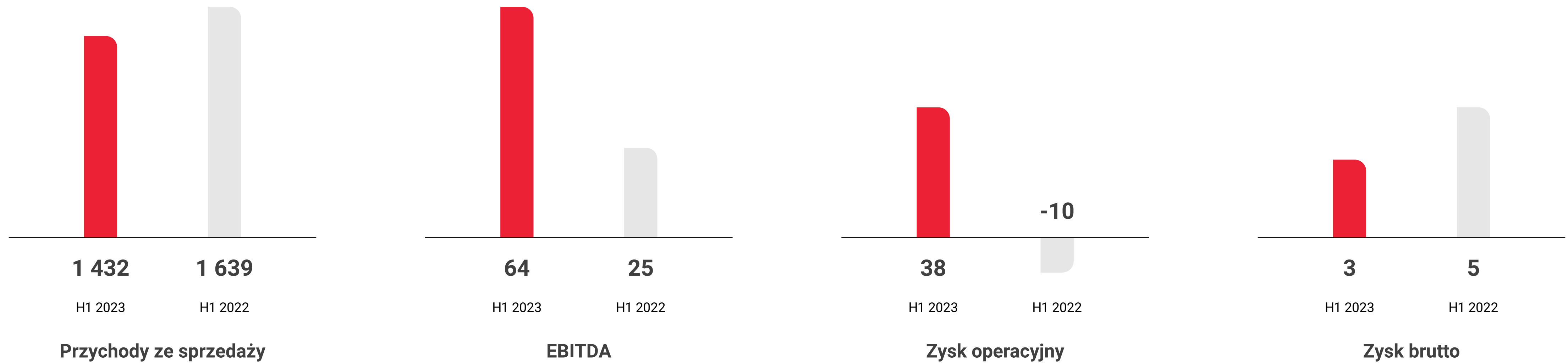




PREZENTACJA DLA INWESTORÓW **H1 2023**

Skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Amica S.A.

Skonsolidowane wyniki finansowe



zmiana H1 2023 vs H1 2022

-12,6%

+155,4%

+490,6%

-46,0%

Skonsolidowane wyniki finansowe

Amica
for living

	H1 2023	H1 2022	Zmiana	Dynamika %
Przychody ze sprzedaży	1 432,3	1 639,1	-207	-12,6%
Zysk brutto ze sprzedaży	377,4	339,8	+38	+11,1%
Marża zysku brutto na sprzedaży	26,3%	20,7%		
EBITDA	64,1	25,1	+39	+155,4%
Marża EBITDA	4,5%	1,5%		
Zysk operacyjny	37,5	-9,6	+47	-490,6%
Marża na poziomie operacyjnym	2,6%	-0,6%		
Zysk brutto	2,7	5,0	-2	-46,0%
Marża zysku brutto	0,2%	0,3%		
Zysk/(strata) netto	-4,2	-4,5	0	-6,7%
Marża zysku netto	-0,3%	-0,3%		



Wybrane pozycje skonsolidowanego bilansu

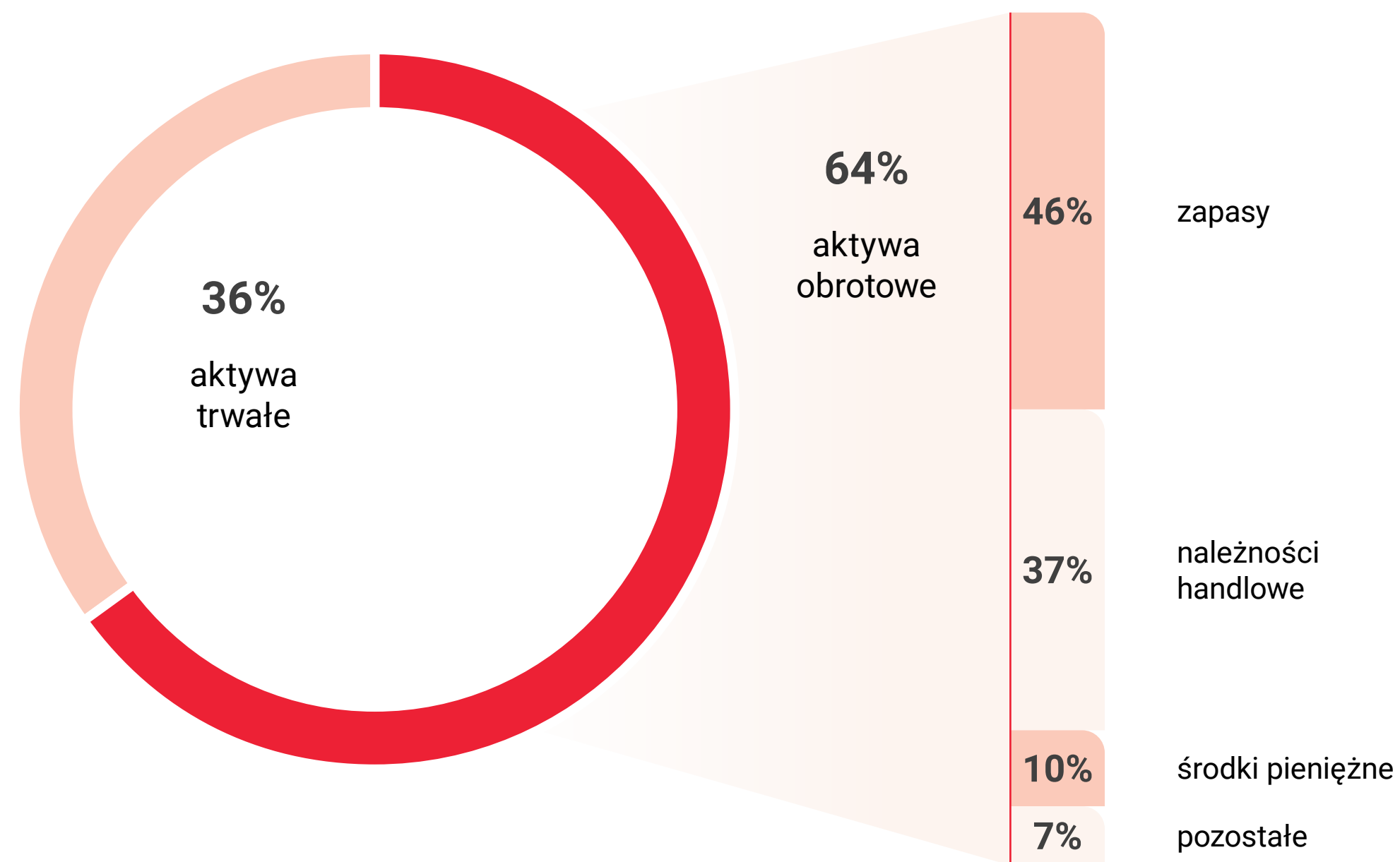
	30 czerwca 2023	30 czerwca 2022	Zmiana	%
Aktywa trwałe	822,1	786,2	+36	+5%
Aktywa obrotowe	1 434,9	1 620,9	-186	-11%
AKTYWA RAZEM	2 257,0	2 407,1	-150	-6%
Kapitał własny	1 073,5	1 137,7	-64	-6%
Zobowiązania i rezerwy	1 183,5	1 269,4	-86	-7%
Zobowiązania długoterminowe	165,5	217,3	-52	-24%
Zobowiązania krótkoterminowe	1 018,0	1 052,1	-34	-3%
w tym zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	220,2	107,8	+112	+104%
PASYWA RAZEM	2 257,0	2 407,1	-150	-6%



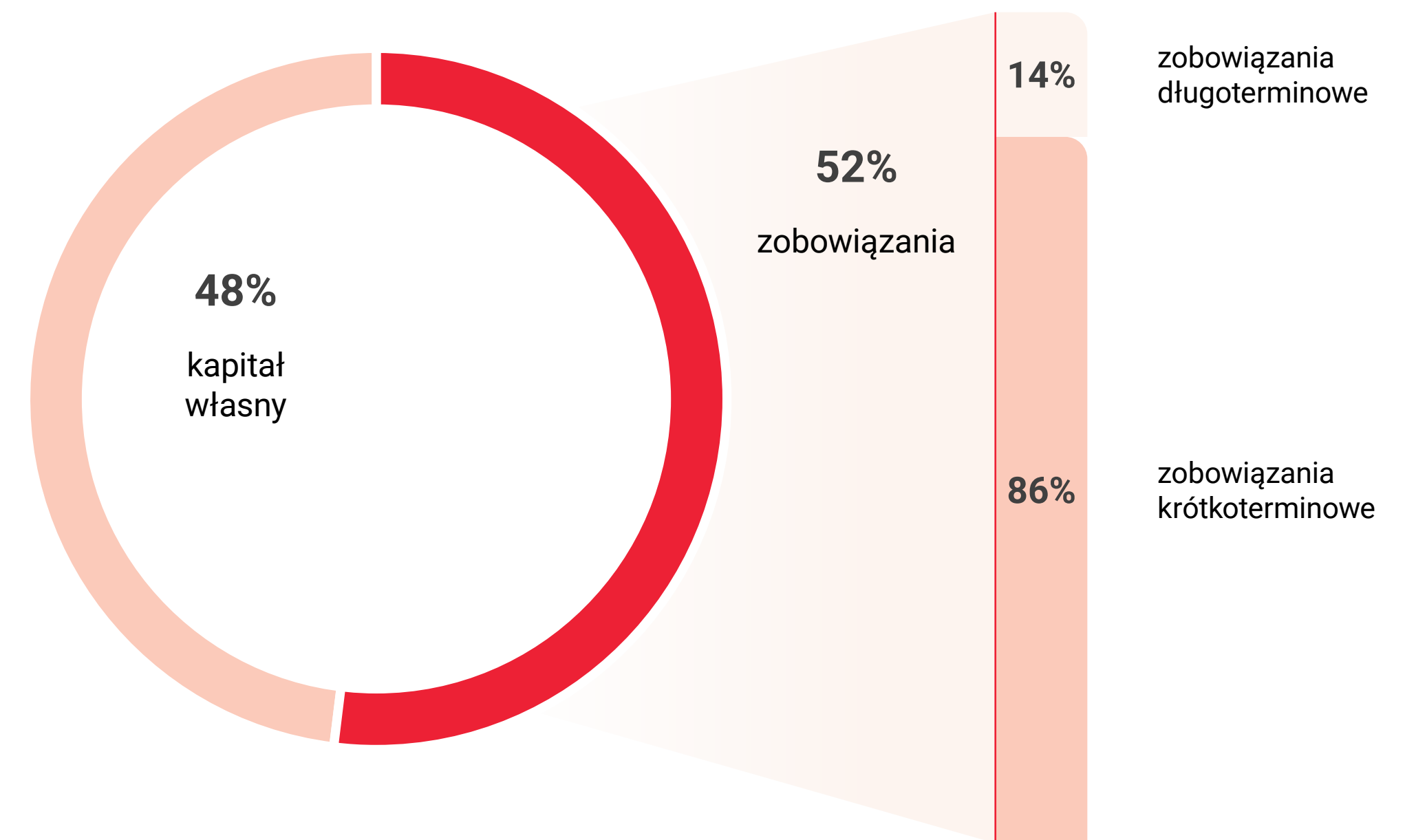
Struktura bilansu na dzień 30 czerwca 2023 roku



Struktura aktywów



Struktura pasywów



Kapitał obrotowy netto

	30 czerwca 2023	30 czerwca 2022	Zmiana	%
Należności handlowe ^[1]	528,0	588,5	-61	-10,3%
Zapasy	663,8	825,5	-162	-19,6%
Zobowiązania handlowe ^[1]	659,9	796,2	-136	-17,1%
Kapitał obrotowy netto	531,9	617,8	-86	-13,9%
Aktywa trwałe	822,1	786,2	+36	+4,6%
Pozostałe	11,2	-55,2	+66	-120,3%
Zaangażowany kapitał netto	1 365,2	1 348,8	+16	+1,2%
Kredyty i pożyczki	291,7	211,1	+81	+38,2%
Kapitał własny	1 073,5	1 137,7	-64	-5,6%

[1] na potrzeby powyższej kalkulacji kapitału obrotowego netto wykorzystane są pozycje odpowiednio „Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności” oraz „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania”



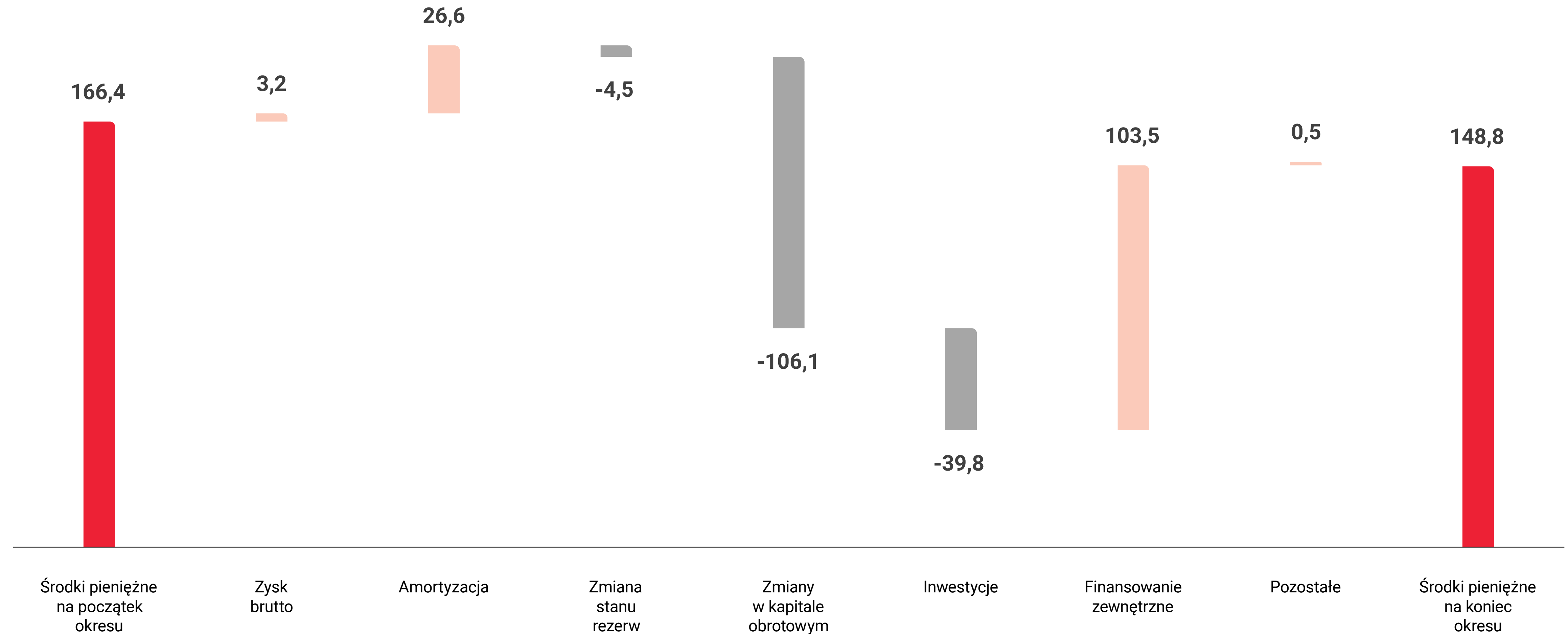
Rachunek przepływów pieniężnych

	H1 2023	H1 2022	Zmiana
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-59,0	163,4	-222,4
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-39,8	-43,8	+4,0
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	103,5	-93,7	+197,2
Przepływy pieniężne netto	4,7	25,9	-21,2
Środki pieniężne na początek okresu	166,4	59,9	+106,5
Środki pieniężne na koniec okresu ^[2]	148,8	88,6	+60,2

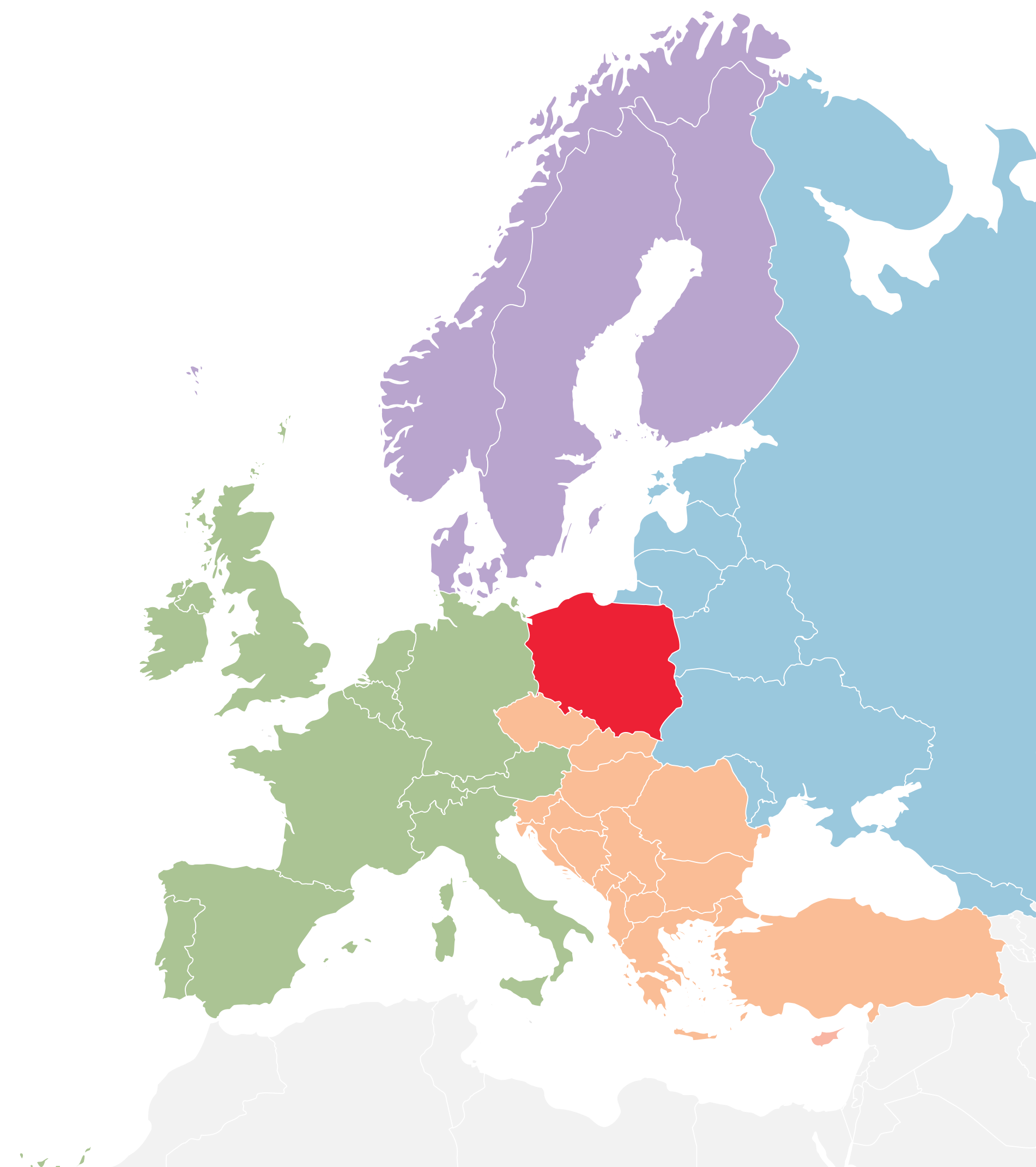
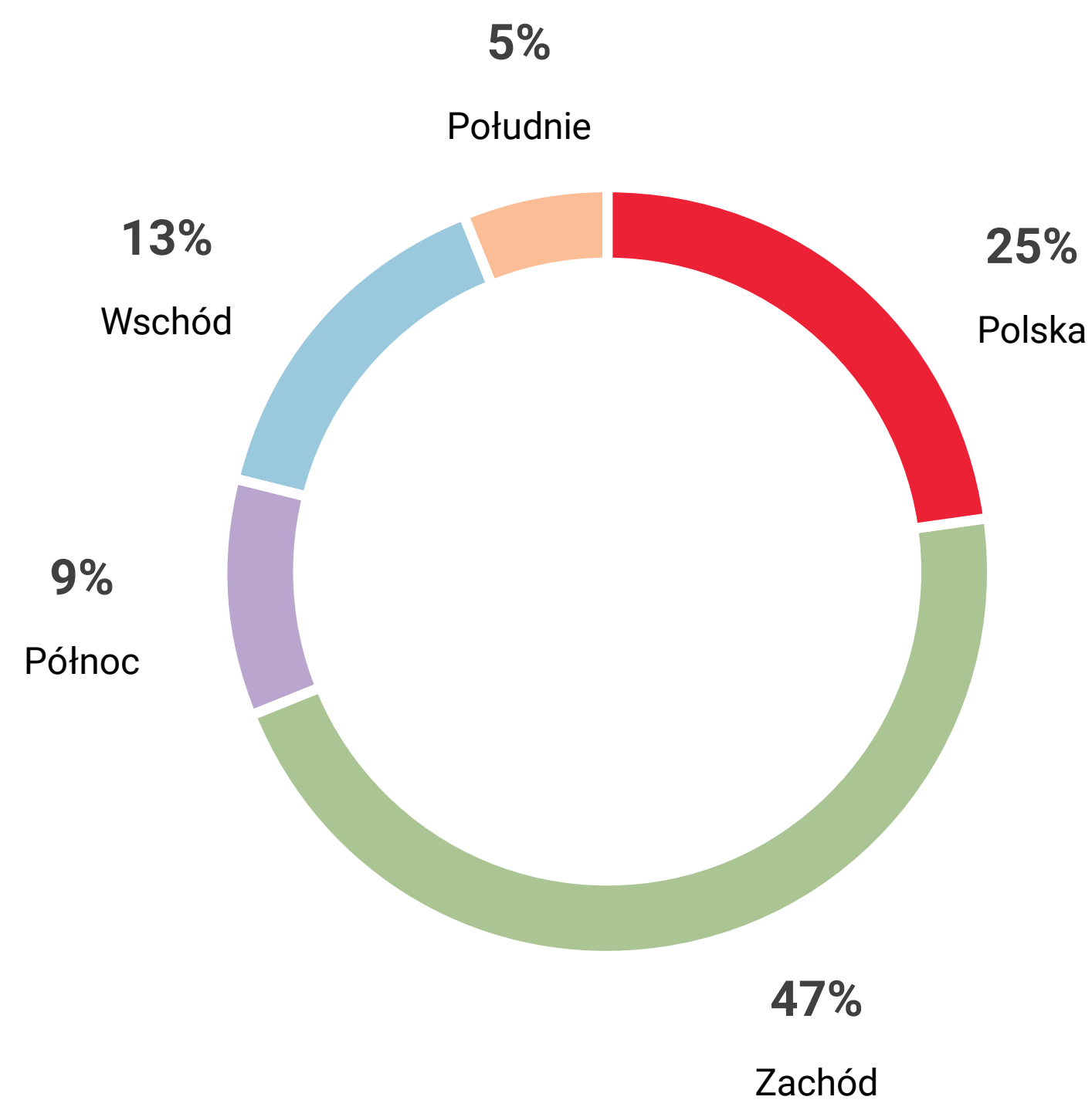
[2] pozycja uwzględnia różnice kursowe netto nieujawnione w tabeli powyżej



Zmiana stanu środków pieniężnych w H1 2023 roku

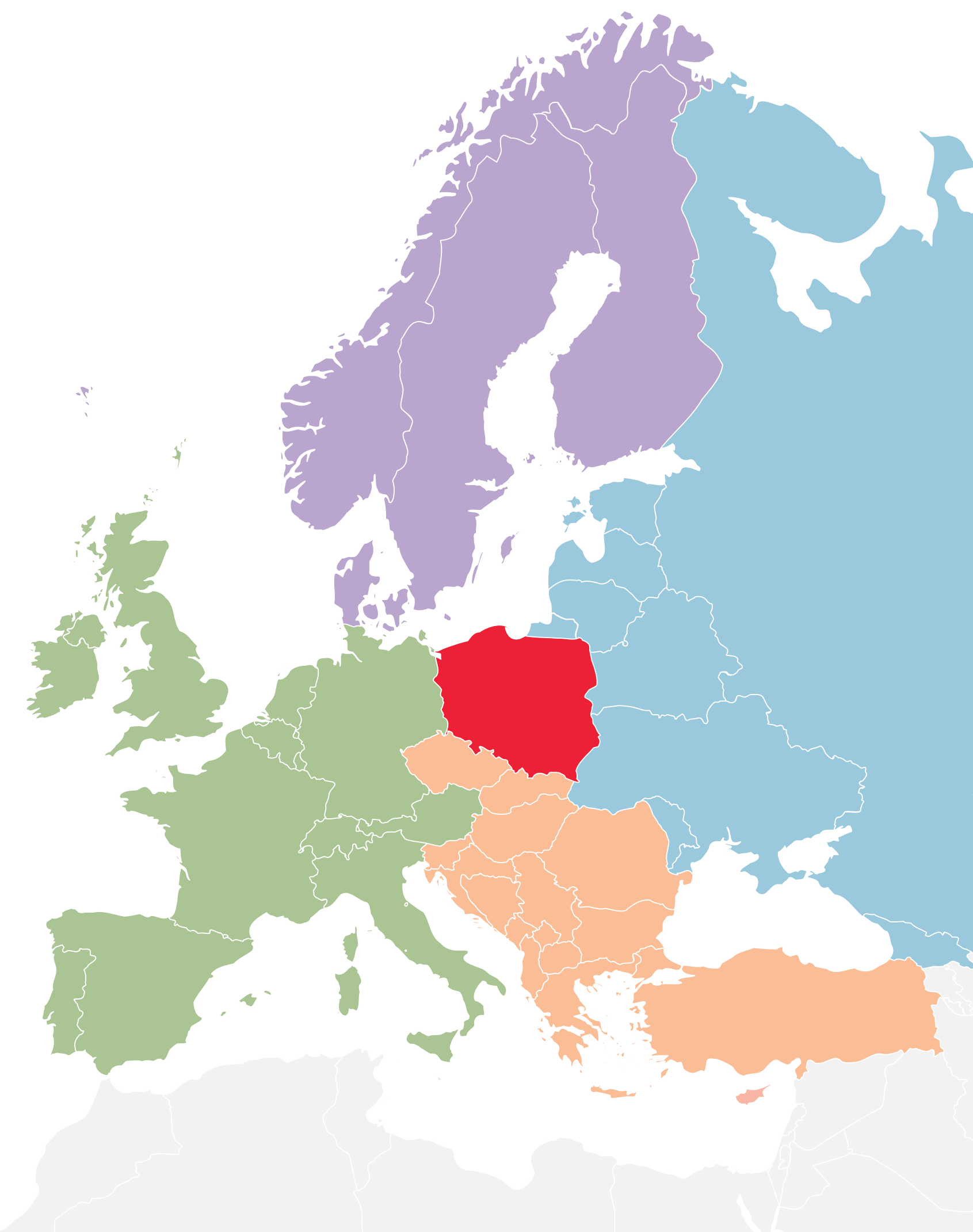
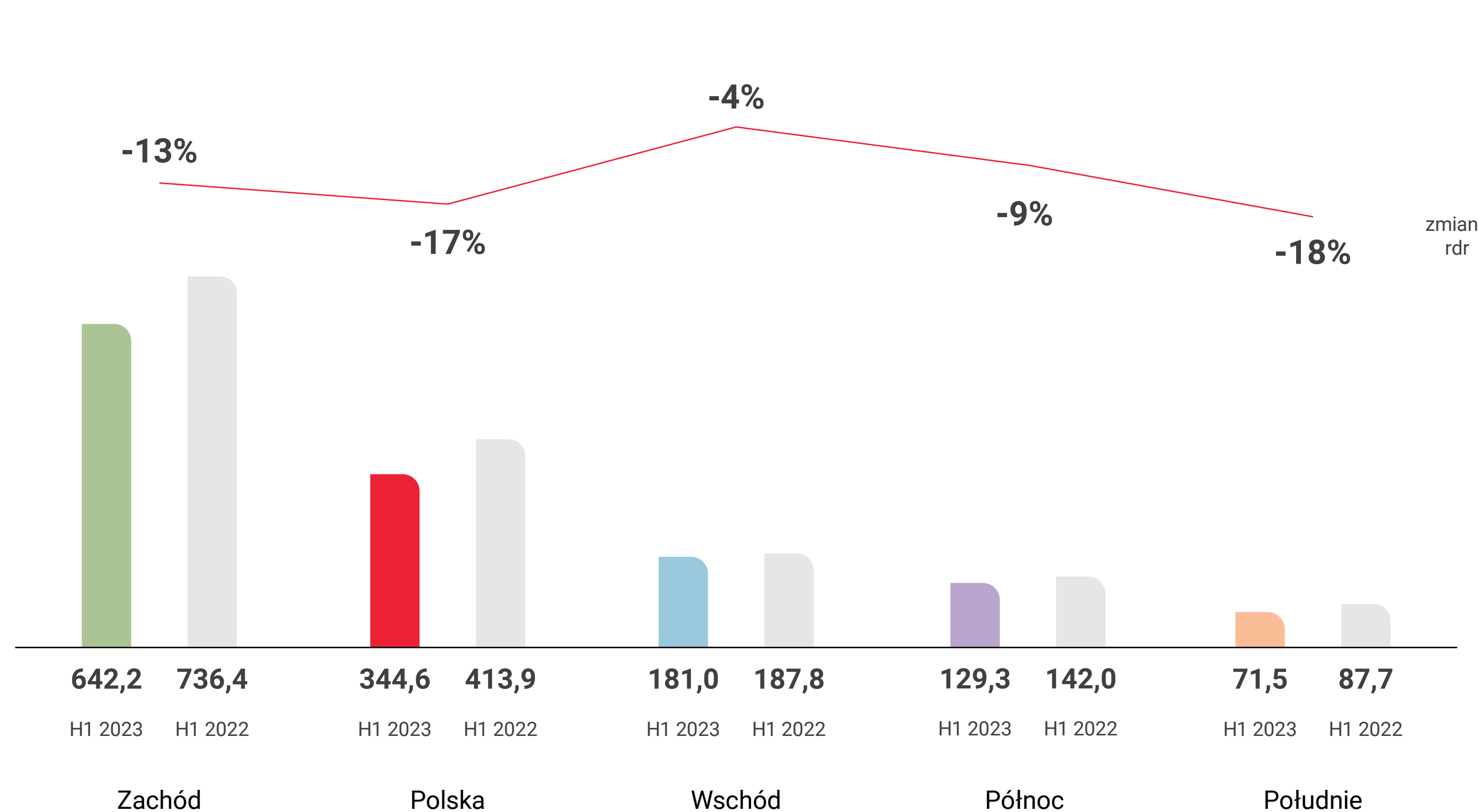


Dywersyfikacja geograficzna przychodów ^[3] w H1 2023 roku



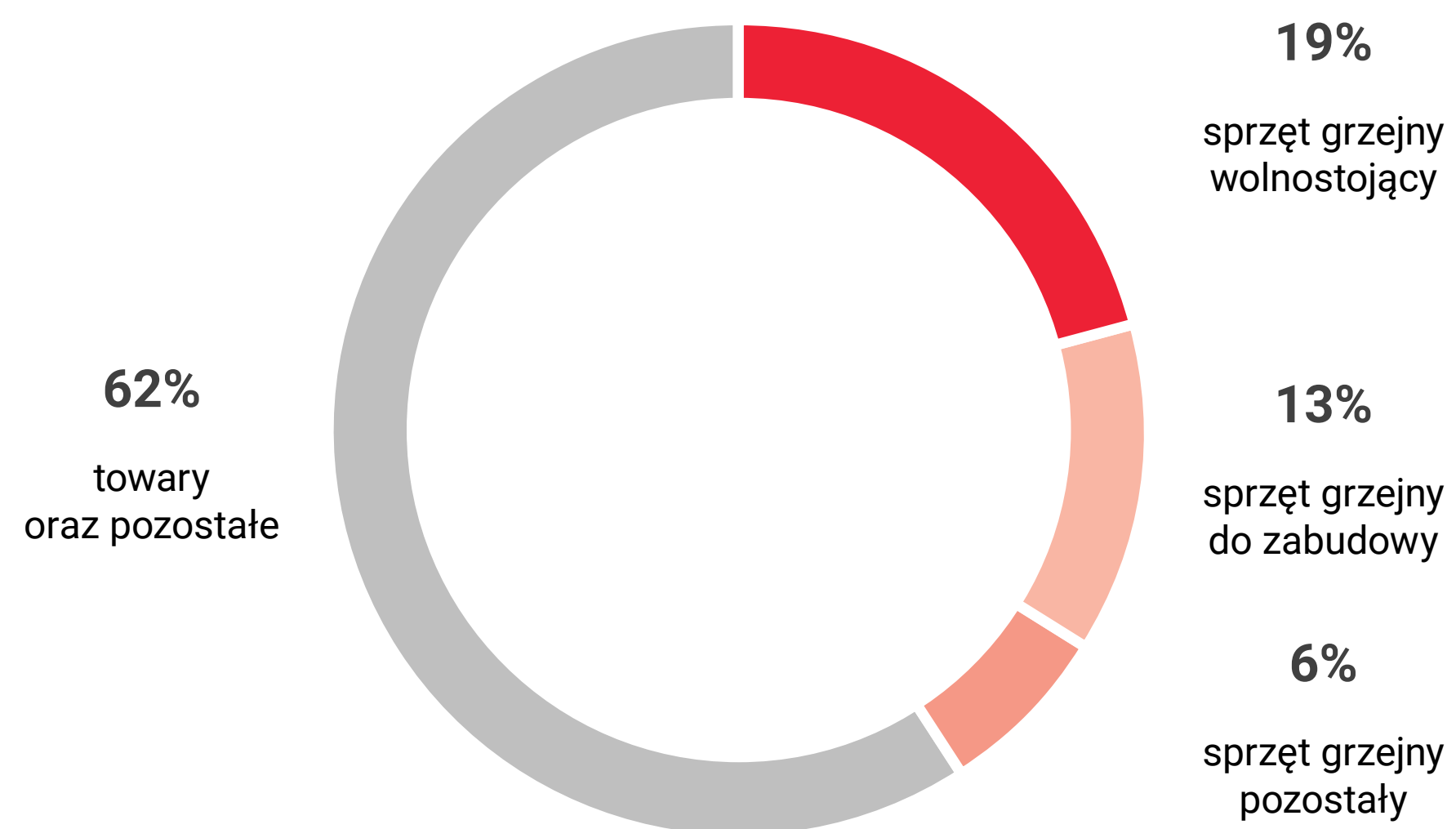
[3] dotyczy tylko przychodów ze sprzedaży produktów i towarów

Segmentacja geograficzna przychodów [3]

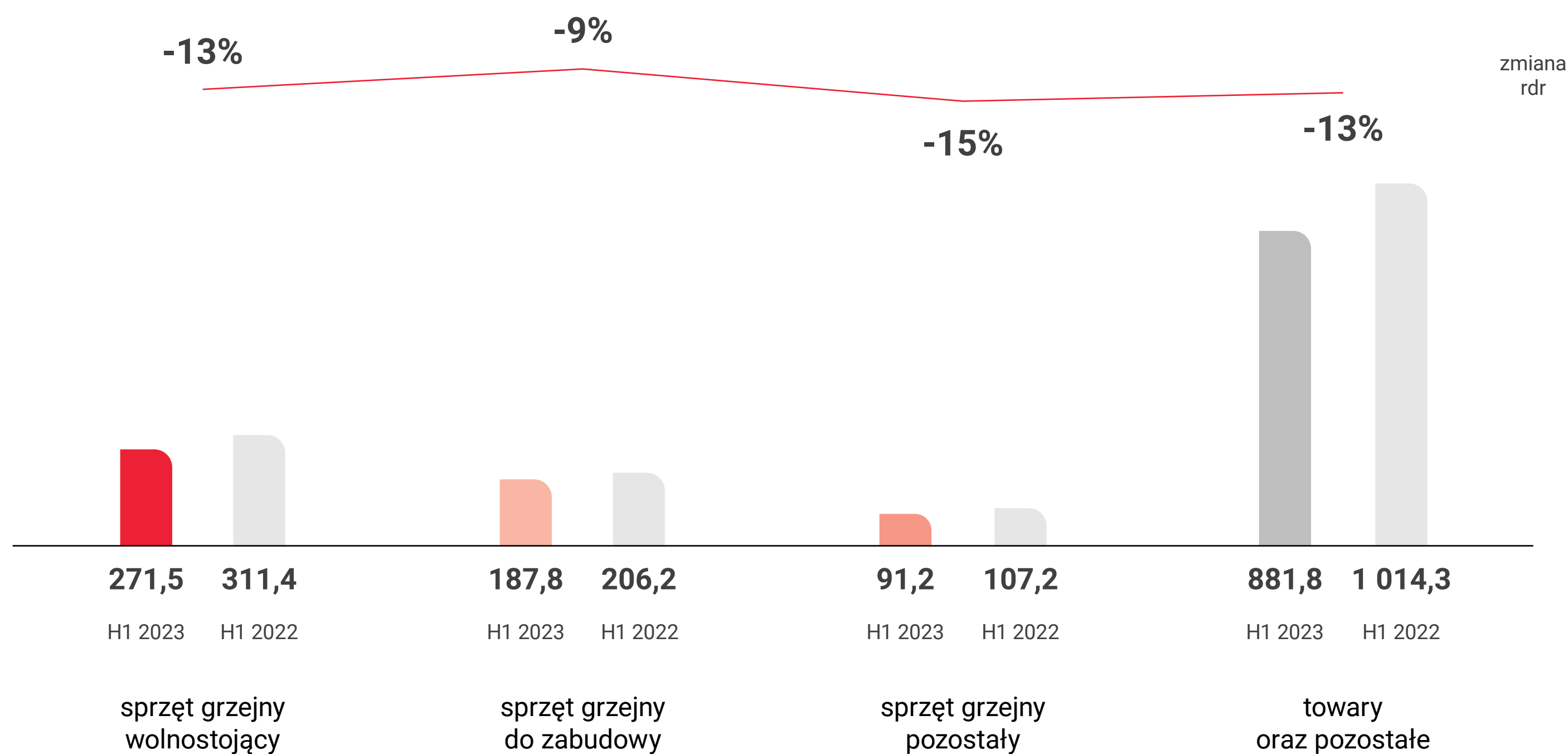


[3] dotyczy tylko przychodów ze sprzedaży produktów i towarów

Dywersyfikacja asortymentowa przychodów ze sprzedaży w H1 2023 roku



Segmentacja asortymentowa sprzedaży



Kluczowe wskaźniki finansowe



	H1 2023	H1 2022
Wzrost/(spadek) sprzedaży	-12,6%	+4,4%
Marża EBITDA	4,5%	1,5%
Dług netto / EBITDA ^[4]	1,74x	1,6x
RONA ^[5]	9,3%	9,5%

[4] Dług netto/EBITDA w oparciu o EBITDA z ostatnich 12 miesięcy liczony zgodnie ze wskaźnikami z umów kredytowych

[5] Formuła wskaźnika: EBITDA z ostatnich 12 miesięcy / suma kapitału obrotowego netto i aktywów trwałych na dzień bilansowy



Amica
for living

ZASTRZEŻENIA



Niniejsza prezentacja została przygotowana przez Amica SA („AMICA” lub „Spółka”). Ani niniejsza Prezentacja, ani jakakolwiek kopia niniejszej Prezentacji nie może być powielona, rozpowszechniona ani przekazana, bezpośrednio lub pośrednio, jakiegokolwiek osobie w jakimkolwiek celu bez wiedzy i zgody AMICA. Powielanie, rozpowszechnianie i przekazywanie niniejszej Prezentacji w innych jurysdykcjach może podlegać ograniczeniom prawnym, a osoby do których może ona dotrzeć, powinny zapoznać się z wszelkimi tego rodzaju ograniczeniami oraz stosować się do nich. Nieprzestrzeganie tych ograniczeń może stanowić naruszenie obowiązującego prawa.

Niniejsza Prezentacja nie zawiera kompletnej ani całościowej analizy finansowej lub handlowej AMICA ani Grupy Kapitałowej AMICA, jak również nie przedstawia jej pozycji i perspektyw w kompletny ani całościowy sposób. AMICA przygotowała Prezentację z należytą starannością, jednak może ona zawierać pewne nieścisłości lub opuszczenia. Dlatego zaleca się, aby każda osoba zamierzająca podjąć decyzję inwestycyjną odnośnie jakichkolwiek papierów wartościowych wyemitowanych przez AMICA lub jej spółkę zależną opierała się na informacjach ujawnionych w oficjalnych raportach AMICA sporządzonych zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi AMICA.

Niniejsza Prezentacja oraz związane z nią slajdy oraz ich opisy mogą zawierać stwierdzenia dotyczące przyszłości. Jednakże, takie analizy nie mogą być odbierane jako zapewnienie czy projekcje co do oczekiwanych przyszłych wyników finansowych AMICA lub spółek Grupy Kapitałowych AMICA. W szczególności niniejsza Prezentacja nie może być rozumiana jako prognoza lub szacunki przyszłych wyników finansowych AMICA i Grupy Kapitałowej AMICA.

Należy zauważyć, że tego rodzaju stwierdzenia, w tym stwierdzenia dotyczące oczekiwań co do przyszłych wyników finansowych, nie stanowią gwarancji czy zapewnienia, że takie zostaną osiągnięte w przyszłości. Prognozy Zarządu są oparte na bieżących oczekiwaniach lub poglądach członków Zarządu Spółki i są zależne od szeregu czynników, które mogą powodować, że faktyczne wyniki osiągnięte przez AMICA będą w sposób istotny różnić się od wyników opisanych w tym dokumencie. Wiele spośród tych czynników pozostaje poza wiedzą, świadomością i/lub kontrolą Spółki czy możliwością ich przewidzenia przez Spółkę.

W odniesieniu do wyczerpującego charakteru lub rzetelności informacji przedstawionych w niniejszej Prezentacji nie mogą być udzielone żadne zapewnienia ani oświadczenia. Ani AMICA, ani jej dyrektorzy, członkowie kierownictwa, doradcy lub przedstawiciele takich osób nie ponoszą żadnej odpowiedzialności z jakiegokolwiek powodu wynikającego z dowolnego wykorzystania niniejszej Prezentacji. Ponadto, żadne informacje zawarte w niniejszej Prezentacji nie stanowią zobowiązań ani oświadczenia ze strony AMICA, jej kierownictwa czy dyrektorów, Akcjonariuszy, podmiotów zależnych, doradców lub przedstawicieli takich osób.

Niniejsza Prezentacja została sporządzona wyłącznie w celach informacyjnych i nie stanowi oferty kupna bądź sprzedaży ani oferty mającej na celu pozyskanie oferty kupna lub sprzedaży jakichkolwiek papierów wartościowych bądź instrumentów lub uczestnictwa w jakiegokolwiek przedsięwzięciu handlowym. Niniejsza Prezentacja nie stanowi oferty ani zaproszenia do dokonania zakupu bądź zapisu na jakiegokolwiek papierze wartościowym w dowolnej jurysdykcji i żadne postanowienia w niej zawarte nie będą stanowić podstawy żadnej umowy, zobowiązania lub decyzji inwestycyjnej, ani też nie należy na niej polegać w związku z jakakolwiek umową, zobowiązaniem lub decyzją inwestycyjną.