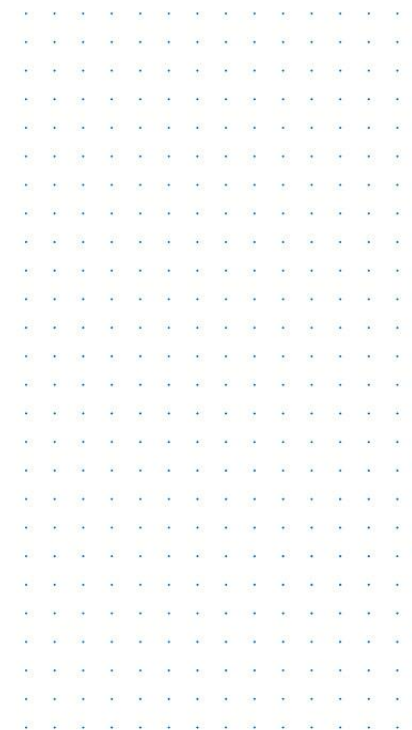


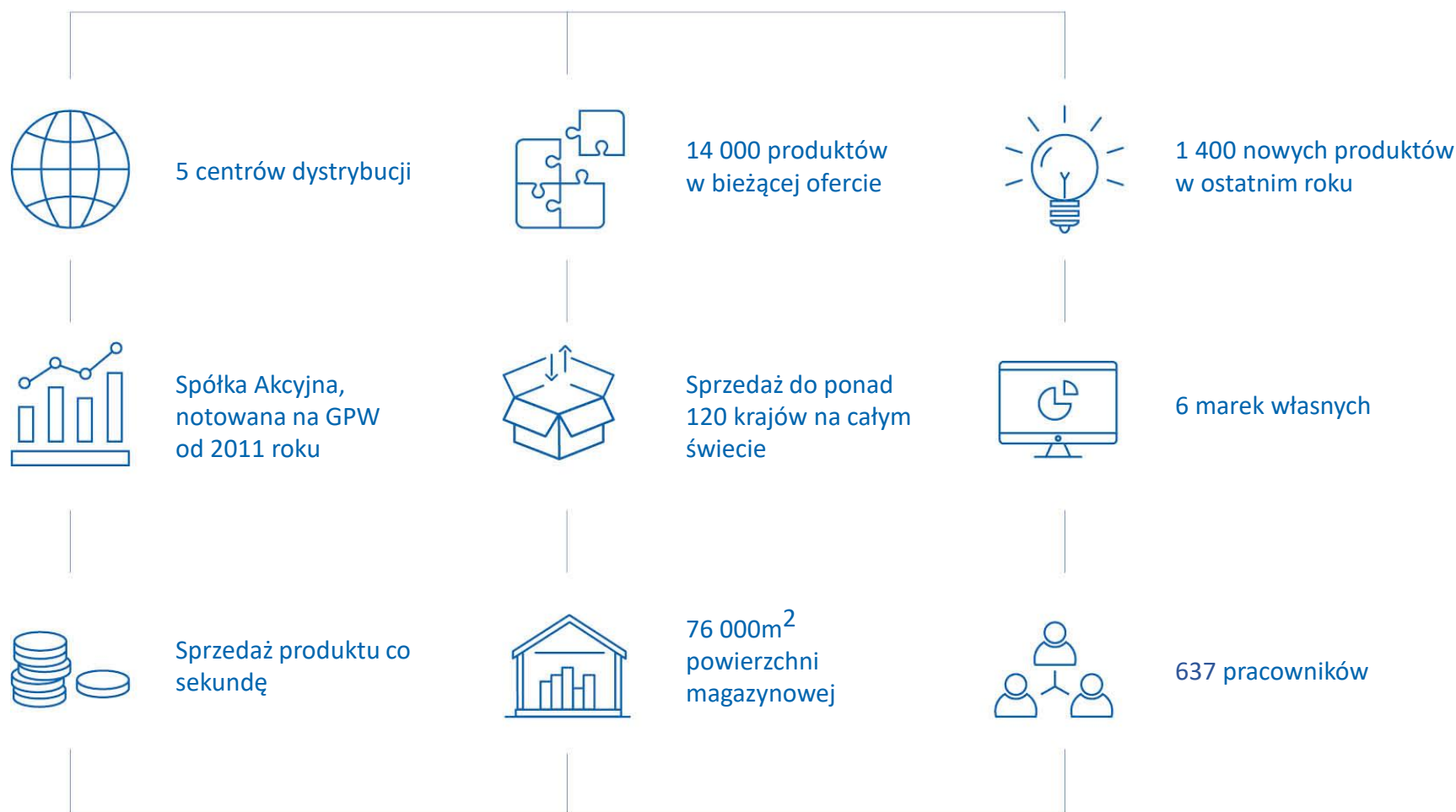


Grupa Kapitałowa TOYA S.A.

Prezentacja Inwestorska za 1 półrocze 2026 r.

O NAS – GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

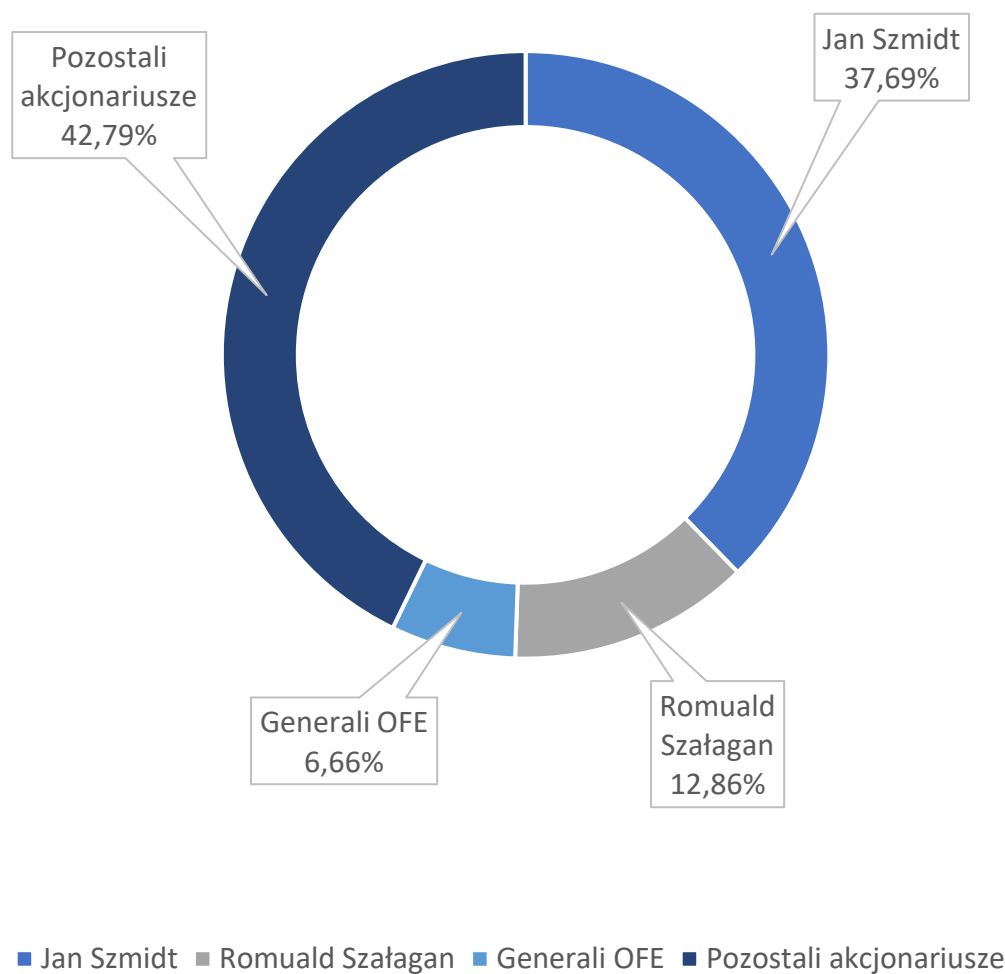
Dystrybuujemy narzędzia, elektronarzędzia, wyposażenie profesjonalnej gastronomii oraz sprzęty przydatne w kuchni, łazience i ogrodzie. Nasze produkty można znaleźć w prawie w każdym polskim domu oraz milionach mieszkań, warsztatów i inwestycji budowlanych w ponad 120 krajach na świecie.



Grupa TOYA produkuje i dystrybuje narzędzia do ponad 120 krajów na całym świecie. Współpracujemy z największymi sieciami handlowymi i lokalnymi dystrybutorami. Dostarczamy towary do ponad 7 600 klientów B2B.



AKCJONARIAT



WYBRANE INFORMACJE RYNKOWE

Indeks sektorowy	SWIG80
ISIN	PLTOYA000011
Liczba akcji**	75 042 226 szt.
Kapitalizacja	691,89 mln PLN
C/Z*	7,74
C/WK*	1,12

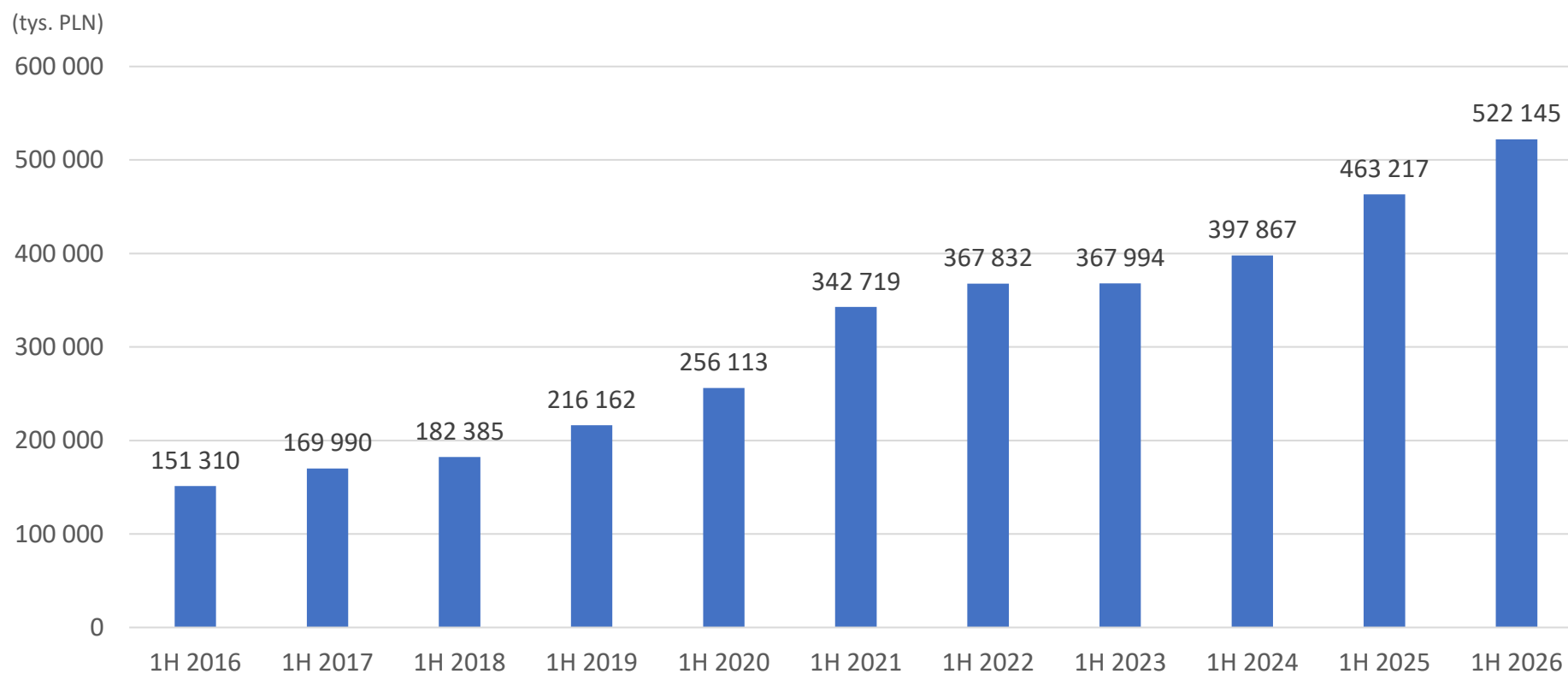
WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane skonsolidowane w tys. PLN	IH 2026	IH 2025
Przychody ze sprzedaży	522 145	463 217
Marża brutto na sprzedaży (proc.)	35,3%	33,7%
Zysk netto	51 628	49 479
	30.06.2026	31.12.2025
Kapitał własny	617 251	556 293
Dług netto	-35	-25 591
Dług netto/Kapitał własny	0,00	-0,05

(*) Kapitalizacja oraz wskaźniki rynkowe obliczono wg kursu akcji na dzień 30.06.2026 r.

(**) 21.08.2026 KRS zarejestrował obniżenie kapitału zakładowego do wysokości 7 403 mln PLN oraz zmniejszenie liczby akcji zwykłych do 74 037 247.

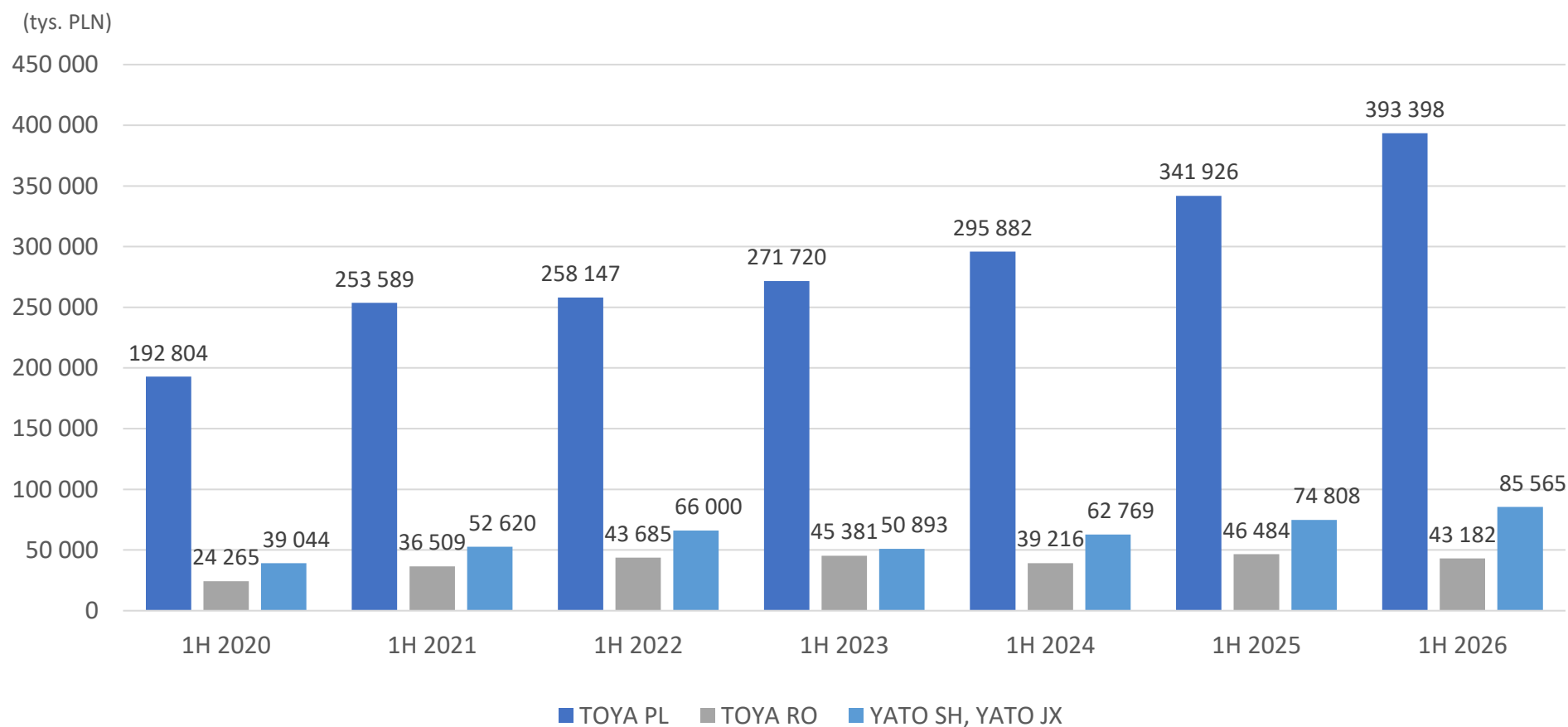
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. GRUPA KAPITAŁOWA TOYA



Grupa kapitałowa TOYA od lat konsekwentnie notuje dynamiczny wzrost, czego wyraźnym potwierdzeniem są systematycznie rosnące przychody. Trend ten świadczy o skutecznej realizacji naszej strategii rozwoju oraz o zaufaniu, jakim darzą nas klienci. Utrzymujący się wzrost przychodów to dowód na silne fundamenty finansowe Grupy, wysoką efektywność operacyjną oraz trafność podejmowanych decyzji biznesowych.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

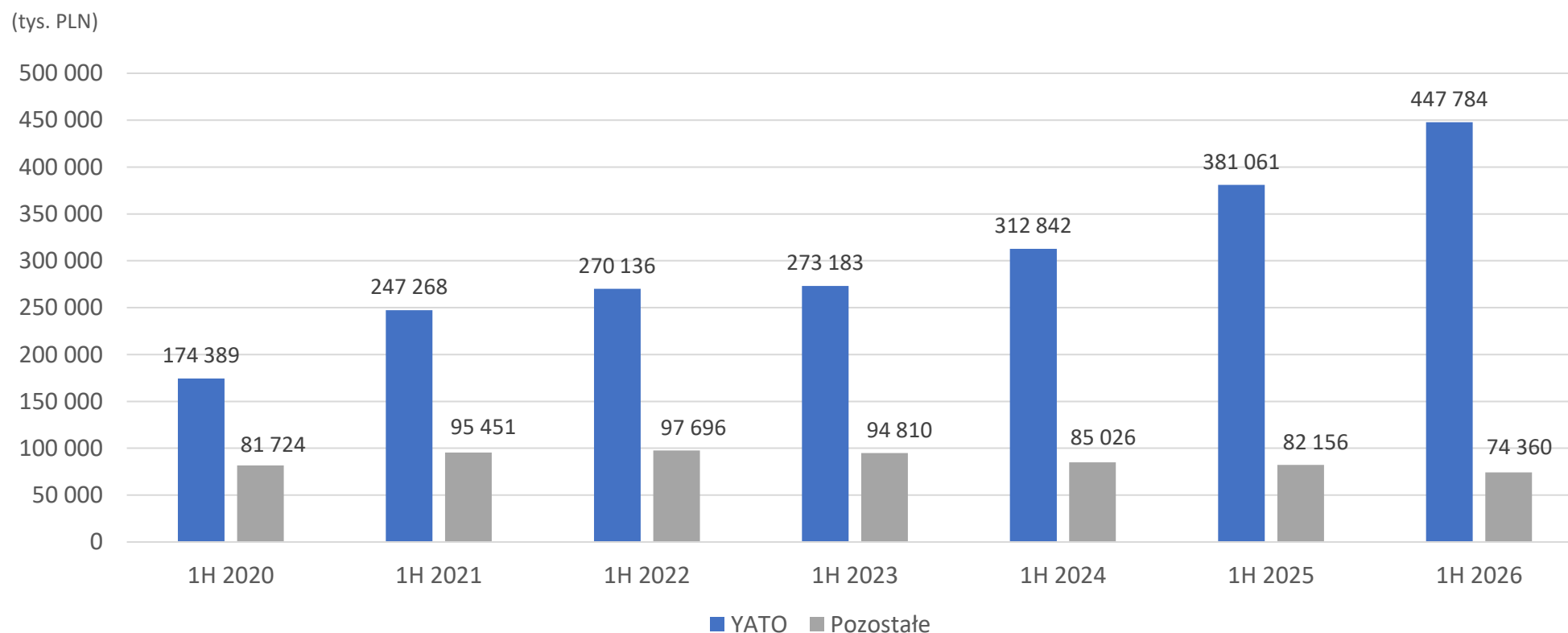
PODZIAŁ WG SPÓŁEK



Grupa Kapitałowa TOYA utrzymuje dynamiczne tempo wzrostu przychodów. W I półroczu 2026 r. skonsolidowane przychody ze sprzedaży osiągnęły 522,1 mln zł, co oznacza wzrost o 13% w porównaniu z I półroczem 2025 r. Średnioroczny wzrost sprzedaży (CAGR) w ostatnich czterech latach wyniósł 9%, co potwierdza stabilność modelu biznesowego Grupy. Największą rolę w tym wyniku odgrywa TOYA PL, która odpowiada za 75% przychodów i pozostaje kluczową spółką w strukturze Grupy Kapitałowej. Rentowność sprzedaży, podstawowy wskaźnik konkurencyjności kształtuje się na dobrym poziomie 35,3%.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

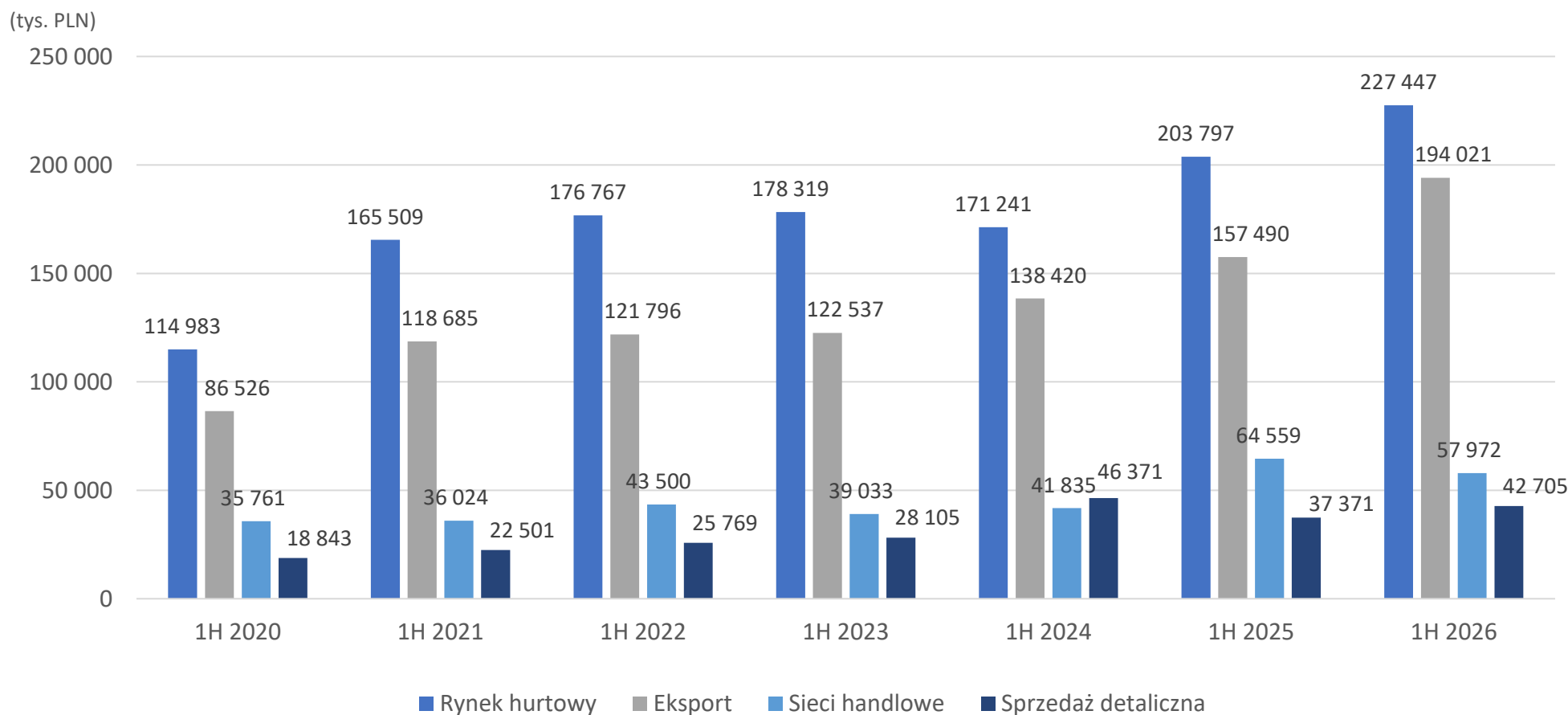
PODZIAŁ WG MAREK



Grupa TOYA to właściciel sześciu silnych marek o globalnym zasięgu. Kluczową i najbardziej rentowną jest YATO, obejmująca ponad 9 000 z 14 000 indeksów produktowych Grupy. Znak towarowy YATO utrzymuje wiodącą pozycję rynkową oraz wysoki poziom rozpoznawalności, szczególnie w segmencie narzędzi ręcznych dla branży motoryzacyjnej. Marka jest ceniona przez specjalistów. Jej konkurencyjność jest dodatkowo wzmocniana przez systematyczne poszerzanie oferty elektronarzędzi.

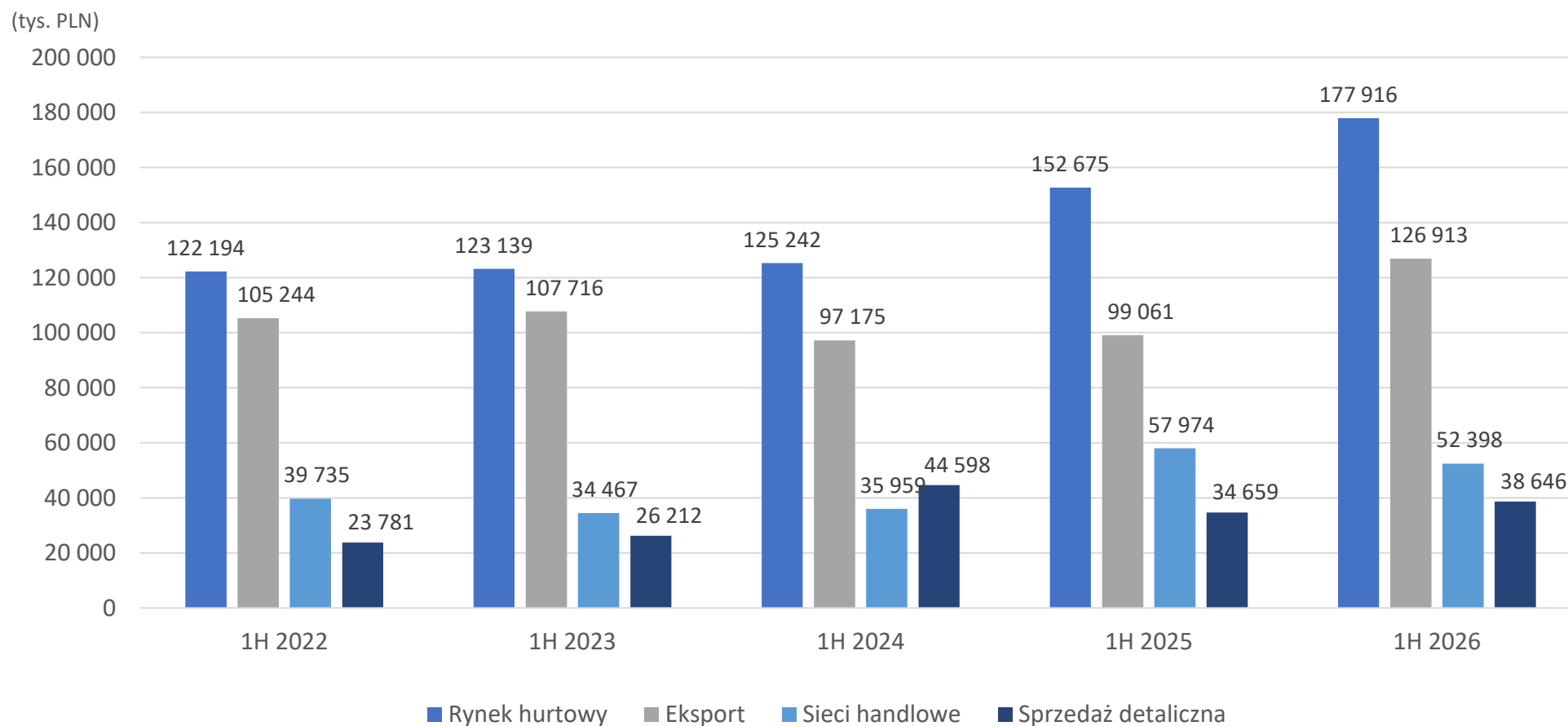
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

PODZIAŁ WG KANAŁÓW SPRZEDAŻY



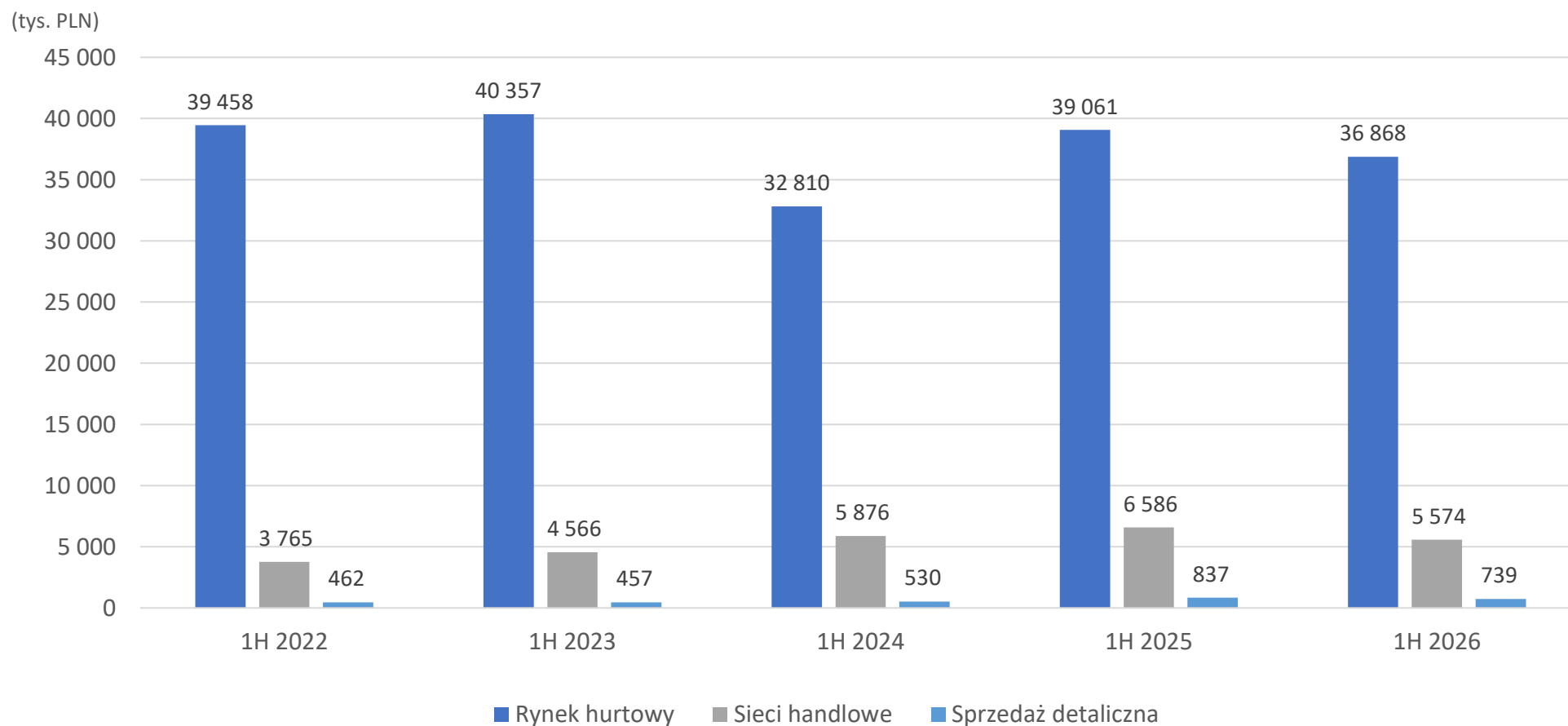
Sprzedaż w kanale hurtowym w 1H 2026 r. zwiększyła się o 12% w porównaniu do 1H 2025 r. Najwyższą dynamikę odnotowano w eksporcie, gdzie przychody wzrosły o 23% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Średnioroczny wzrost sprzedaży w kanale sieci (CAGR) w ostatnich czterech latach osiągnął solidne 7%. Sprzedaż detaliczna (e-commerce) osiągnęła 14% wzrost r/r i charakteryzuje się wysoką, 50-procentową rentownością brutto.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. TOYA S.A.



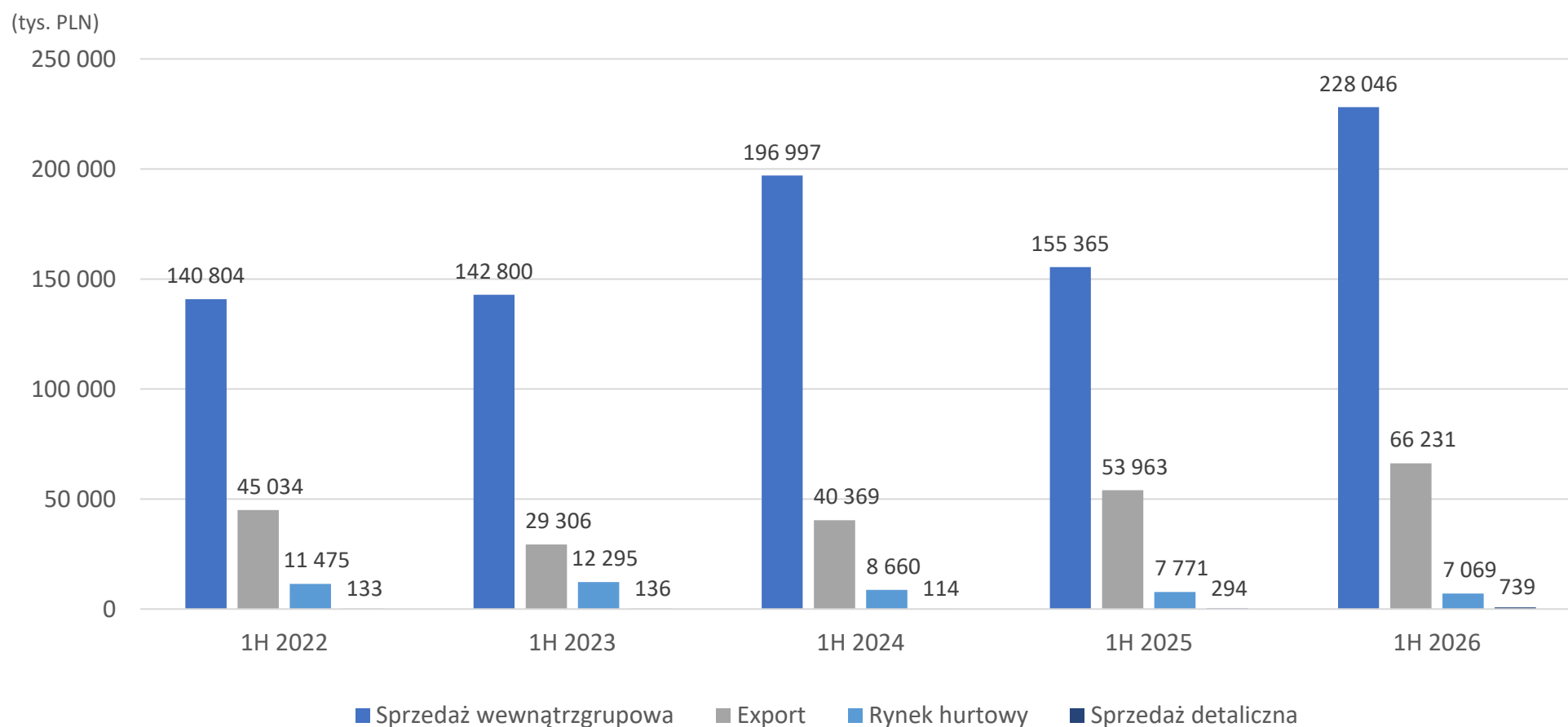
W I półroczu 2026 r. TOYA PL odnotowała istotny wzrost przychodów (15% r/r). Największy wkład w przyrost sprzedaży miał segment hurtowy oraz sprzedaż eksportowa (odpowiednio wzrost o 17 i 28% w porównaniu z porównywalnym okresem). Segment detaliczny (e-commerce) odnotował wysoką dynamikę na poziomie 12% r/r. Kanał hurtowy pozostaje dominujący w strukturze przychodów, zapewniając stabilną bazę dla dalszego rozwoju.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. TOYA ROMANIA



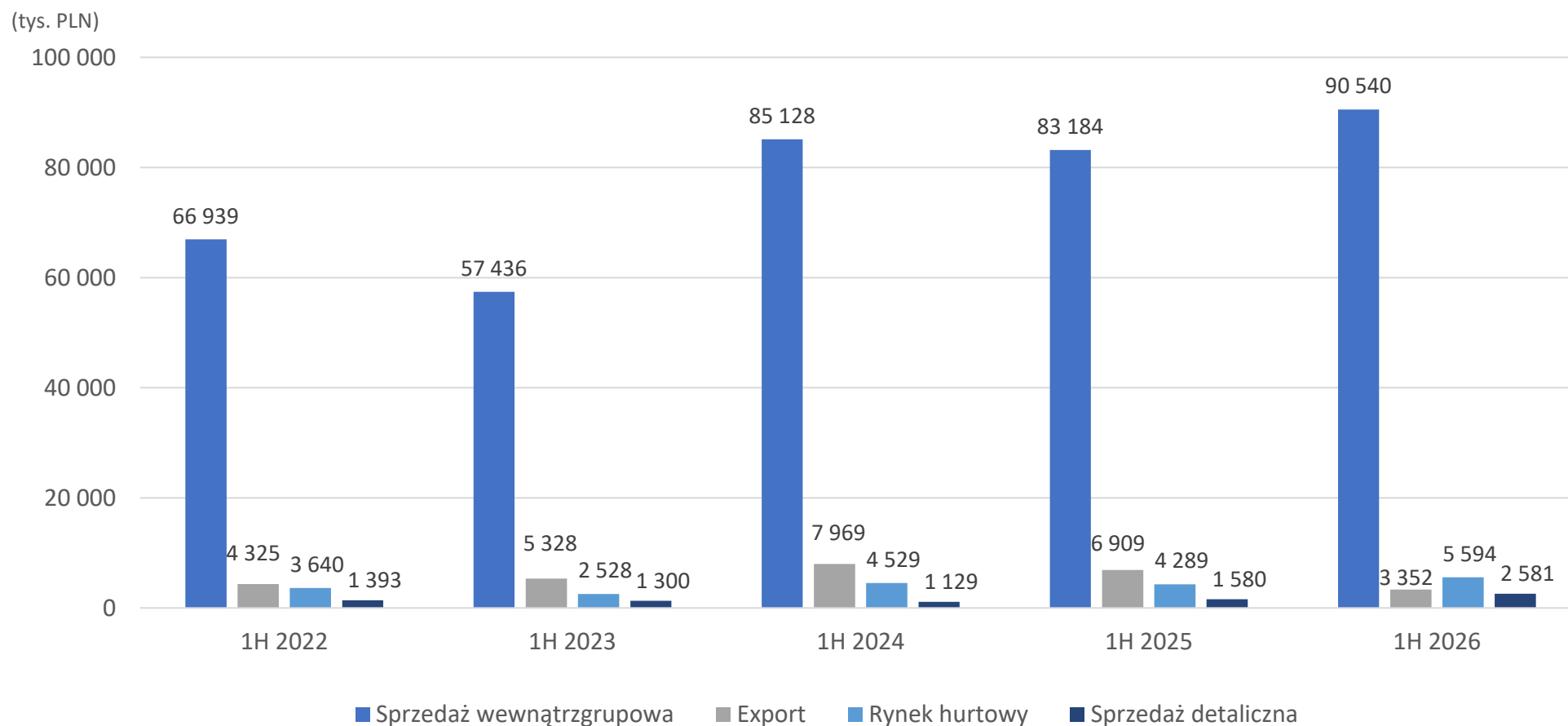
W I półroczu 2026 roku TOYA Romania osiągnęła przychody w wysokości 43,2 mln PLN, co oznacza spadek o 7% r/r. Niższa sprzedaż była efektem osłabienia koniunktury gospodarczej w Rumunii (inflacja na poziomie 10%, spowolnienie inwestycji, niższy popyt oraz niepewność związana z procesem formowania rządu). Spółka wdrożyła intensywne działania ukierunkowane na odbudowę sprzedaży i realizację założonych celów.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. YATO TOOLS (JIAXING)



Skumulowany wskaźnik wzrostu (CAGR) wynosi 11%, co świadczy o solidnym i stabilnym wzroście spółki w ostatnich czterech latach. Warto zauważyć dynamicznie rosnące przychody ze sprzedaży eksportowej, które zwiększyły się o 23% w porównaniu do 1H 2025 r. Spółka eksportuje głównie na rynek azjatycki (27% wolumenu eksportu) oraz do Afryki, Europy i Ameryki Południowej (po 20%).

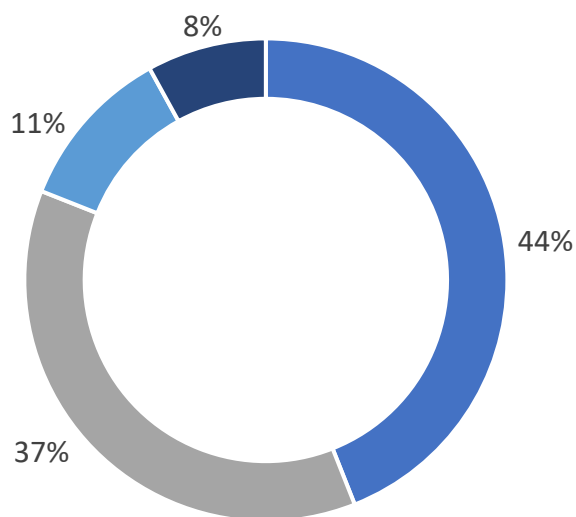
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY – I PÓŁROCZE 2026 r. YATO TOOLS (SHANGHAI)



W I półroczu 2026 roku przychody ogółem Yato Tools (SH) wzrosły o 6% r/r. Skumulowany wskaźnik wzrostu CAGR w ostatnich 4 latach wynosi 8%. Największą część przychodów generuje sprzedaż wewnątrz grupy, która w 1H 2026 r. utrzymała się na bardzo wysokim poziomie - ponad 90 mln PLN. Spółka prowadzi sprzedaż na niemal całym obszarze Chin, zamieszkiwanym przez 1,4 mld osób. Segment detaliczny, choć stanowi niewielką część sprzedaży, w 1H 2026 r. osiągnął wynik o 63% wyższy niż rok wcześniej, co potwierdza potencjał dalszego rozwoju sieci sprzedaży na rynku lokalnym.

PRZYCHODY OPERACYJNE – I PÓŁROCZE 2026 r.

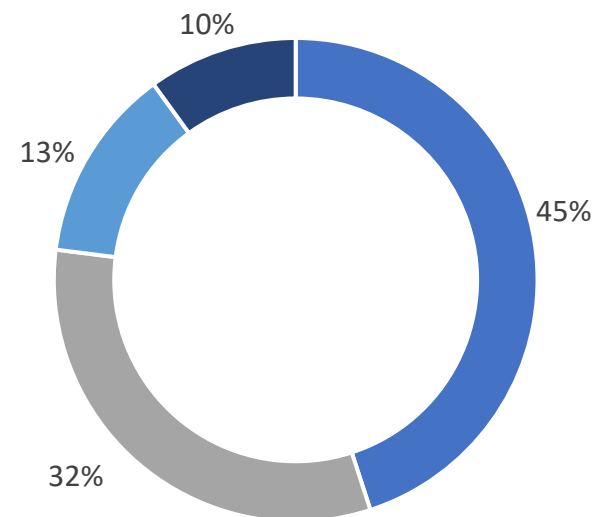
GRUPA KAPITAŁOWA TOYA



■ Rynki hurtowe ■ Eksport ■ Sieci handlowe ■ Sprzedaż detaliczna

Grupa Kapitałowa największą część sprzedaży w 1H 2026 roku realizowała poprzez hurtowy kanał dystrybucji. Segment sprzedaży eksportowej zwiększył swój udział w całkowitej sprzedaży do 37%, Grupa eksportuje do ponad 120 krajów. Tak zrównoważona struktura kanałów sprzedaży pokazuje rosnący potencjał zarówno na rynku lokalnym, jak i eksportowym.

TOYA PL

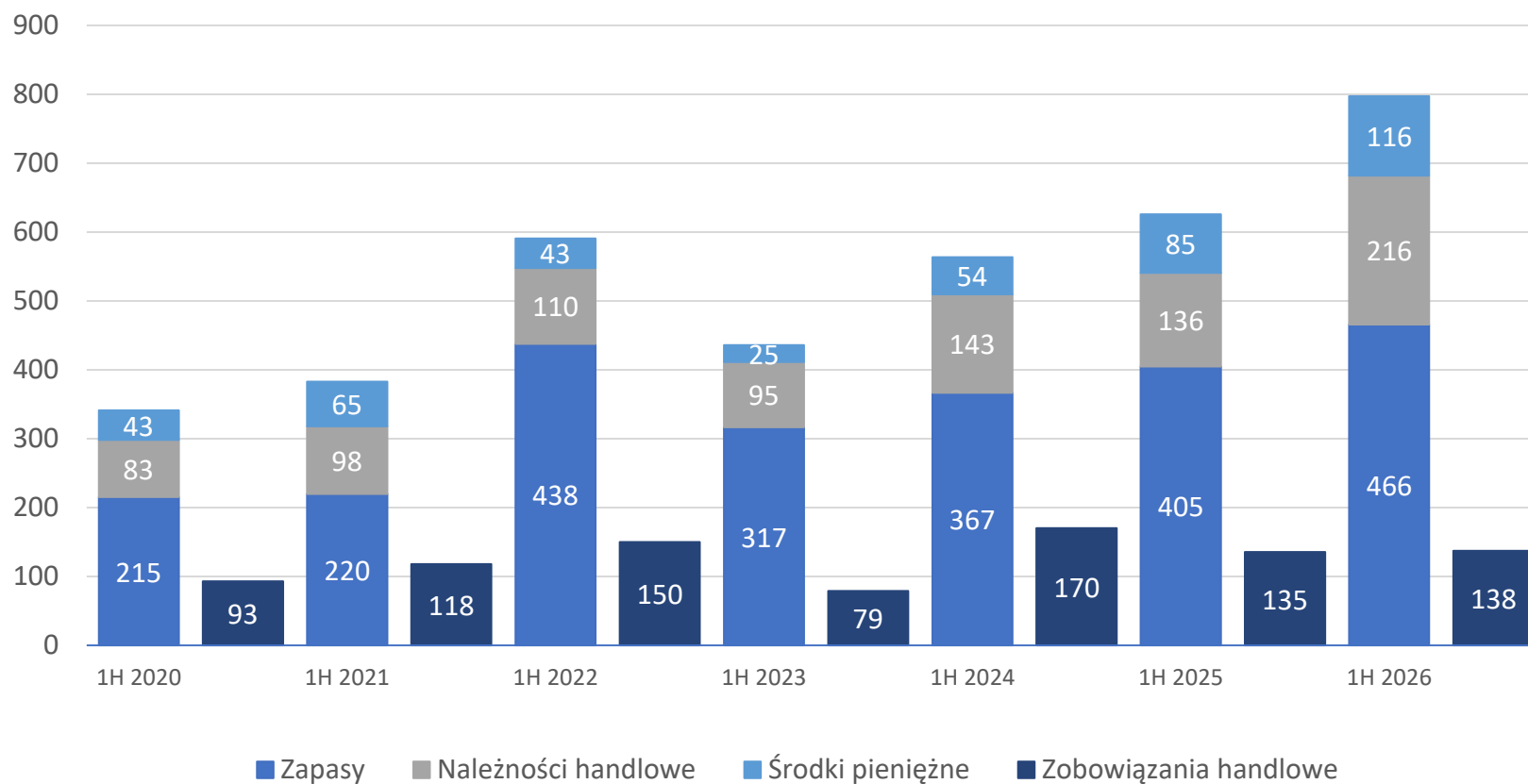


W 1H 2026 roku sprzedaż w segmentach hurtowym i eksportowym stanowiła ponad 77% całkowitych przychodów. TOYA PL koncentruje sprzedaż eksportową głównie na rynkach europejskich, z największym udziałem Węgier i Ukrainy.

KAPITAŁ OBROTOWY NETTO – I PÓŁROCZE 2026 r.

GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

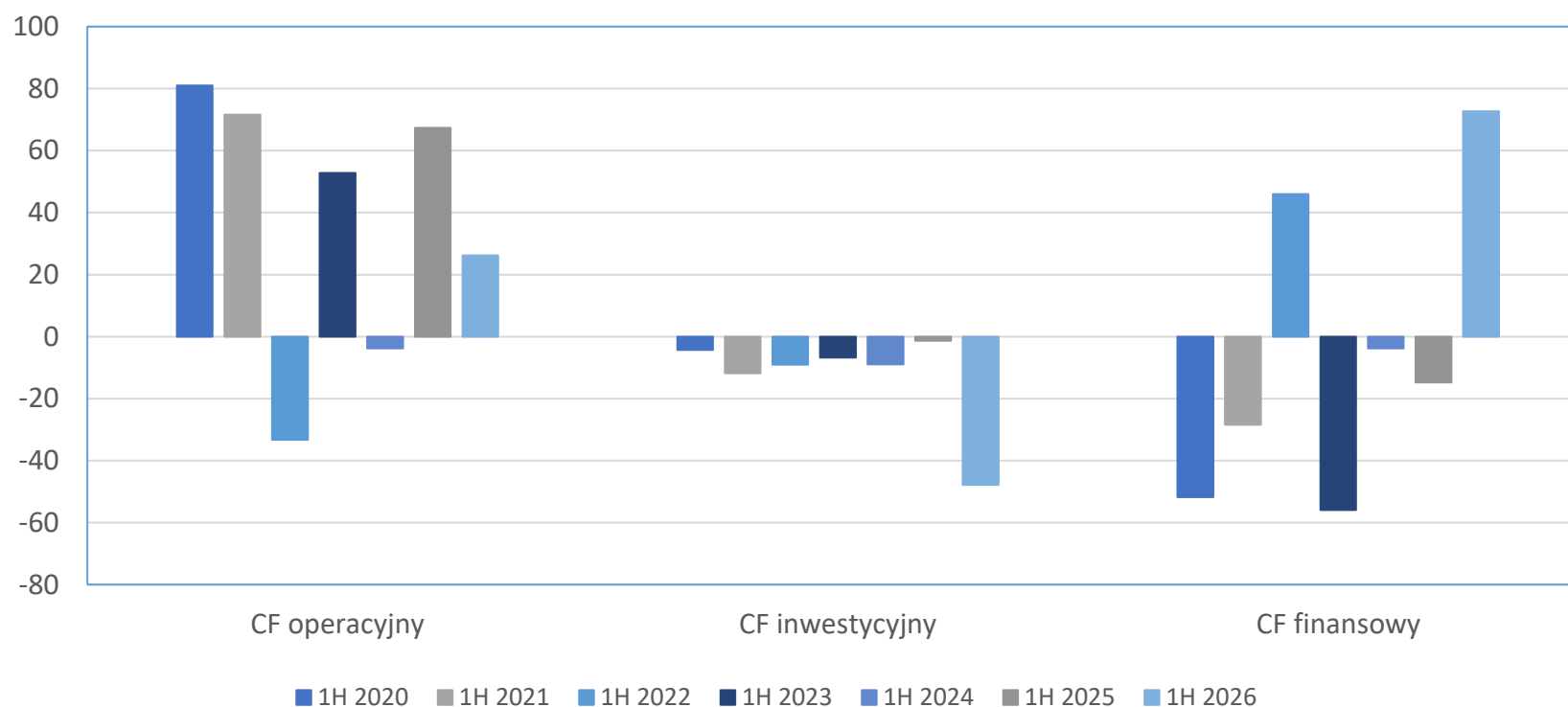
(mIn PLN)



Kapitał obrotowy netto Grupy był dodatni. Wyższy stan zapasów w Grupie w 1H 2026 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego jest konsekwencją zwiększonego zatowarowania w TOYA PL. Pozwala on na zapewnienie bardzo wysokiej dostępności towarów dla klientów.

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH – I PÓŁROCZE 2026 r.

GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

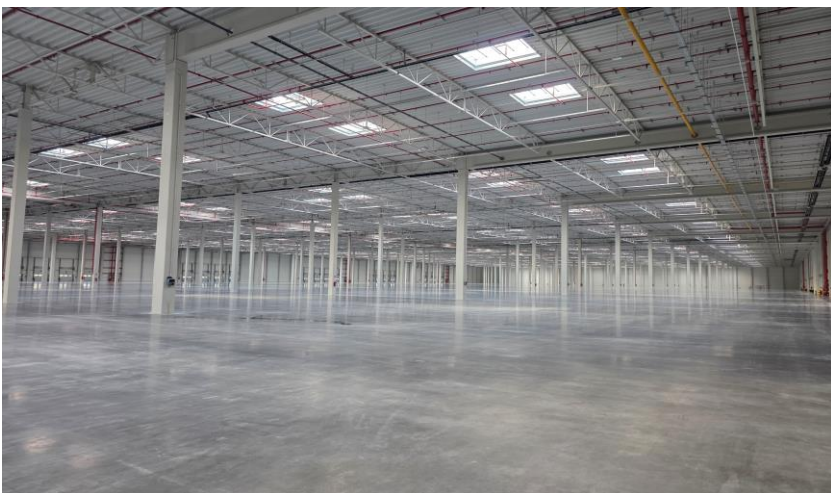


Płynność Grupy TOYA kształtowała się na stabilnym poziomie. Kapitał obrotowy netto pozostawał dodatni i pokrywał zapotrzebowanie wynikające z realizowanej skali przychodów. Zdolność do regulowania zobowiązań krótkoterminowych była prawidłowa.

Przepływy z działalności operacyjnej były dodatnie. Ujemne przepływy inwestycyjne to głównie zaliczki na budowę centrum logistycznego oraz leasing wózków widłowych. Dodatnie przepływy z działalności finansowej to głównie wzrost zadłużenia z tytułu kredytów w drugim kwartale 2026 r.

NOWY KOMPLEKS MAGAZYNOWO-BIUROWY

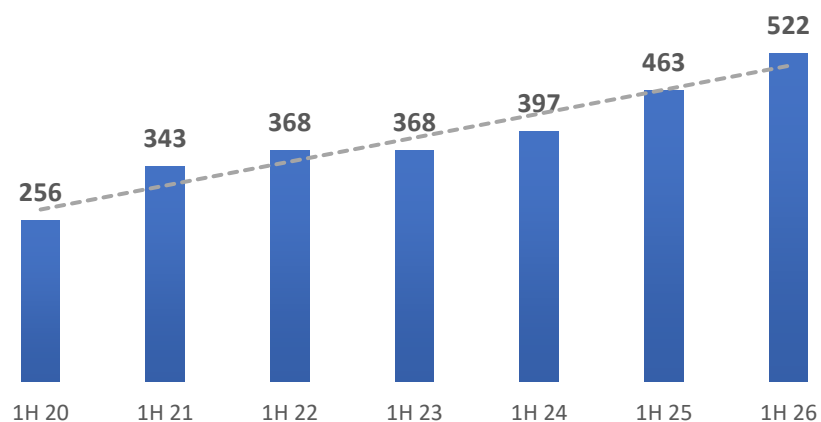
W celu zwiększenia efektywności procesów logistycznych TOYA S.A. rozpoczęła inwestycję, która wesprze dalszy rozwój oraz ograniczy koszty najmu powierzchni magazynowych. Nowoczesny obiekt magazynowo- biurowy będzie zlokalizowany w gminie Żabia Wola. Kompleks o powierzchni około 57 800 m² zostanie nabyty za 41,6 mln euro netto. Finalizacja transakcji planowana jest na koniec 2026 roku.



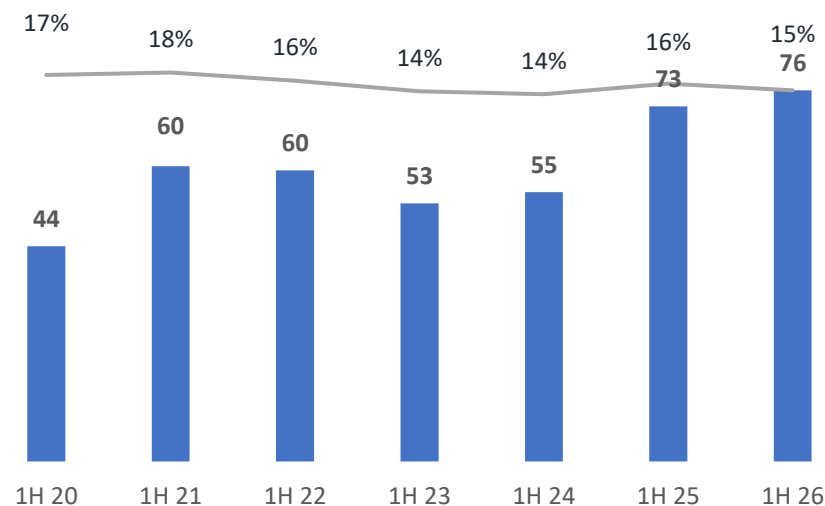
KLUCZOWE DANE FINANSOWE – I PÓŁROCZE 2026 r.

GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

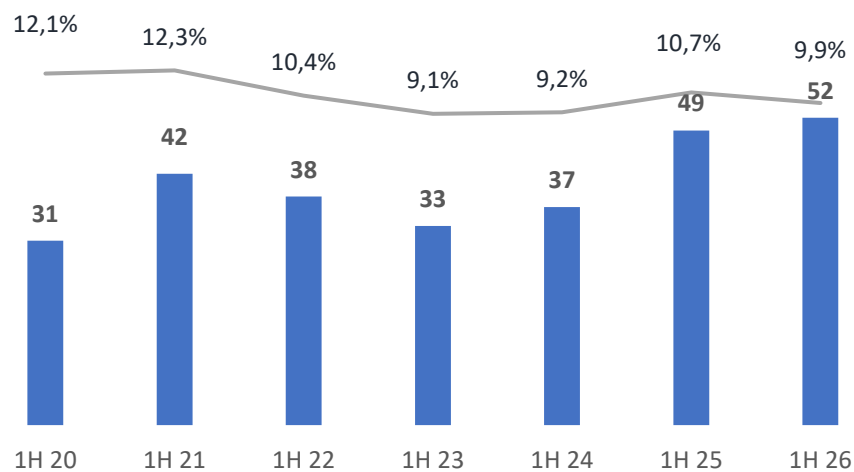
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (mln PLN)



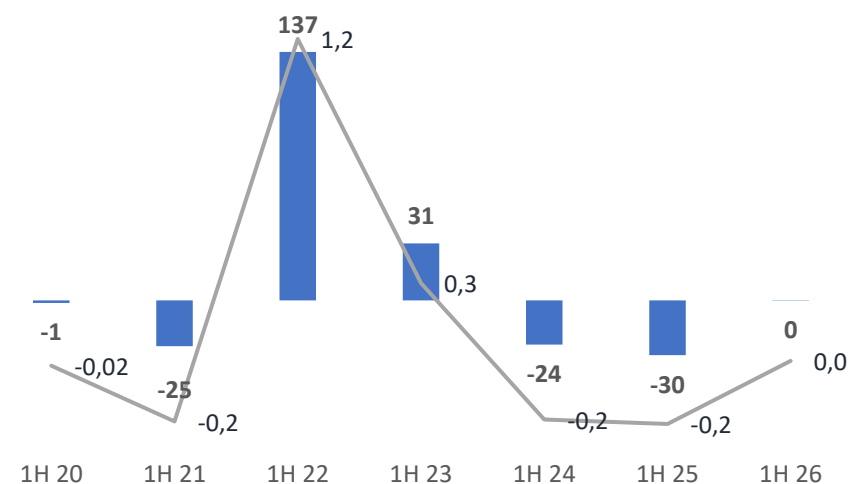
EBITDA (mln PLN)



ZYSK NETTO (mln PLN)



DŁUG NETTO (mln PLN)



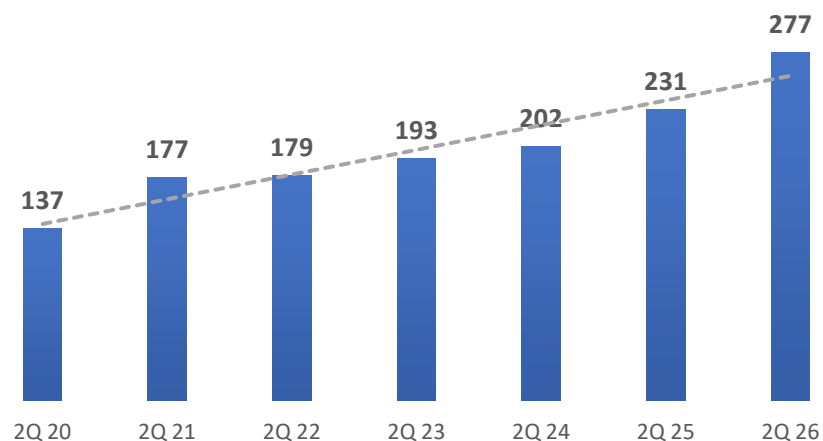
— marża zysku netto

— dług netto/LTM EBITDA

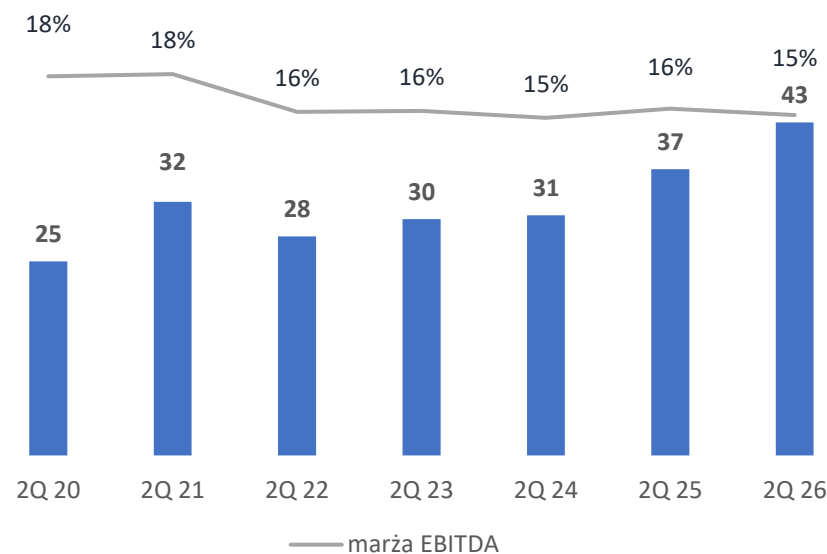
KLUCZOWE DANE FINANSOWE – II KWARTAŁ 2026 r.

GRUPA KAPITAŁOWA TOYA

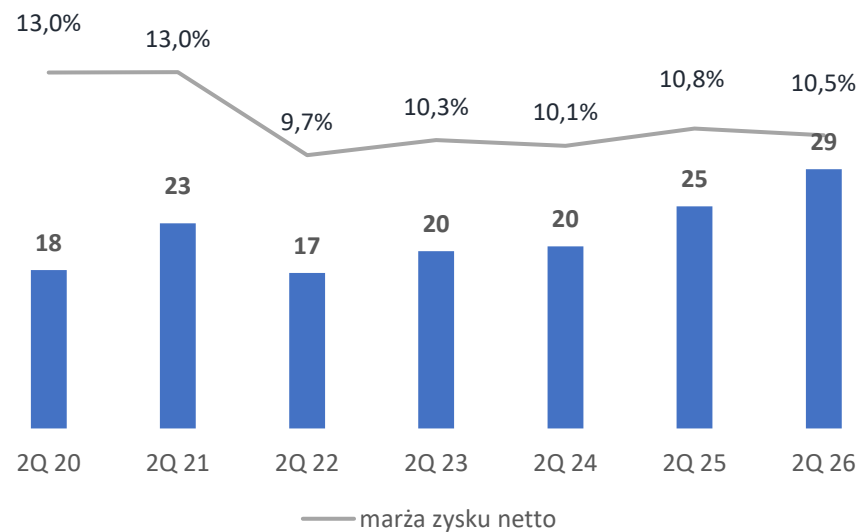
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (mln PLN)



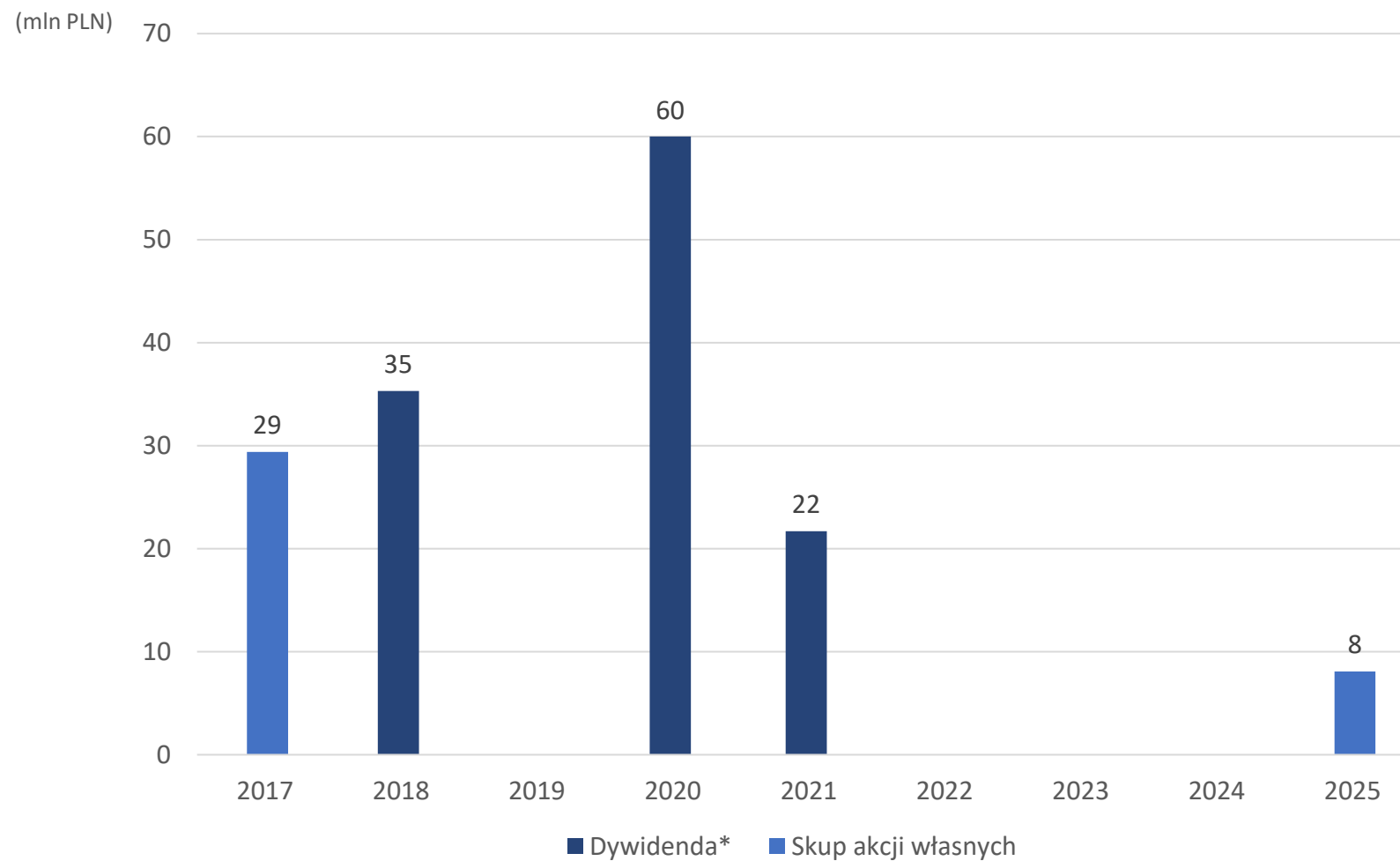
EBITDA (mln PLN)



ZYSK NETTO (mln PLN)



DYSTRYBUCJA ZYSKU DO AKCJONARIUSZY



(*) rok wypłaty dywidendy

ZASTRZEŻENIA PRAWNE

Niniejsza prezentacja została przygotowana przez „TOYA” S.A. (dalej: „Spółka”) w celach informacyjnych.

Powielanie, rozpowszechnianie i przekazywanie niniejszej prezentacji w jurysdykcjach innych niż polska 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 Spółki lub Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A., jak również nie przedstawia ich pozycji i perspektyw w kompletny ani całościowy sposób. Spółka przygotowała prezentację zgodnie z najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, na podstawie raportów okresowych i bieżących publikowanych przez Spółkę zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jednak może ona zawierać pewne nieścisłości. Ani Spółka, ani osoby działające w jej imieniu, w szczególności członkowie jej organów, ani jakiegokolwiek inne osoby nie udzieliły żadnych wyraźnych ani dorozumianych gwarancji ani zapewnień co do ścisłości, kompletności lub rzetelności informacji, bądź opinii zawartych w niniejszej prezentacji.

Niniejsza prezentacja nie stanowi memorandum informacyjnego ani prospektu emisyjnego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, ani oferty sprzedaży w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny, ani rekomendacji inwestycyjnej lub nakłaniania albo zaproszenia do nabycia papierów wartościowych.

Niniejsza prezentacja podlega ochronie wynikającej z przepisów ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych. Powielanie, publikowanie lub rozpowszechnianie prezentacji lub którejś z jej części, wymaga uzyskania pisemnej zgody Spółki.

Spółka, członkowie jej organów, jej pracownicy i doradcy nie ponoszą odpowiedzialności za decyzje biznesowe i szkody powstałe w związku z wykorzystaniem niniejszej prezentacji.

SŁOWNIK POJĘĆ

EBITDA - zysk na działalności operacyjnej + amortyzacja

LTM EBITDA - EBITDA z ostatnich 12 miesięcy

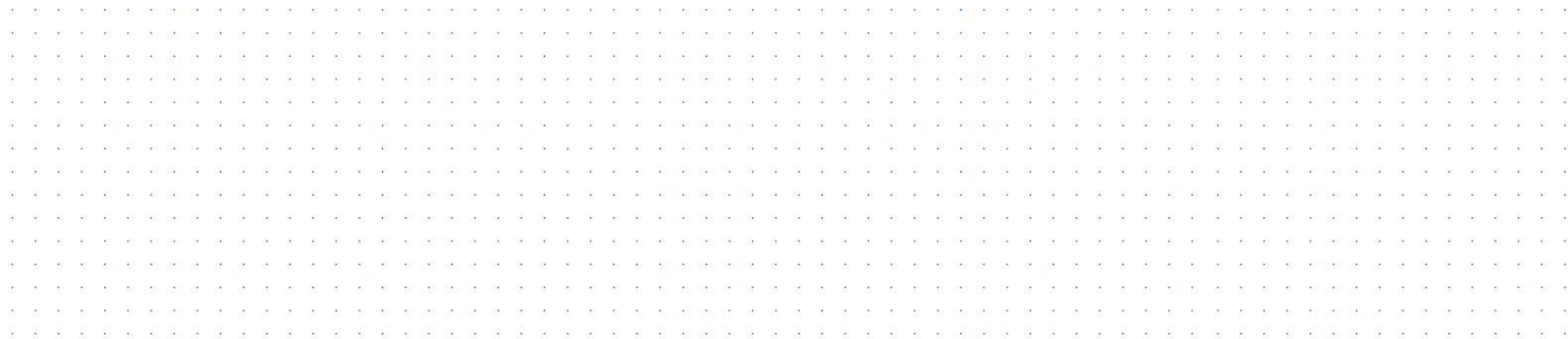
Dług netto - zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych - środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Kapitalizacja - wartość giełdowa spółki = iloczyn kursu akcji i liczby akcji spółki w obrocie giełdowym

C/Z - cena rynkowa 1 akcji / zysk netto przypadający na 1 akcję

C/WK - cena rynkowa 1 akcji / wartość księgową przypadającą na 1 akcję

CAGR - skumulowany wskaźnik wzrostu



KONTAKT DLA INWESTORÓW:

e-mail: ir@yato.pl

TOYA S.A.
ul. Softysowicka 13-15
51-168 Wrocław
Poland
☎ (+48 71) 32 46 200
fax: (+48 71) 32 46 370
sales@yato.pl (domestic)
export@yato.pl (export)
import@yato.pl (import)

ODDZIAŁ WARSZAWSKI
Teren Mapletree Park Nadarzyn
al. Kasztanowa 160
05-831 Miłochów k. Warszawy
Poland
☎ (+48 22) 73 82 800
☎ (+48 22) 73 82 828
sales@yato.pl (domestic)
export@yato.pl (export)

TOYA ROMANIA S.A.
Șos. Ștefănești, 8-8A
Ștefănești De Jos, Ilfov
România
☎ (+40 31) 710 8692
office@yato.ro

YATO TOOLS (SHANGHAI) CO., LTD.
No. 1, Lane 1300,
East Kangqiao Road
Shanghai, China 201315
☎ (+86 21) 681 829 50
fax: (+86 21) 681 829 51
yato@yato-sh.com

YATO TOOLS (JIAXING) CO., LTD.
No.1033 Huyan Road,
Baibu Town, Haiyan County,
Jiaxing City, Zhejiang Province, China
☎ (+86 21) 681 829 50
yato@yato-sh.com