



# Branża motoryzacyjna Automotive industry

Raport kwartalny PZPM i KPMG  
Quarterly report by PZPM and KPMG

Edycja | Edition  
Q1/2024

KPMG.pl  
PZPM.org.pl





KPMG jest globalną organizacją niezależnych firm świadczących usługi profesjonalne z zakresu audytu i innych usług poświadczających, doradztwa podatkowego, biznesowego, Deal Advisory oraz księgowości. KPMG działa w 143 krajach i zatrudnia ponad 265 000 partnerów i pracowników w firmach członkowskich na całym świecie. W Polsce KPMG działa od 1990 roku. Obecnie zatrudnia ponad 2100 osób w Warszawie, Krakowie, Poznaniu, Wrocławiu, Gdańsku, Katowicach i Łodzi.

Firmy z sektora motoryzacyjnego wspiera dedykowany zespół doradców posiadających specjalistyczną, popartą wieloletnim doświadczeniem wiedzę branżową. Specjaliści KPMG doradzają m.in. jak maksymalizować korzyści wynikające z transformacji technologicznej oraz pomagają zachować zgodność z obowiązującymi przepisami prawno-podatkowymi.

KPMG is a global organization of independent professional services firms providing Audit and Assurance services, Tax, Business Advisory, Deal Advisory and Accounting services. We operate in 143 countries and territories and have more than 265,000 partners and employees working in member firms around the world. KPMG in Poland was established in 1990. We employ over 2,100 employees in Warsaw, Kraków, Poznań, Wrocław, Gdańsk, Katowice and Łódź.

Automotive companies are supported by a dedicated team of professionals with specialized industry knowledge, backed by many years of experience. KPMG professionals advise, i.e. how to leverage the benefits of technological transformation and help to comply with applicable legal and tax regulations.

**Przemysław Szywacz**  
Partner, Tax  
Head of Automotive  
T: +48 22 528 11 00  
E: [pszywacz@kpmg.pl](mailto:pszywacz@kpmg.pl)



Polski Związek Przemysłu Motoryzacyjnego jest największą polską organizacją pracodawców branży motoryzacyjnej, zrzeszającą oficjalnych importerów, przedstawicieli producentów i producentów pojazdów samochodowych, motocykli, motorowerów oraz czterokołowych pojazdów motocyklowych, a także producentów nadwozi, przyczep, naczep oraz części, zespołów i elementów pojazdów samochodowych przeznaczonych do pierwszego montażu.

Głównym celem PZPM jest reprezentowanie interesów zrzeszonych firm wobec organów administracji publicznej, środków masowego przekazu i społeczeństwa. PZPM inicjuje zmiany legislacyjne oraz wspiera działania na rzecz rozwoju i promocji polskiego sektora motoryzacyjnego. Jest organizacją zapraszaną przez rząd do opiniowania projektów najistotniejszych aktów prawnych dotyczących motoryzacji, uczestniczy także w pracach komisji parlamentarnych i rządowych.

The Polish Automotive Industry Association is the leading Polish organisation of automotive industry employers which brings together official importers, representatives of manufacturers and manufacturers of motor vehicles, motorcycles, mopeds and four wheelers, as well as producers of bodyworks, trailers, semi-trailers and original equipment components, parts and accessories.

The main goal of PZPM is to represent the interests of its member organisations in relations with state administration bodies, the mass media and society. PZPM initiates legislative changes and supports initiatives for the development and promotion of the Polish automotive sector. The organisation is invited by the government to review key draft legislative acts relevant for the automotive industry and contributes to efforts of parliamentary and government commissions.

**Jakub Faryś**  
President  
T: +48 22 322 71 98  
E: [jakub.farys@pzpm.org.pl](mailto:jakub.farys@pzpm.org.pl)

**Marek Wolfigiel**  
Analysis and Statistics Director  
T: +48 22 322 73 99  
E: [marek.wolfigiel@pzpm.org.pl](mailto:marek.wolfigiel@pzpm.org.pl)

# O raporcie About the report

## O raporcie | About the report

Celem niniejszej serii raportów kwartalnych jest przedstawienie bieżących trendów w branży motoryzacyjnej w Polsce, rozumianej zarówno jako rynek motoryzacyjny, jak i produkcja przemysłowa oraz motoryzacyjne usługi finansowe. Analiza oparta jest o najnowsze dostępne dane rejestracyjne, statystyczne i rynkowe. Publikacja jest wspólnym przedsięwzięciem Polskiego Związku Przemysłu Motoryzacyjnego oraz KPMG w Polsce.

The aim of this series of quarterly reports is to present current trends in the Polish automotive industry, including automotive retail, manufacturing and financial services. Analysis is based on the most recent registrations, statistical and market data and is a result of a joint endeavour by the Polish Automotive Industry Association and KPMG in Poland.

## Symbole i skróty | Symbols and abbreviations



SO – samochody osobowe  
PC – passenger cars



SD<=3,5t – samochody dostawcze, DMC<=3,5t  
LCV<=3.5t – light commercial vehicles, GVW<=3.5t



SC>3,5t – samochody ciężarowe, DMC>3,5t  
HCV>3.5t – commercial vehicles, GVW>3.5t



P/N – Przyczepy i naczepy, DMC>3,5t  
T/ST – Trailers and semi-trailers, GVW>3.5t



BUS>3,5t – autobusy, DMC>3,5t  
BUS>3.5t – buses & coaches, GVW>3.5t



MC – motocykle  
MC – motorcycles



MR – motorowery  
MP – mopeds



Podzespoły, części i akcesoria (w tym silniki)  
Components, parts and accessories (incl. engines)

## Spis treści | Contents

▪ Podsumowanie   Overview	4
▪ Gospodarka w Polsce i UE   Economy in Poland and the EU	8
▪ Rynek i przemysł motoryzacyjny w UE   Automotive retail and manufacturing in the EU	13
▪ Otoczenie podatkowe i regulacyjne   Tax and regulatory environment	21
▪ Rynek motoryzacyjny w Polsce   Automotive retail in Poland	26
▪ Samochody osobowe   Passenger cars	
▪ Rejestracje nowych SO   New PC registrations	27
▪ Rejestracje nowych SO – paliwa alternatywne   New PC registrations – alternative fuels	32
▪ Rejestracje nowych SO – segmenty   New PC registrations – segments	34
▪ Samochody dostawcze   Light commercial vehicles	49
▪ Pojazdy ciężarowe, przyczepy i naczepy   Commercial vehicles, trailers and semi-trailers	52
▪ Autobusy   Buses & coaches	57
▪ Jednoślady   Powered two-wheelers	59
▪ Motoryzacyjne usługi finansowe w Polsce   Automotive financial services in Poland	
▪ Leasing   Leasing	63
▪ Ubezpieczenia   Insurance	64
▪ Przemysł motoryzacyjny w Polsce   Automotive manufacturing in Poland	
▪ Wyniki produkcyjne i finansowe   Production and financial results	67
▪ Licznik zatrudnienia   Employment counter	71
▪ Inwestycje   Investments	73

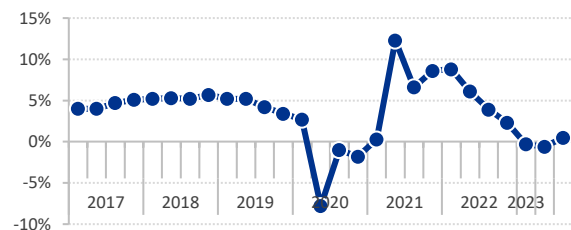
# Rynek motoryzacyjny Automotive retail

Wyróżnione dane dla  
Highlighted data cover

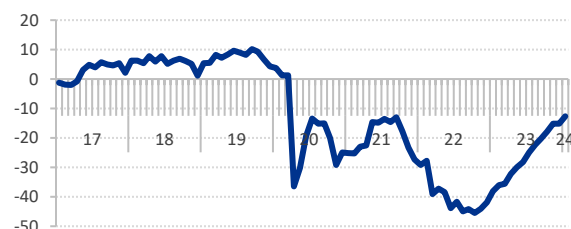
(Q1-Q4/23)

## Otoczenie (Polska) | Environment (Poland)

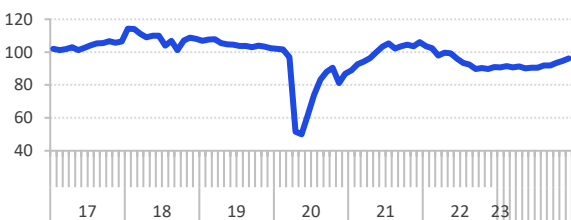
Realny wzrost PKB r/r (%)  
Real GDP growth y/y (%)



Wskaźnik koniunktury konsumentów  
Consumer sentiment index



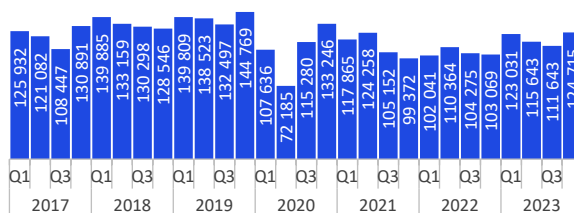
Wskaźnik koniunktury firm  
Business sentiment index



Wszystkie zmiany liczone r/r. | All changes calculated y/y. Źródło | Source: PZPM, KPMG w Polsce / GUS, CEP (KPRM/MC)

## Rejestracje nowych pojazdów (w tys.szt.) | Registrations of new vehicles (in thousand units)

**475,0 (+13,2%)**



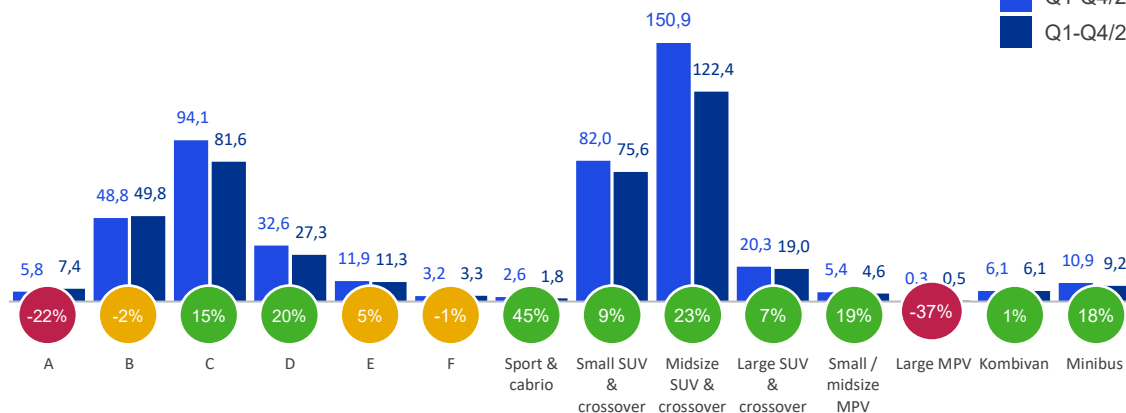
Nabywcy instytucjonalni  
Institutional customers

**344,4 (+15,5%)**

Nabywcy indywidualni  
Individual customers

**130,6 (+7,4%)**

Segmety | Segments



Marki popularne  
Mass-market brands

**356,8 (+10,2%)**

TOYOTA	91,2 (23%)
SKODA	51,5 (22%)
KIA	36,1 (7%)
VOLKSWAGEN	33,9 (10%)
HYUNDAI	26,9 (0%)
RENAULT	18,2 (25%)
DACIA	17,8 (-14%)
FORD	12,1 (-26%)
MAZDA	11,1 (52%)
OPEL	9,5 (2%)

Marki premium+  
Premium+ brands

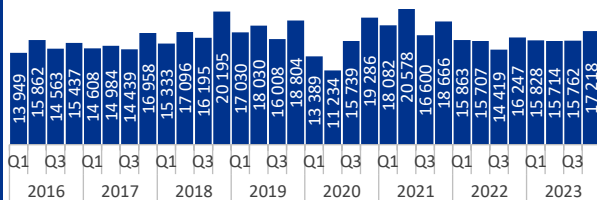
**118,3 (+23,1%)**

AUDI	26,0 (35%)
BMW	23,2 (-2%)
MERCEDES	20,4 (-1%)
VOLVO	12,5 (15%)
LEXUS	10,5 (86%)
CUPRA	8,8 (186%)
TESLA	4,6 (278%)
PORSCHE	4,3 (43%)
MINI	3,6 (20%)
LAND ROVER	1,8 (-9%)

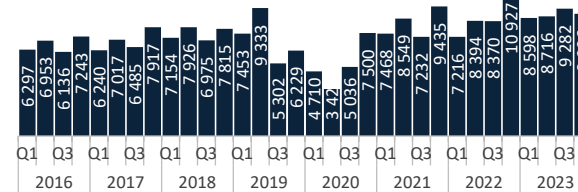
# Rynek motoryzacyjny (cd.) Automotive retail (cont.)

Rejestracje nowych pojazdów (w sztukach) | Registrations of new vehicles (in units)

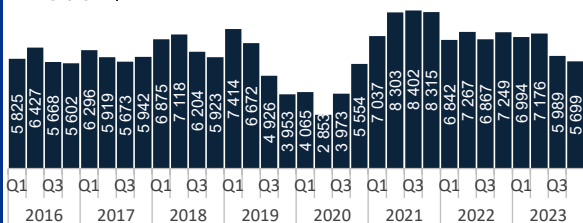
 **64 522 (+3,7%)**



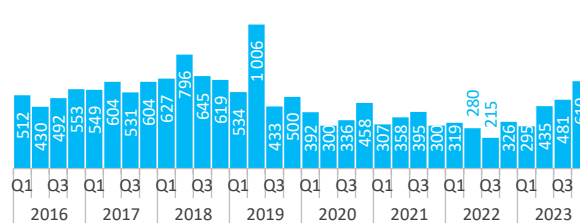
 **35 502 (+1,7%)**



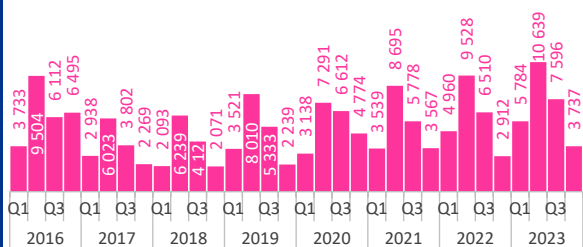
 **25 858 (-8,4%)**



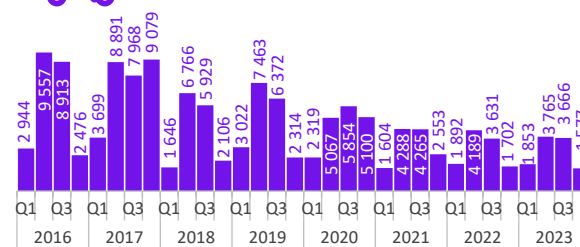
 **1 821 (+59,7%)**



 **27 756 (+16,1%)**



 **10 861 (-4,8%)**



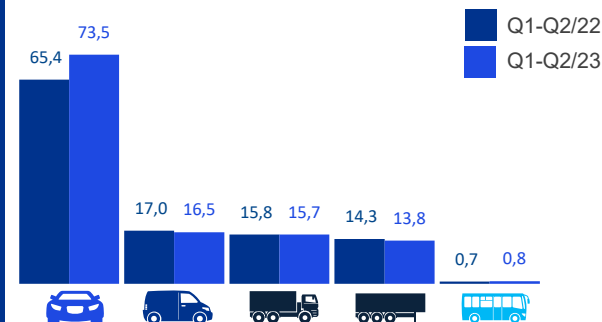
Wszystkie zmiany liczone r/r | All changes calculated y/y Źródło | Source: PZPM, KPMG w Polsce / CEP (KPRM/MC)

Wyróżnione dane dla  
Highlighted data cover  
(Q1-Q4/23)

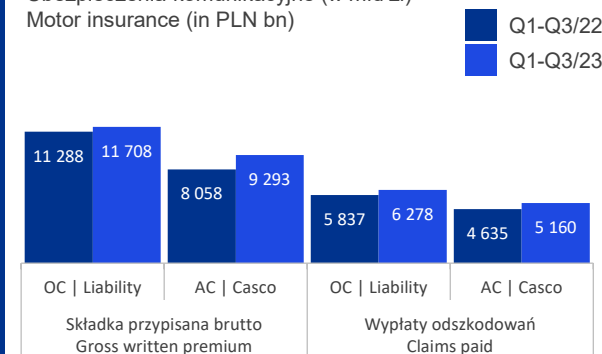
# Usługi finansowe Financial services

Wyniki | Results

Liczba aktywów przekazanych w leasing (w tys. szt.)\*  
Number of leased assets (in thousand units)\*



Ubezpieczenia komunikacyjne (w mld zł)  
Motor insurance (in PLN bn)



Źródło | Source: PZPM, KPMG w Polsce / ZPL, KNF

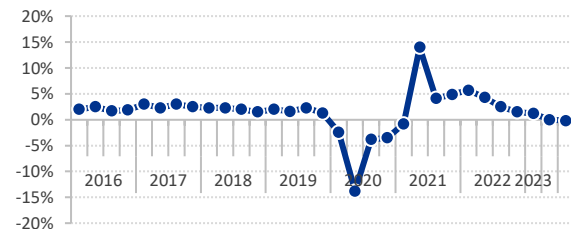
\*Dane dotyczące liczby aktywów przekazanych w leasing publikowane są z opóźnieniem | Data on the number of leased assets are released with a delay

# Przemysł motoryzacyjny Automotive manufacturing

Wyróżnione dane dla  
Highlighted data cover  
(Q1-Q4/23)

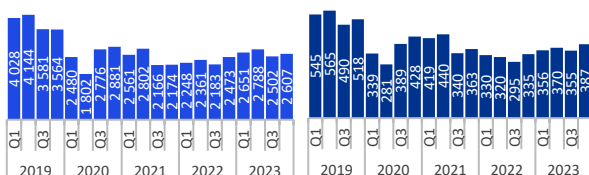
## Otoczenie (UE) | Environment (EU)

Realny wzrost PKB r/r (%)  
Real GDP growth y/y (%)



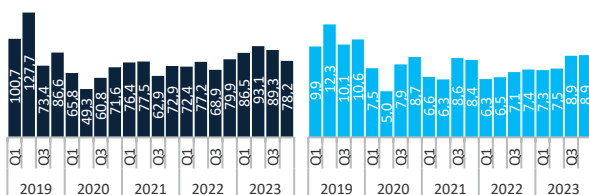
Rejestracje nowych pojazdów w UE (w tys. szt.)  
Registrations of new vehicles in the EU (in thousand units)

**10548 (+13.9%)** **1467,0 (+14.6%)**



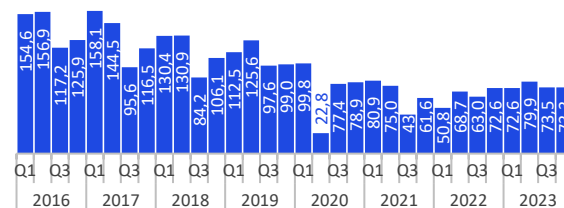
**347,0 (+16.3%)**

**32,6 (+19.4%)**



## Produkcja (w tys. szt.) | Production (in thousand units)

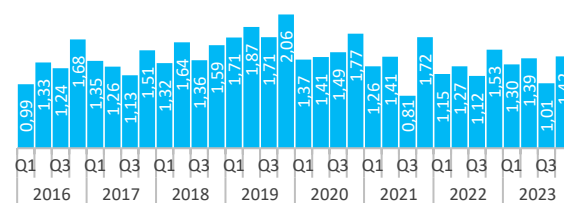
**299,3 (+17.3%)**



**308,5 (+37.9%)**

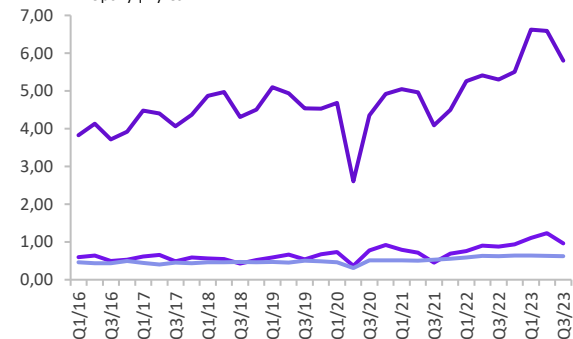


**5,1 (+0.9%)**



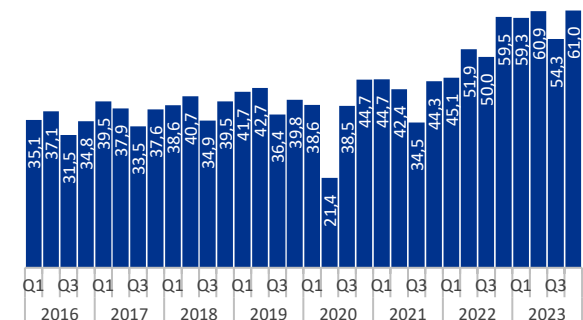
## Eksport (w mld euro) | Exports (in EUR bln)

Silniki | Engines  
Części i akcesoria | Parts and accessories  
Opony | Tyres



Produkcja sprzedana (w mld zł)  
Sold production (in PLN bn)

**235,6 (+14.1%)**



Wszystkie zmiany liczone r/r. | All changes calculated y/y.

Źródło | Source: PZPM, KPMG w Polsce / ACEA, GUS, Eurostat

# Kontakt

## Jakub Faryś

President

PZPM

T: +48 22 322 71 98

E: jakub.farys@pzpm.org.pl

## Marek Wolfigiel

Analysis and Statistics Director

T: +48 22 322 73 99

E: marek.wolfigiel@pzpm.org.pl

## Anna Materzok

Communications & PR Manager

PZPM

T: + 48 22 322 71 98

E: anna.materzok@pzpm.org.pl

## Przemysław Szywacz

Partner, Tax

Head of Automotive

KPMG in Poland

T: +48 22 528 11 00

E: pszywacz@kpmg.pl

## Biuro prasowe

E: biuroprasowe@kpmg.pl

© 2024 Polski Związek Przemysłu Motoryzacyjnego jest organizacją zrzeszającą pracodawców reprezentujących: oficjalnych importerów, przedstawicieli producentów lub producentów pojazdów samochodowych, motocykli, motorowerów oraz czterokołowych pojazdów motocyklowych, a także producentów nadwozi, przyczep, naczep oraz części, zespołów lub elementów pojazdów samochodowych, przeznaczonych do pierwszego montażu, prowadzących działalność na terytorium R.P.

© 2024 KPMG Sp. z o.o., polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i członek globalnej organizacji KPMG składającej się z niezależnych spółek członkowskich stowarzyszonych z KPMG International Limited, prywatną spółką angielską z odpowiedzialnością ograniczoną do wysokości gwarancji. Wszelkie prawa zastrzeżone. Nazwa i logo KPMG są znakami towarowymi używanymi na podstawie licencji przez niezależne firmy członkowskie globalnej organizacji KPMG.

Document Classification: KPMG Public.