.000 zł i wynosi ona obecnie 1.000.373.500 zł. Jednocześnie został wydłużony termin spłaty kredytu terminowego do dnia 14 listopada 2024 r. i zwiększono maksymalną łączną wysokość kredytu o 78.314.000 zł i wynosi ona obecnie 643.814.000,00 zł.

Ponadto na podstawie aneksu, DNB Bank Polska S.A. zrezygnował z funkcji kredytodawcy i przestaje być stroną Umowy Kredytu, a Santander Bank Polska S.A. przystąpił do Umowy Kredytu jako kredytodawca.

Kredyty bankowe zaciągnięte bezpośrednio przez podmioty powiązane:

Spółka zależna Inter Cars INT d o.o. zawarła umowę kredytową z SKB Banka na kwotę 2 mln eur z okresem zapadalności na 28 września 2021 roku. W dniu 8 listopada 2021 został zawarty aneks podwyższający kwotę kredytu do 3 mln eur z okresem zapadalności 8 grudnia 2022.

Inter Cars Česká republika s.r.o. zawarła z Bankiem Raiffeisenbank a.s. umowę na linię kredytową w wysokości 153,5 miliona koron czeskich z datą zapadalności 28 luty 2022 roku.

Inter Cars Romania s.r.l. posiada linię kredytową z limitem 70 mln RON w Banku ING Bank N.V

Spółka Inter Cars Bulgaria Ltd. zawarła z bankiem Raiffeisenbank EAD umowę na linię kredytową w wysokości 10 mln eur z datą zapadalności 30 październik 2022 roku.

Natomiast spółka Inter Cars d o.o. (Bośnia i Hercegowina) zawarła z bankiem Intesa Sanpaolo Banka d.d. umowę kredytową w wysokości 4 mln BAM z datą zapadalności 15 kwiecień 2024 roku.

Kredyty i pożyczki na dzień 30.09.2021

Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
Konsorcjum banków	878 688	602 019	12.11.2022
- Inter Cars S.A.		559 859	
- Inter Cars Slovenská republika s.r.o.		30 980	
- Lauber Sp. z o.o.		11 180	
Raiffeisen a.s. (Inter Cars Česká republika s.r.o)	27 240	16 439	28.02.2022
ING Bank N.V (Inter Cars Romania s.r.l.)	65 555	55 815	11.11.2022
SKB Banka (ICSI - Inter Cars INT D o.o.)	13 899	9 266	08.12.2022
	985 382	683 539	

Kredyty i pożyczki długoterminowe w wartości nominalnej

	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
Konsorcjum banków	565 500	537 000	14.11.2024
Raiffeisenbank (Bulgaria) EAD (Inter Cars Bulgaria Ltd)	46 329	41 265	30.10.2022
Intesa Sanpaolo Banka d.d. (Inter Cars d o.o. Bośnia i Hercegowina)	9 475	8 283	15.04.2024
	621 304	586 548	

Kredyty i pożyczki na dzień 31.12.2020

Kredyty i pożyczki krótkoterminowe w wartości nominalnej	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
Konsorcjum banków	878 688	413 884	12.11.2021
Inter Cars S.A.		376 274	
Inter cars Slovenska Republika s.r.o.		28 276	
Lauber Sp. z o.o.		9 334	
ING Bank N.V. (Inter Cars Romania s.r.l.)	66 353	61 474	11.11.2021
Raiffeisen a.s. (Inter Cars Česká republika s.r.o)	26 295	7 585	28.02.2021
SKB Banka (ICSI - Inter Cars INT D o.o.)	9 230	2 769	30.09.2021
	980 566	485 712	

Kredyty i pożyczki długoterminowe w wartości nominalnej

	kwota według umowy (limit)	Wykorzystanie	termin spłaty
Konsorcjum banków	565 500	537 000	14-11-2022
	565 500	537 000	

8. Zobowiązania warunkowe i poręczenia

W okresie objętym raportem Spółka Inter Cars S.A. jak również spółki zależne nie udzielały poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji o równowartości co najmniej 10% kapitałów własnych.

Zobowiązania warunkowe, zabezpieczenia oraz nieujęte zobowiązania nie uległy istotnej zmianie w porównaniu do opisanych w sprawozdaniu finansowym na 31 grudnia 2020 roku.

Na dzień 30 września 2021 roku łączna wartość gwarancji i poręczeń osiągnęła wartość 10 253 tys. zł. i składały się na nią gwarancje płatności z tytułu towarów i usług dla dostawców.

9. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2021 rok

Grupa Kapitałowa Inter Cars nie publikowała prognoz wyników finansowych.

10. Wykaz akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na dzień przekazania niniejszego raportu do publikacji***

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 OFE oraz Nationale-Nederlanden DFE	1 416 799	2 833 598	9,99%	9,99%
Andrzej Oliszewski	1 277 370	2 554 740	9,02%	9,02%
Immersion Capital LLP**	748 776	1 497 552	5,29%	5,29%
Razem	9 066 444	18 132 888	63,99%	63,99%

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

**Immersion Capital LLP – działa w imieniu i na rzecz zarządzanego przez nią funduszu Immersion Capital Master Fund Limited

***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”).

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

11. Zestawienie zmian w stanie 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, na dzień publikacji raportu, osoby nadzorujące i zarządzające posiadają bezpośrednio 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.

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

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

Od dnia przekazania poprzedniego raportu tj. 9 września 2021 roku nie nastąpiły żadne zmiany w stanie posiadania akcjonariuszy zarządzających i nadzorujących emitenta:

Akcjonariusz	Liczba akcji			Liczba akcji
	na dzień 09.09.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 18.11.2021
Maciej Oleksowicz	3 726 721	-	-	3 726 721
Andrzej Oliszewski	1 277 370	-	-	1 277 370
Razem	5 004 091	-	-	5 004 091

12. Wskazanie 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 postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostek od niej zależnych, których łączna wartość stanowi, co najmniej 10% kapitałów własnych Inter Cars S.A.

Jednocześnie informujemy, że nie toczą się przed sądem lub organem administracji publicznej postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Spółki lub jednostek od niej zależnych, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Inter Cars S.A.

13. Transakcje z jednostkami powiązanymi

(w tys. zł)	1.01.2021- 30.09.2021	1.01.2020- 30.09.2020
<i>wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu</i>		
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	403	469
Wynagrodzenia Zarządu	6 173	6 428
	6 576	6 897
<i>transakcje z jednostkami powiązanymi</i>		
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	230	186
Zakupy towarów i usług od jednostek powiązanych	539	197
	30.09.2021	31.12.2020
<i>stan rozrachunków z jednostkami powiązanymi</i>		
Należności od jednostek powiązanych	32	69
Zobowiązania do jednostek powiązanych	4	-

Wszystkie transakcje ze spółkami powiązanymi przeprowadzane są na warunkach rynkowych. Jednostka dominująca dokonuje transakcji z podmiotami, które są powiązane z członkami Rady Nadzorczej i Zarządu oraz członkami ich rodzin.

Spółka P.H. AUTO CZEŚCI Krzysztof Pietrzak jest powiązana z osobą wiceprezesa Zarządu Inter Cars S. A. Krzysztofa Soszyńskiego, natomiast spółka FF-SPORT Sp. z o.o. jest prowadzona przez Prezesa Zarządu pana Macieja Oleksowicza.

Ponadto pan Krzysztof Oleksowicz, pełniący rolę doradcy Zarządu, który jest powiązany z osobą Macieja Oleksowicza. – otrzymał w pierwszych trzech kwartałach 2021 roku wynagrodzenie w wysokości 720 tys. zł.

14. 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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne inne zdarzenia poza już wymienionymi, istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz oceny możliwości realizacji zobowiązań emitenta.

Zarząd Grupy zwraca jednakże uwagę, że przy kompleksowej ocenie sytuacji i możliwości realizacji zobowiązań należy wziąć pod uwagę ryzyko związane z epidemią COVID-19 i potencjalny wpływ tej epidemii na działalność emitenta.

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

W dniu 4 listopada 2021 r. został zawarty aneks do umowy kredytów terminowych i odnawialnych z dnia 14 listopada 2016 r. Na mocy Aneksu został wydłużony termin spłaty kredytów odnawialnych do dnia 12 listopada 2022 r. oraz zwiększenie ich maksymalnej łącznej wysokości o 121.686.000 zł, oraz wydłużony termin spłaty kredytu terminowego do dnia 14 listopada 2024 r. i zwiększenie maksymalnej łącznej wysokości kredytów o 78.314.000 zł.

Ponadto na podstawie aneksu, DNB Bank Polska S.A. zrezygnował z funkcji kredytodawcy i przestaje być stroną Umowy Kredytu, a Santander Bank Polska S.A. przystąpił do Umowy Kredytu jako kredytodawca.

W dniu 9 listopada 2021 Spółka zbyła 10% udziałów w Partslife International Polska sp. z o.o.

W tym samym dniu Partslife GmbH z siedzibą w Neu-Isenburg, Niemcy, Autonet Import S.R.L. z siedzibą w Satu Mare, Rumunia i Inter Cars S.A. utworzyli wspólnego przedsiębiorcę Partslife International Kft, w którym Inter Cars objął 33% udziałów.

16. 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 są na warunkach rynkowych.

17. 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 IV kwartale 2021 roku są następujące:

- ü *stan gospodarki w Polsce i Europie* i jego wpływ na sytuację finansową klientów i konsumentów (w tym wpływ pandemii SARS-CoV2 na światową gospodarkę oraz popyt rynkowy);
- ü *dostępność towarów u dostawców* i związane z tym ryzyko zachowania ciągłości wzrostu sprzedaży;
- ü *opóźnienia w dostawach podzespołów elektronicznych do producentów aut*, a co za tym idzie zmniejszenie sprzedaży nowych aut i zwiększony popyt na pojazdy używane;
- ü *kształtowanie się kursów walut*, głównie EUR, USD i JPY w relacji do PLN, UAH, HUF, CZK, HRK i RON, BGN, MDL, BAM, RSD, GBP;
- ü *kształtowanie się popytu zgłaszanego przez klientów eksportowych* zależnego przede wszystkim od warunków politycznych i prawnych na Ukrainie;
- ü *zmiany stóp procentowych*, które poprzez wartość odsetek od zaciągniętych kredytów będą miały wpływ na wysokość ponoszonych kosztów finansowych;

-
- Ü planowana *poprawa rotacji zapasów*, która poprzez zmniejszenie zapotrzebowania na finansowanie stanów magazynowych powinna obniżyć ponoszone koszty finansowe;
 - Ü *optymalizacja procesów logistycznych* związana z redukcjami kosztów;
 - Ü *wzrost rozpoznawalności marki „Inter Cars” oraz pozyskanie nowych klientów* i w rezultacie rozwój działalności operacyjnej.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE INTER CARS S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

<i>(w tys. zł)</i>	30.09.2021 <i>niebadane</i>	31.12.2020 <i>badane</i>	30.09.2020 <i>niebadane</i>
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	109 369	112 281	110 730
Prawo do użytkowania aktywów	27 650	30 383	31 397
Wartości niematerialne	179 799	183 731	185 398
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	446 267	445 757	427 961
Inwestycje dostępne do sprzedaży	260	260	258
Należności	15 207	17 085	18 267
Należności z tytułu wynajmu długoterminowego	102 150	99 846	100 145
Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	-	(2 523)
	880 702	889 343	871 633
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 885 171	1 295 136	1 513 905
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 726 676	1 385 571	1 371 438
Należności z tytułu wynajmu krótkoterminowego	45 230	44 082	44 708
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	34 946	19 079	40 580
	3 692 023	2 743 868	2 970 631
AKTYWA RAZEM	4 572 725	3 633 211	3 842 264
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	28 336	28 336	28 336
Kapitał zapasowy z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	259 530	259 530	259 530
Kapitał zapasowy	1 476 252	1 273 761	1 273 761
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 935	5 935	5 935
Niepodzielony wynik lat ubiegłych i roku bieżącego	340 431	222 933	146 713
	2 110 484	1 790 495	1 714 275
Zobowiązania długoterminowe			
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	536 868	535 529	536 935
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	24 555	28 313	31 585
Zobowiązania z tytułu wynajmu długoterminowego	102 150	99 846	100 145
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 358	23 845	-
	680 931	687 533	668 665
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	982 048	551 970	916 782
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz papierów dłużnych	654 565	476 684	403 487
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	10 062	5 781	15 029
Zobowiązania z tytułu wynajmu krótkoterminowego	45 230	44 082	44 708
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	19 249	18 520	18 807
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	70 156	58 146	60 511
	1 781 310	1 155 183	1 459 324
PASYWA RAZEM	4 572 725	3 633 211	3 842 264

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

(w tys. zł)	za okres 3 miesiące zakończony 30 września		za okres 9 miesięcy zakończony 30 września	
	2021	2020	2021	2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 153 192	1 709 361	6 010 183	4 561 986
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 595 114)	(1 291 600)	(4 496 224)	(3 392 972)
Zysk brutto ze sprzedaży	558 078	417 761	1 513 959	1 169 014
Pozostałe przychody operacyjne	8 510	(1 750)	14 742	4 638
Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	(216 373)	(193 691)	(635 872)	(545 299)
Koszty usługi dystrybucyjnej	(152 223)	(136 379)	(441 812)	(380 658)
Opłaty licencyjne	(8 960)	(1 965)	(25 382)	(5 216)
Pozostałe koszty operacyjne	(7 715)	(3 707)	(30 369)	(43 444)
Zysk z działalności operacyjnej	181 317	80 269	395 266	199 035
Przychody finansowe	1 736	2 035	7 586	6 631
Otrzymane dywidendy	21 283	24 000	34 714	26 859
Różnice kursowe	(3 390)	(1 086)	1 323	(5 003)
Koszty finansowe	(8 101)	(18 699)	(22 491)	(38 702)
Zysk przed opodatkowaniem	192 845	86 519	416 398	188 820
Podatek dochodowy	(33 407)	(22 198)	(76 290)	(42 431)
Zysk netto	159 438	64 321	340 108	146 389
INNE CAŁKOWITE DOCHODY				
Inne całkowite dochody netto, ogółem	-	-	-	-
CAŁKOWITE DOCHODY	159 438	64 321	340 108	146 389
Zysk netto	159 438	64 321	340 108	146 389
Średnio ważona liczba akcji zwykłych	14 168 100	14 168 100	14 168 100	14 168 100
Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)		4,45	24,01	10,33
Średnio ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	14 168 100	14 168 100	14 168 100	14 168 100
Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł)	11,25	4,45	24,01	10,33

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 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
Na 1 stycznia 2021 roku	28 336	259 530	1 273 761	5 935	222 933	1 790 495
Sprawozdanie z całkowitych dochodów						
Zysk w okresie	-	-	-	-	340 108	340 108
Całkowite dochody, ogółem	-	-	-	-	340 108	340 108
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	(20 119)	(20 119)
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	202 491	-	(202 491)	-
Na 30 września 2021 roku	28 336	259 530	1 476 252	5 935	340 431	2 110 484

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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
Kapitał własny na 1 stycznia 2020 roku	28 336	259 530	1 118 787	5 935	155 298	1 567 886
Sprawozdanie z całkowitych dochodów						
Zysk w okresie	-	-	-	-	222 609	222 609
Całkowite dochody, ogółem	-	-	-	-	222 609	222 609
Transakcje z udziałowcami						
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	154 974	-	(154 974)	-
Kapitał własny na 31 grudnia 2020 roku	28 336	259 530	1 273 761	5 935	222 933	1 790 495

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym c.d.
za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 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
Na 1 stycznia 2020 roku	28 336	259 530	1 118 787	5 935	155 298	1 567 886
Sprawozdanie z całkowitych dochodów						
Zysk w okresie	-	-	-	-	146 389	146 389
Całkowite dochody, ogółem	-	-	-	-	146 389	146 389
Podział zysku z poprzedniego okresu - dywidenda	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z poprzedniego okresu – przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	154 974	-	(154 974)	-
Na 30 września 2020 roku	28 336	259 530	1 273 761	5 935	146 713	1 714 275

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(w tys. zł)

	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	416 398	188 820
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	24 473	27 431
(Zysk)/strata z tytułu różnic kursowych	320	4 860
(Zysk)/strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	(2 193)	(237)
Odsetki i udziały w zyskach, netto	14 474	18 720
Dywidendy netto	(34 714)	(26 859)
Pozostałe pozycje netto	1	(2)
Zysk operacyjny przed zmianami w kapitale obrotowym	418 759	212 733
Zmiana stanu zapasów	(590 035)	(257 559)
Zmiana stanu należności	(338 860)	(56 450)
Zmiana stanu należności z tytułu najmu	(3 451)	(6 894)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	463 328	372 838
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu najmu	3 451	6 894
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	(46 807)	271 562
Podatek dochodowy zapłacony	(70 768)	(23 216)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(117 575)	248 346
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych i wartości niematerialnych	204	824
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(13 970)	(13 647)
Zbycie udziałów w jednostkach podporządkowanych	150	-
Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych i pozostałych	(811)	(2 593)
Spłata pożyczek udzielonych	5 483	673
Pożyczki udzielone	(3 698)	(5 500)
Odsetki otrzymane	504	962
Dywidendy otrzymane	34 714	25 764
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	22 576	6 483
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
(spłaty) / wpływy z tytułu kredytów i leasingów	183 583	(172 463)
Zapłacone odsetki	(14 978)	(19 682)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(37 620)	(40 022)
Płatności z tytułu factoringu	-	-
Wyplacona dywidenda	(20 119)	-
Otrzymane (zwrócone) kaucje	-	(50)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	110 866	(232 217)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych netto	15 867	22 613
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	19 079	17 967
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na koniec okresu	34 946	40 580

1. Zasady rachunkowości

Oświadczenie o zgodności z MSSF

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Inter Cars S.A. („śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe”) sporządzono za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” odnoszącego się do śródrocznych sprawozdań finansowych i nie zawiera one wszystkich informacji, które obowiązują w stosunku do rocznych sprawozdań finansowych. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe powinno być czytane razem ze zbadanym jednostkowym sprawozdaniem finansowymi sporządzonymi według MSSF za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020. W prezentowanym okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do opisanych w sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

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.

Opis zmian i wpływ nowych standardów na sprawozdanie Spółki został szerzej opisany w notcie V niniejszego sprawozdania skonsolidowanego Grupy.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Inter Cars S.A. zostało zatwierdzone przez Zarząd do publikacji w dniu 17 listopada 2021 roku.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Inter Cars S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

2. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych

	2021	2020
Stan na 1 stycznia (brutto)	446 368	425 978
Zwiększenia, w tym:	810	2 594
- nabycie udziałów w spółce Inter Cars Norge AS	26	-
- wpłata na kapitał podstawowy w CB Dystrybucja Sp. z o.o.	5	-
- podwyższenie kapitału podstawowego w Inter Cars d o.o. Beograd Rakovica	779	846
- podwyższenie kapitału podstawowego w Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	-	995
- nabycie udziałów w spółce JAG Sp. z o.o.	-	300
- wpłata na kapitał podstawowy w OOO Inter Cars Automobilna Tehnika	-	451
- nabycie udziałów Partslife International Polska sp. z o.o.*	-	2
Zmniejszenia, w tym:	(300)	-
- sprzedaż udziałów w spółce JAG Sp. z o.o.	(300)	-
Stan na 30 września (brutto):	446 878	428 572
- odpis na Inter Cars Hungaria Kft.	(611)	(611)
Stan na 30 września (netto)	446 267	427 961

* 12 sierpnia 2020 Spółka nabyła 10% udziałów w Partslife International Polska sp. z o.o.

3. Transakcje z podmiotami powiązаныmi w skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym

	Przychody ze sprzedaży		Zakup towarów i usług	
	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
Inter Cars Ukraine LLC	138 915	116 788	-	-
Q-Service Sp. z o.o.	33	3	185 538	155 697
Lauber Sp. z o.o.	3 900	6 114	70 641	59 160
Inter Cars Ceska Republika	189 040	130 806	2 329	1 861
Inter Cars Slovenska Republika	193 290	151 303	2 014	2 010
Feber Sp. z o.o.	572	479	8 445	4 894
Inter Cars Lietuva UAB	221 388	154 912	2 306	2 283
IC Development & Finance Sp. z o.o.	5	10	87	327
Inter Cars Italia srl.	3 166	4 990	1 319	32
Inter Cars d.o.o.	125 488	78 773	8 301	4 769
JC Auto S.A.	278	110	-	1
Inter Cars Hungária Kft	120 623	86 122	1 782	2 204
Inter Cars Romania s.r.l.	273 852	189 937	3 480	2 153
Armatus sp. z o.o.	3	3	30	169
Cleverlog Autoteile BmbH	116 889	90 280	638	207
Inter Cars Latvija SIA	138 031	84 028	3 625	1 608
Inter Cars Bulgaria Ltd.	141 433	82 783	1 889	2 628
Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.	63	245	39 693	11 395
ILS Sp. z o.o.	3 248	4 051	308 317	253 095
Q-Service Truck Sp. z o.o.	698	559	25 255	16 495
Inter Cars Malta Limited	4	33	280 607	244 701
Inter Cars d.o.o. (Słowenia)	10 061	3 121	502	307
Inter Cars Eesti OU	31 399	18 383	837	544
Inter Cars Piese Auto s.r.l.	95	2	19	-
Inter Cars Greece Ltd.	37 580	9 846	1 596	140
Inter Cars d.o.o. (Bośnia)	212	3	1 094	-
Inter Cars United Kingdom - automotive technology Ltd	12 195	11 951	-	-
Inter Cars d.o.o. (Serbia)	296	4	-	-
Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	30 227	4 883	1 211	702
JAG Sp. z o.o.	1 104	954	7 792	6 632
OOO Inter Cars Automobila Technika (Białoruś)	10	-	-	-
	1 794 098	1 231 476	959 348	774 014

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

Rozrachunki	Należności na dzień		Zobowiązania na dzień	
	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2021	31.12.2020
Inter Cars Ukraine LLC	86 357	76 634	-	-
Q-Service Sp. z o.o.	-	191	61 784	23 841
Lauber Sp. z o.o.	30 370	31 749	21 428	13 252
Inter Cars Česká republika s.r.o.	52 190	49 899	19	-
Inter Cars Slovenská republika s.r.o.	50 847	39 348	398	37
Feber Sp. z o.o.	80	65	13 223	13 333
Inter Cars Lietuva UAB	68 864	46 045	4	19
IC Development & Finance Sp. z o.o.	5	78	1 596	1 727
Inter Cars Italia srl.	234	(3 047)	2 152	850
Inter Cars d.o.o.	174 633	145 252	137	108
JC Auto S.A.	259	22	-	-
Inter Cars Hungária Kft.	68 656	43 746	35	(1)
Inter Cars Romania s.r.l.	336 243	274 938	18	923
Armatus sp. z o.o.	1	-	(342)	(342)
Cleverlog-Autoteile GmbH	1 834	1 427	-	-
Inter Cars Latvija SIA	64 386	41 457	235	12
Inter Cars Bulgaria EOOD	129 268	119 430	141	44
Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.	-	37	171 043	119 678
ILS Sp. z o.o.	68	2 980	68 032	40 258
Q-Service Truck Sp. z o.o.	93	31	8 950	6 534
Inter Cars Malta Holding Limited	-	-	(21)	(21)
Inter Cars Malta Limited	(6)	(7)	148 420	112 820
Inter Cars INT d.o.o. (Slovenia)	3 375	3 382	112	72
Inter Cars Eesti OÜ	3 313	3 264	136	185
Inter Cars Piese Auto s.r.l.	(90)	(88)	30	-
Inter Cars Greece	32 153	15 884	86	190
ILS Latvijas filiāle	91	71	-	-
Intermeko Europe Sp. z o.o.	1	1	104	-
Inter Cars d.o.o. (Bośnia)	593	377	1 511	-
Inter Cars d.o.o. (Serbia)	109	354	-	-
Inter Cars Fleet Services Sp. z o.o.	22 345	31 396	47	4 648
JAG Sp. z o.o.	-	433	-	933
Inter Cars United Kingdom - AUTOMOTIVE TECHNOLOGY LTD.	2 451	3 202	-	-
Inter Cars Cyprus Ltd	-	-	4	-
OOO INTER CARS AUTOMOBILNA TEHNIKA	66	-	-	-
Należności/Zobowiązania od spółek zależnych brutto	1 128 790	928 553	499 282	339 104
Rezerwa na zwroty	(51 586)	(64 631)	-	-
Należności / Zobowiązania od spółek zależnych netto	1 077 204	863 922	499 282	339 104

Należności z tytułu dywidendy

<i>Należności od spółek zależnych</i>	30.09.2021	31.12.2020
Inter Cars Česká republika s.r.o	-	2 840
Feber Sp. z o.o.(zaliczka)	-	(1 850)
Inter Cars Bulgaria EOOD	-	5 962
Inter Cars INT d.o.o.	-	1 192
Należności z tytułu dywidendy brutto	-	8 144

Rozrachunki z tytułu pożyczek

<i>Należności od spółek zależnych</i>	30.09.2021	31.12.2020
Lauber Sp. z o.o.	8 766	8 766
IC Development & Finance Sp. z o.o.	17 892	17 848
Q-Service Truck sp z o.o.	2 555	2 555
Inter Cars Malta Limited	-	1
Inter Cars d.o.o. Beograd Rakovica	931	955
JAG Sp. z o.o.*	-	2 003
Inter Cars Fleet Services Sp. Z o.o.	3 239	3 239
Należności z tytułu pożyczek brutto	33 383	35 367

*spółka JAG Sp. z o.o. została sprzedana w dniu 30 czerwca 2021r.

Zobowiązania do spółek zależnych

Inter Cars Marketing Services Sp. z o.o.	-	1
Inter Cars Cyprus Ltd.	94 880	81 590
	94 880	81 591

Poręczenia udzielone przez Inter Cars S.A. na 30 września 2021 roku na rzecz spółek powiązanych:

Poręczenia i gwarancje udzielone przez Inter Cars S.A. na 30 września 2021 roku wyniosły łącznie: 393 104 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzieliła łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu poręczeń kredytu lub pożyczki ani też gwarancji o znaczącej wartości.