

«Детский мир» увеличил скорректированную EBITDA на 48% в июне 2020 года

25 августа 2020 года, Москва, Россия. – ГК «Детский мир» (далее – «Детский мир» или «Компания», МОЕХ: DSKY) – крупнейший в России розничный оператор торговли детскими товарами – объявляет неаудированные финансовые результаты по МСФО (IFRS) за второй квартал и первое полугодие, завершившееся 30 июня 2020 года.

Ключевые финансовые показатели второго квартала 2020 года¹

- Объем консолидированной неаудированной выручки Группы во 2-м квартале 2020 года увеличился на 2,9% до 28,8 млрд руб. по сравнению с 28 млрд руб. во 2-м квартале 2019 года.
- Выручка онлайн-сегмента² выросла в 3,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 8,7 млрд рублей.
 - Доля онлайн-продаж в общей выручке сети «Детский мир» в России увеличилась до 31,2%, или в 3,1 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года
 - Доля курьерской доставки онлайн-заказов выросла на 10,8 п.п. до 23% по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года.
- Объем выручки сети «Детский мир» в Казахстане снизился на 17,3% до 634 млн руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.
- Общие сопоставимые продажи (like-for-like)³ сети магазинов «Детский мир» в России и Казахстане увеличились на 0,8%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 11,3%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 13,7%.
- Сопоставимые продажи (like-for-like) сети магазинов «Детский мир» в России увеличились на 1,1%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 11,0%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 13,5%.
- Во 2-м квартале 2020 года было открыто 12 новых магазинов⁴ сети «Детский мир». По состоянию на 30 июня 2020 года общее число магазинов Группы⁵ компаний составило 850:
 - в России временно приостановили свою работу 3 магазина сети «Детский мир». Белорусская сеть «Детмир» и казахстанская сеть «Детский мир» работали в обычном режиме.
- Общая торговая площадь Компании увеличилась на 10,1% год к году до 855 тыс. кв. м.
- Валовая прибыль снизилась на 6,6% до 8,9 млрд руб. по сравнению со 2-м кварталом 2019 г.; валовая рентабельность составила 30,8%.
- Доля коммерческих, общехозяйственных и административных расходов⁶ в процентном соотношении к выручке сократилась с 21,6% до 18,5% благодаря повышению операционной эффективности.

(1) Здесь и далее данные представлены без учета применения стандарта МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Консолидированные финансовые показатели Компании за 2019-2020 гг. и связанные с ними промежуточные периоды основаны на предварительной финансовой информации, подготовленной так, как если бы МСФО (IFRS) 16 «Аренда» не был принят, и, следовательно, не отражают показатели МСФО.

(2) Здесь и далее сегмент учитывает онлайн-заказы на сайте www.detmir.ru, включающий самовывоз из розничных магазинов «Детский мир».

(3) Здесь и далее рост сопоставимых продаж (like-for-like) в рублях, рост сопоставимого количества чеков и среднего чека рассчитаны на основе результатов магазинов сети «Детский мир», которые находились в эксплуатации по крайней мере 12 полных календарных месяцев, предшествующих отчетной дате. Магазин считается сравнимым и включается в расчет месячного like-for-like, если разница между количеством отработанных дней в сравнимых месяцах не превышает трех рабочих дней.

(4) Во 2-м квартале 2020 года было закрыто два магазина сети «Детский мир».

(5) Число магазинов сети ELC и ABC составило 52. Сеть «Зоозавр» представлена 11 магазинами. Сеть «ПВЗ Детмир» представлена 5 магазинами.

(6) Здесь и далее показатель «коммерческие, общехозяйственные и административные расходы» не учитывает расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, а также бонусные начисления на основе акций и денежных выплат в рамках программы долгосрочной мотивации менеджмента (LTI).

- Показатель скорректированная EBITDA⁷ вырос на 2,9% до 3,6 млрд руб. по сравнению с 3,5 млрд руб. во 2-м квартале 2019 г., рентабельность скорректированной EBITDA осталась на уровне 12,3%. Показатель EBITDA⁸ составил 3,5 млрд руб. (+4,4% г-к-г).
- Показатель скорректированная прибыль за период⁹ составил 1,4 млрд руб. (-29,4% г-к-г). Прибыль за период без учета корректировок составила 1,4 млрд руб. (-28,6% г-к-г).
- Показатель чистый долг¹⁰/скорректированная EBITDA LTM снизился до 1,6 раз на конец июня 2020 года.

Ключевые финансовые показатели первого полугодия 2020 года

- Объем консолидированной неаудированной выручки Группы в 1-м полугодии 2020 года увеличился на 7,1% до 59,9 млрд руб. по сравнению с 55,9 млрд руб. в 1-м полугодии 2019 года.
- Выручка онлайн-сегмента выросла в 2,7 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 14,1 млрд рублей.
 - Доля онлайн-продаж в общей выручке сети «Детский мир» в России увеличилась до 24,6%, или в 2,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года
 - Доля курьерской доставки онлайн-заказов выросла на 4,6 п.п. до 19,9% по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года.
- Объем выручки сети «Детский мир» в Казахстане снизился на 6,1% до 1 601 млн руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.
- Общие сопоставимые продажи (like-for-like) сети магазинов «Детский мир» в России и Казахстане увеличились на 2,5%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 3,0%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 5,7%.
- Сопоставимые продажи (like-for-like) сети магазинов «Детский мир» в России увеличились на 2,4%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 3,1%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 5,7%.
- В 1-м полугодии 2020 года было открыто 20 новых магазинов¹¹ сети «Детский мир», а также один магазин сети «ПВЗ Детмир» и один магазин сети «Зоозавр».
- Валовая прибыль увеличилась на 2,1% до 18 млрд руб. по сравнению с 1-м полугодием 2019 г.; валовая рентабельность составила 30%.
- Доля коммерческих, общехозяйственных и административных расходов в процентном соотношении к выручке сократилась с 21,9% до 20,3% благодаря повышению операционной эффективности.
- Показатель скорректированная EBITDA вырос на 9,1% до 5,8 млрд руб. по сравнению с 5,3 млрд руб. в 1-м полугодии 2019 г., рентабельность скорректированной EBITDA выросла на 0,2 п.п. год к году до 9,7%. Показатель EBITDA составил 5,4 млрд руб. (+8,4% г-к-г).
- Показатель скорректированная прибыль за период составил 1,4 млрд руб. (-42,5% г-к-г). Прибыль за период без учета корректировок составил 1,1 млрд руб. (-49,7% г-к-г).

Ключевые события второго квартала 2020 года

- В июне 2020 года Годовое Общее собрание акционеров утвердило выплату дивидендов по итогам 2019 года в размере 2,2 млрд руб., что соответствует 3,0 руб. на одну обыкновенную акцию.
- В июне 2020 года основной акционер Компании ПАО АФК «Система» совместно с Российско-китайским инвестиционным фондом успешно завершили сделку по вторичному предложению акций Компании. Размер этого предложения составил 118 млн существующих акций Компании, что соответствует 15,9% акционерного капитала «Детского мира». В результате этой сделки, доля акций

(7) Здесь и далее показатель «скорректированная EBITDA» рассчитан следующим образом: прибыль за период до вычета расходов по налогу на прибыль, убытка от курсовых разниц, финансовых доходов и расходов, амортизации основных средств и нематериальных активов; скорректирован на бонусные начисления на основе акций и денежные выплаты в рамках программы долгосрочной мотивации менеджмента (LTI). См. Приложение А.

(8) Здесь и далее см. Приложение А: определение и соотношение EBITDA и финансовых показателей по МСФО

(9) Здесь и далее показатель «скорректированная прибыль за период» (чистая прибыль) – это прибыль за период, не включая бонусные начисления на основе акций и денежные выплаты в рамках программы долгосрочной мотивации менеджмента (LTI). См. Приложение А.

(10) Здесь и далее показатель чистый долг рассчитывается как общая сумма заемных средств (определяется как долгосрочные кредиты и займы и краткосрочные кредиты и займы, а также текущая часть долгосрочных кредитов и займов) за вычетом денежных средств и их эквивалентов. Обязательства по аренде не включаются в расчет показателя чистый долг. «Скорр. EBITDA LTM» рассчитывается как «Скорр. EBITDA» за последние 12 месяцев.

(11) В 1-м полугодии 2020 года было закрыто 4 магазина сети «Детский мир».

Компании в свободном обращении составила 75%-1 акция, доля АФК «Система» – 20,38%, РКИФ – 4,62%.

- По состоянию на конец мая 2020 года в связи с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19) временно приостановили свою работу 38 магазинов сети «Детский мир» в России, а также все 58 магазинов сетей ELC и ABC.
- По состоянию на конец апреля 2020 года в связи с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19) временно приостановили свою работу 83 магазина сети «Детский мир» в России, а также все 58 магазинов сетей ELC и ABC. В Казахстане были временно закрыты 36 магазинов, при этом в большей части точек закрытых магазинов были организованы места выдачи заказов интернет-магазина сети «Детский мир».
- В апреле 2020 года ПАО «Детский мир» успешно осуществило выпуск биржевых облигаций серии БО-06 общей номинальной стоимостью 3 млрд рублей со ставкой купона 7,0% годовых. Срок оферты – 3 года.

Ключевые события после отчетного периода

- По состоянию на 25 августа 2020 года все магазины сети «Детский мир» продолжают работать в обычном режиме.
- В августе 2020 года Совет директоров рекомендовал внеочередному Общему собранию акционеров Компании распределить оставшуюся часть нераспределенной прибыли за четвертый квартал 2019 года. Объем рекомендованных к выплате дивидендов составил 1,8 млрд рублей, что соответствует 2,5 рублям на одну обыкновенную акцию. Общий объем выплаченных дивидендов по результатам за 2019 год может составить 7,8 млрд рублей (100% чистой прибыли по РСБУ), что соответствует 10,6 рублям на одну обыкновенную акцию.
- В июле 2020 года Компания запустила первый региональный распределительный центр на территории индустриального парка класса А+ «PNK Парк Ростов-на-Дону», девелопером которого является PNK group. «Детский мир» арендовал 6 000 кв. метров складских площадей на семь лет с возможностью дальнейшего расширения. Общий объем капитальных инвестиций в проект составляет около 100 млн рублей.

Мария Давыдова, генеральный директор ПАО «Детский мир»:

«Детский мир» успешно преодолевает кризис, вызванный пандемией COVID-19. По итогам второго квартала нашей команде удалось не только восстановить понесенные в апреле потери в выручке, но и увеличить скорректированную EBITDA на 2,9%. В июле мы полностью нормализовали бизнес и вернулись к двузначному росту общих продаж на уровне 13,9%, несмотря на высокие темпы роста по итогам июля прошлого года (+18%). При этом в этом месяце мы ожидаем увеличения EBITDA не менее чем на 25% год к году.

Высокие результаты достигнуты благодаря трансформации Компании в омниканальный бизнес, что позволило нам оперативно адаптироваться к новым рыночным условиям. После окончания периода режима самоизоляции и возвращения покупателей к привычной жизни, онлайн-продажи «Детского мира» сохранили высокие темпы роста. Так, например, в июле выручка интернет-магазина увеличилась более чем в два с половиной раза год к году, при этом доля онлайн-продаж в общей выручке сети «Детский мир» в России достигла 25,3%.

На фоне новых рыночных возможностей и вызовов наша команда приняла решение обновить среднесрочную стратегию развития Компании. В первую очередь, «Детский мир» планирует удержать лидерство в сегменте «Детство» и сохранить двузначные темпы роста продаж за счет развития омниканальной бизнес-модели.

Мы ставим перед собой амбициозную цель: довести долю онлайн-канала в продажах до 45% в среднесрочной перспективе благодаря развитию сервисов прямой доставки и сборки заказов в магазинах сети. Мы хотим обеспечить доставку на следующий день не менее 80% всех онлайн-заказов за счет построения эффективной региональной логистической сети. Кроме того, мы планируем значительно расширить ассортимент детских товаров до 2,4 млн наименований (SKU) за счет развития собственного маркетплейса.

Нашим ключевым приоритетом является достижение высочайшего уровня клиентского опыта во всех каналах продаж, в том числе достижение лидерства среди всех e-commerce продуктов по удобству использования мобильного приложения и интернет-магазина. Также мы видим отличную возможность выйти на рынок цифровых сервисов для детей на базе трафика интернет-магазина detmir.ru.

К концу 2024 года мы планируем открыть не менее 800 магазинов нового сверхмалого формата «ПВЗ Детмир», что позволит нам одновременно увеличить проникновение в малые города и населённые пункты, а также улучшить сервис доставки онлайн-заказов. При этом мы подтверждаем объявленные в начале марта цели Компании открыть не менее 300 магазинов традиционного формата сети «Детский мир» и сохранить двузначный уровень рентабельности по скорректированной EBITDA.

И, наконец, было принято решение о масштабировании сети «Зоозавр». В среднесрочной перспективе мы планируем открыть не менее 500 торговых точек и достичь 30% долю онлайн-продаж товаров для животных. Наша цель – лидерство в этом сегменте с двузначной рыночной долей».

Операционные результаты

Показатель	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %
Кол-во магазинов ГК «Детский мир»	850	760	+11,8%
«Детский мир»	782	688	+13,7%
ELC и ABC	52	66	-21,2%
«Зоозавр»	11	6	+83,3%
«ПВЗ Детмир»	5	-	-
Торговая площадь (тыс. кв. м)	855	777	+10,1%

Миллионов российских рублей (млн руб.)	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %	1-пол. 2020	1- пол. 2019	Δ, %
Сеть «Детский мир» в России	27 852	26 991	+3,2%	57 460	53 921	+6,6%
Сеть «Детский мир» в Казахстане	634	766	-17,3%	1 608	1 509	+6,6%
Сеть ELC и ABC ¹²	350	257	+36,3%	788	470	+67,8%
Общая выручка	28 836	28 014	+2,9%	59 856	55 899	+7,1%

Like-for-Like (Россия и Казахстан)	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %	1-пол. 2020	1- пол. 2019	Δ, %
Рост сопоставимых продаж	0,8%	6,7%	-5,9 п.п.	2,5%	6,9%	-4,4 п.п.
рост кол-ва чеков	-11,3%	8,5%	-19,8 п.п.	-3,0%	8,3%	-11,3 п.п.
рост среднего чека	13,7%	-1,7%	+15,4 п.п.	5,7%	-1,3%	+7,0 п.п.

Like-for-Like (Россия)	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %	1-пол. 2020	1- пол. 2019	Δ, %
Рост сопоставимых продаж	1,1%	6,2%	-5,1 п.п.	2,4%	6,4%	-4,0 п.п.
рост кол-ва чеков	-11,0%	7,8%	-18,8 п.п.	-3,1%	7,6%	-10,7 п.п.
рост среднего чека	13,5%	-1,4%	+14,9 п.п.	5,7%	-1,2%	+6,9 п.п.

Альтернативный Like-for-Like ¹³ (Россия и Казахстан)	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %
Рост сопоставимых продаж	-11,9%	6,7%	-18,6 п.п.
рост количества чеков	-21,8%	8,5%	-30,3 п.п.
рост среднего чека	12,7%	-1,7%	+14,4 п.п.

Альтернативный Like-for-Like (Россия)	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %

(12) Сегмент учитывает результаты сети «Зоозавр», а также сети «Детский мир» в Беларуси

(13) Здесь и далее в расчет роста сопоставимых продаж (альтернативный like-for-like) в рублях, роста сопоставимого кол-ва чеков и среднего чека включены результаты магазинов сети «Детский мир», которые временно приостановили свою работу в связи с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19).

Рост сопоставимых продаж	-11,3%	6,2%	-17,5 п.п.
рост количества чеков	-21,1%	7,8%	-28,9 п.п.
рост среднего чека	12,3%	-1,4%	+13,7 п.п.

На конец отчетного периода сеть ГК «Детский мир» насчитывает 850 магазинов: 782 магазина сети «Детский мир» в 302 городах России, Казахстана и Беларуси, 5 магазинов сети «ПВЗ Детмир», 52 магазина сети ELC и ABC, а также 11 магазинов сети товаров для животных «Зоозавр». Совокупная торговая площадь магазинов Группы составляет 855 тыс. кв. м (+10,1% год к году).

Во втором квартале 2020 года открыто 12 магазинов сети «Детский мир», традиционно наибольшая доля открытий магазинов приходится на второе полугодие. Всего по итогам 2020 года Компания планирует открыть не менее 70 магазинов сети «Детский мир», а также не менее 10 магазинов сети «ПВЗ Детмир и 10 торговых точек сети «Зоозавр».

Несмотря на сложную экономическую и эпидемиологическую ситуацию в стране и мире, «Детский мир» продемонстрировал высокие темпы роста бизнеса: объем консолидированной неаудированной выручки вырос на 2,9% год к году до 28,8 млрд рублей.

Во время карантина и режима самоизоляции покупатели резко нарастили онлайн-покупки, однако, начиная с июня, ограничительные меры во многих регионах страны перестали действовать, что позволило покупателям вернуться к привычному образу жизни. В результате, в последнем месяце квартала сопоставимые LFL-продажи в России и Казахстане выросли на 16,5%, при этом сопоставимый объем количества чеков увеличился 4,2%.

Дальнейшее развертывание онлайн-канала является главным приоритетом развития Компании. Омниканальный подход позволил удовлетворить повышенный спрос на дистанционную торговлю, что подтверждается резким ростом онлайн-продаж. По итогам второго квартала 2020 года выручка нашего интернет-магазина выросла более чем в 3,1 раза год к году до 8,7 млрд рублей, при этом доля онлайн-продаж в общей выручке сети «Детский мир» в России достигла 31,2%.

В декабре 2019 года Компания выпустила мобильное приложение, которое позволило клиентам «Детского мира» совершать покупки в интернет-магазине, используя карту программы лояльности. В июне 2020 года количество скачиваний мобильного приложения «Детского мира» превысило трехмиллионную отметку, а также было зафиксировано более 15 млн запусков приложения на мобильных устройствах. Половина всех онлайн-заказов была оформлена через мобильное приложение. Приложение имеет высокий рейтинг среди всех бесплатных приложений в России с оценкой 4,6 в App Store и 4,7 в Google Play.

В течение всего отчетного квартала Компания также отмечала высокую волатильность продаж отдельных ассортиментных групп. В апреле самыми быстрорастущими категориями стали товары первой необходимости: детское питание и подгузники, их доля в общей выручке сети увеличилась на 5,9 п.п. год к году до 41%. При этом категория «Одежда и обувь» в мае и июне показала взрывной рост продаж благодаря эффекту отложенного спроса и приближающемуся летнему сезону. Доля этих товаров в общем обороте по итогам последних двух месяцев отчетного квартала выросла на 6,5 п.п. год к году до 32,7%.

Во всех категориях Компания продолжает успешно развивать собственные торговые марки и постепенно переходит на прямые контракты с импортными поставщиками для обеспечения первой цены на полке. Доля СТМ и прямых контрактов в общих продажах выросла на 5,7 п.п. год к году до 47,9% за отчетный квартал. В категории «Подгузники» позитивную динамику продемонстрировали собственные торговые марки Baby Go и Manu, их доля в товарообороте данной ассортиментной группы увеличилась на 1,8 п.п. год к году до 7,7%.

Финансовые результаты

Основные показатели отчета о прибылях и убытках¹⁴

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"		Δ, %	МСФО (IFRS) "16"	
	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019		2-й кв. 2020	2-й кв. 2019
Выручка	28 836	28 014	+2,9%	28 836	28 014
в т.ч. интернет – магазин	8 687	2 720	+219,3%	8 687	2 720
Валовая прибыль	8 881	9 509	-6,6%	8 881	9 509
<i>Валовая маржа, %</i>	30,8%	33,9%	-3,1 п.п.	30,8%	33,9%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(5 327)	(6 054)	-12,0%	(3 646)	(3 761)
<i>% от выручки</i>	-18,5%	-21,6%	-3,1 п.п.	-12,6%	-13,4%
Прочие операционные расходы	6	4	+46,5%	38	4
ЕБИТДА	3 514	3 367	+4,4%	5 227	5 659
<i>ЕБИТДА маржа, %</i>	12,2%	12,0%	+0,2 п.п.	18,1%	20,2%
Скорр. ЕБИТДА	3 560	3 460	+2,9%	5 273	5 752
<i>Скорр. ЕБИТДА маржа, %</i>	12,3%	12,3%	-	18,3%	20,5%
Прибыль за период	1 357	1 902	-28,6%	737	2 098
<i>Маржа прибыли за период, %</i>	4,7%	6,8%	-2,1 п.п.	2,6%	7,5%
Скорр. прибыль за период	1 394	1 976	-29,4%	774	2 173
<i>Скорр. маржа прибыли за период, %</i>	4,8%	7,1%	-2,2 п.п.	2,7%	7,8%
Чистый долг	24 908	26 176	-4,8%	24 908	26 176
Обязательство по аренде	-	-		34 919	31 390
Чистый долг / ЕБИТДА	1,7	2,1			
Чистый долг / Скорр. ЕБИТДА LTM	1,6	1,9			
Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"		Δ, %	МСФО (IFRS) "16"	
	1-пол. 2020	1-пол. 2019		1-пол. 2020	1-пол. 2019
Выручка	59 856	55 899	+7,1%	59 856	55 899
в т.ч. интернет – магазин	14 133	5 303	+166,5%	14 133	5 303
Валовая прибыль	17 966	17 591	+2,1%	17 966	17 591
<i>Валовая маржа, %</i>	30,0%	31,5%	-1,5 п.п.	30,0%	31,5%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(12 153)	(12 259)	-0,9%	(8 032)	(7 676)
<i>% от выручки</i>	-20,3%	-21,9%	-1,6 п.п.	-13,4%	-13,7%
Прочие операционные доходы	7	2	+259,2%	39	2
ЕБИТДА	5 436	5 013	+8,4%	9 589	9 596
<i>ЕБИТДА маржа, %</i>	9,1%	9,0%	+0,1 п.п.	16,0%	17,2%
Скорр. ЕБИТДА	5 820	5 335	+9,1%	9 973	9 917
<i>Скорр. ЕБИТДА маржа, %</i>	9,7%	9,5%	+0,2 п.п.	16,7%	17,7%

(14) Несмотря на то, что Компания досрочно применила стандарт МСФО (IFRS) 16 «Аренда» с 1 января 2018 года, сопоставление ключевых финансовых показателей аудированной финансовой отчетности справочно представлено без учета применения МСФО (IFRS) 16 «Аренда», т.к., по мнению менеджмента, такой подход позволяет более корректно оценить динамику роста бизнеса. В этой таблице также представлены финансовые результаты в соответствии со стандартом МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

Прибыль за период	1 102	2 192	-49,7%	384	1 935
<i>Маржа прибыли за период, %</i>	1,8%	3,9%	-2,1 п.п.	0,6%	3,5%
Скорр. прибыль за период	1 409	2 450	-42,5%	691	2 192
<i>Скорр. маржа прибыли за период, %</i>	2,4%	4,4%	-2,0 п.п.	1,2%	3,9%

По результатам 2-го квартала 2020 года «Детский мир» продемонстрировал положительный рост операционной прибыли. Благодаря своевременно принятым антикризисным мерам по сокращению операционных расходов, Компании удалось увеличить размер скорректированной EBITDA на 2,9% год к году до 3,6 млрд рублей, а рентабельность по скорректированной EBITDA сохранена на уровне 2-го квартала 2019 года.

Во 2-м квартале 2020 года валовая рентабельность снизилась на 3,1 п.п. год к году до 30,8% преимущественно за счет снижения продаж высокомаржинальных товаров в апреле 2020 года, а также проведения дополнительных промо-акций.

Компания нацелена на постоянное повышение операционной эффективности через контроль операционных расходов, в первую очередь, за счет улучшения коммерческих условий аренды. По итогам 2-го квартала 2020 года расходы на аренду снизились в процентах от выручки на 1,9 п.п. год к году. Расходы на персонал в процентах от выручки сократились на 1,1 п.п. год к году.

Скорректированные коммерческие, общехозяйственные и административные расходы за вычетом расходов на амортизацию и обесценение и выплат по программе долгосрочной мотивации в процентах от выручки во втором квартале 2020 года снизились на 3,1 п.п. до 18,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Коммерческие, общие и административные расходы

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019
Расходы на персонал	2 152	2 393	-10,1%	2 152	2 393
<i>% от выручки</i>	7,5%	8,5%	-1,1 п.п.	7,5%	8,5%
Расходы на аренду	2 078	2 560	-18,8%	409	316
<i>% от выручки</i>	7,2%	9,1%	-1,9 п.п.	1,4%	1,1%
Расходы на маркетинг	168	168	-0,4%	168	168
<i>% от выручки</i>	0,6%	0,6%	-	0,6%	0,6%
Прочие расходы	929	933	-0,4%	917	884
<i>% от выручки</i>	3,2%	3,3%	-0,1 п.п.	3,2%	3,2%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы (за вычетом расходов на амортизацию и обесценение, выплат LTI)	5 327	6 054	-12,0%	3 646	3 761
<i>% от выручки</i>	18,5%	21,6%	-3,1 п.п.	12,6%	13,4%
Расходы на амортизацию и обесценение	715	633	+12,9%	2 614	2 432
<i>% от выручки</i>	2,5%	2,3%	+0,2 п.п.	9,1%	8,7%
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	46	93	-50,2%	46	93
<i>% от выручки</i>	0,2%	0,3%	-0,2 п.п.	0,2%	0,3%

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	1-пол. 2020	1-пол. 2019	Δ, %	1-пол. 2020	1-пол. 2019
Расходы на персонал	4 814	4 791	+0,5%	4 814	4 791
<i>% от выручки</i>	8,0%	8,6%	-0,5 п.п.	8,0%	8,6%
Расходы на аренду	4 888	5 239	-6,7%	779	705
<i>% от выручки</i>	8,2%	9,4%	-1,2 п.п.	1,3%	1,3%
Расходы на маркетинг	427	488	-12,4%	427	488
<i>% от выручки</i>	0,7%	0,9%	-0,2 п.п.	0,7%	0,9%
Прочие расходы	2 024	1 742	+16,2%	2 012	1 692
<i>% от выручки</i>	3,4%	3,1%	+0,3 п.п.	3,4%	3,0%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы (за вычетом расходов на амортизацию и обесценение, выплат LTI)	12 153	12 259	-0,9%	8 032	7 676
<i>% от выручки</i>	20,3%	21,9%	-1,6 п.п.	13,4%	13,7%
Расходы на амортизацию и обесценение	1 401	1 225	+14,3%	5 220	4 875
<i>% от выручки</i>	2,3%	2,2%	+0,1 п.п.	8,7%	8,7%
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	384	322	+19,3%	384	322
<i>% от выручки</i>	0,6%	0,6%	+0,1 п.п.	0,6%	0,6%

Чистые процентные расходы в процентах от выручки во втором квартале 2020 года выросли на 0,3 п.п. год к году в связи с увеличением объема денежных средств на балансе до 11 млрд рублей за счет привлечения кредитных линий для обеспечения непрерывной работы бизнеса в период режима самоизоляции. Средневзвешенная стоимость заимствования Компании на конец отчетного периода снизилась на 1,3 п.п. год к году до 7,5%.

По итогам отчетного квартала эффективная ставка налога на прибыль увеличилась до 28,1% в связи со списанием отложенных налоговых активов на сумму 162 млн рублей. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в процентах от выручки выросли во 2-м квартале 2020 года на 0,2 п.п. год к году до 2,5% из-за снижения темпов роста продаж.

В отчетном периоде Компания получила убыток от курсовых разниц в размере 205 млн рублей против убытка в размере 104 млн рублей за аналогичный период прошлого года. Основными причинами образования курсовых разниц стали переоценка валютных обязательств (кредиторская задолженность перед поставщиками товаров), а также результат исполнения заключенных ранее форвардов и переоценка новых.

Скорректированная чистая прибыль за отчетный квартал снизилась на 29,4% год к году до 1,4 млрд рублей. Рентабельность по скорректированной чистой прибыли составила 4,8% (-2,2 п.п. год к году).

Ключевые показатели консолидированного отчета о движении денежных средств

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	Δ, %	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019
Скорр. EBITDA	3 560	3 460	+2,9%	5 273	5 752
<i>Добавить / (вычесть):</i>					
Изменение оборотного капитала	(3 467)	(1 950)	+77,9%	(3 602)	(1 937)
Проценты и налог на прибыль	(937)	(553)	+69,6%	(1 527)	(802)
Прочие операционные денежные потоки	515	(43)	-	475	(91)
Денежные средства, (использованные в) / полученные от операционной деятельности	(328)	914	-	619	2 922
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(322)	(741)	-130,5%	(322)	(741)

Денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(7 255)	(195)	+3 626,2%	(8 202)	(2 203)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(7 905)	(21)	+37 494,5%	(7 905)	(21)

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	1-пол. 2020	1-пол. 2019	Δ, %	1-пол. 2020	1-пол. 2019
Скорр. EBITDA	5 820	5 335	+9,1%	9 973	9 917
<i>Добавить / (вычесть):</i>					
Изменение оборотного капитала	(11 128)	(6 893)	+38,1%	(11 199)	(6 681)
Проценты и налог на прибыль	(1 818)	(1 647)	+10,4%	(3 050)	(2 905)
Прочие операционные денежные потоки	436	143	+67,1%	394	95
Денежные средства, (использованные в) / полученные от операционной деятельности	(6 689)	(3 062)	+118,5%	(3 882)	428
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(648)	(1 596)	-59,4%	(648)	(1 596)
Денежные средства, (использованные в) / полученные от финансовой деятельности	8 499	2 641	+221,8%	5 692	(849)
Чистое (уменьшение) / увеличение денежных средств и их эквивалентов	1 162	(2 017)	-	1 162	(2 017)

Во втором квартале 2020 года операционный денежный поток до изменения оборотного капитала (скорр. EBITDA) увеличился на 2,9% год к году и составил 3,6 млрд рублей. Компания увеличила инвестиции в оборотный капитал на 77,9% год к году до 3,5 млрд рублей. На изменение оборотного капитала повлияло снижение темпов роста общих продаж, а также увеличение запасов в результате дополнительной закупки товаров в размере 1 млрд рублей для снижения валютных рисков. Сумма чистых процентных расходов и налога на прибыль в отчетном периоде увеличилась на 69,6% и составила 937 млн рублей. В результате сумма денежных средств, использованных в операционной деятельности, составила 328 млн рублей против 914 млн рублей полученных денежных средств в операционной деятельности по итогам второго квартала 2019 года.

Сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности и направленных на приобретение основных средств, и нематериальных активов, снизилась на 130,5% год к году до 321 млн рублей во втором квартале 2020 года. Снижение капитальных вложений обусловлено отсутствием разовых инвестиций, осуществлённых в аналогичном периоде прошлого года. Сумма капитальных вложений в расширение торговой сети составила 123 млн рублей по итогам второго квартала 2020 года. Инвестиции в открытие первого регионального распределительного центра в Южном федеральном округе составили 65 млн руб.

Сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности, в отчетном периоде составила 7,3 млрд рублей против 195 млн рублей за аналогичный период прошлого года. Рост данного показателя обусловлен снижением денежной позиции за счет погашения кредитных линий.

По состоянию на 30 июня 2020 года общий долг Компании составил 27,8 млрд рублей, в том числе 60,5% - краткосрочный и 39,5% - долгосрочный долг. Чистый долг снизился на 4,8% год к году до 24,9 млрд рублей. Долговые обязательства Компании полностью номинированы в рублях. По состоянию на 30 июня 2020 года невыбранный объем лимитов по кредитным линиям, открытым на Компанию крупнейшими российскими и международными банками, составил 27,7 млрд рублей. Показатель чистый долг/скорректированная EBITDA составил 1,6 раз.

Среднесрочный прогноз развития Компании

Менеджмент Компании подтверждает прогноз по открытию не менее 300 магазинов традиционного формата сети «Детский мир» в России, Казахстане и Беларуси. Также Группа планирует открыть 800 магазинов нового сверхмалого формата «ПВЗ Детмир» и 500 торговых точек сети товаров для животных «Зоозавр».

Компания ожидает, что в среднесрочной перспективе сможет сохранить двузначный темп роста общих продаж за счет развития омниканальной бизнес-модели, при этом доля онлайн-канала может достигнуть 45% в категории «Детство» и 30% в категории «Товары для животных». Цель Компании – лидерство на обоих рынках.

Стратегический приоритет «Детского мира» – доступный и широкий ассортимент товаров, который будет обеспечен в том числе за счет развития собственных торговых марок и полномасштабного запуска маркетплейса. В течение 3-5 лет ассортимент в «Детстве» будет увеличен со 150 тыс. до 2,4 млн SKU.

«Детский мир» постоянно совершенствует клиентский опыт во всех каналах продаж. Среднесрочная цель – общий NPS на уровне 70%¹⁵ и лидерство по удобству пользователей среди всех онлайн-конкурентов. Кроме того, Компания рассмотрит возможность выхода на рынок цифровых сервисов и других недетских товарных категорий.

Компания продолжит развивать логистическую сеть для обеспечения быстрой и дешевой доставки онлайн-заказов. В период с 2021 по 2024 год «Детский мир» планирует ввести в эксплуатацию 5 распределительных центров: 3 региональных центра по арендной модели и 2 федеральных центра в собственности. Капитальные вложения на один региональный склад составят около 100 млн рублей, инвестиции в федеральный распределительный центр составят не более 2,5 млрд рублей. Кроме того, общий объем капитальных вложений на развитие IT инфраструктуры «Детского мира» не должен превысить 4 млрд рублей в среднесрочной перспективе.

Группа продолжит повышать операционную эффективность бизнеса с целью сохранения в среднесрочной перспективе двузначного уровня рентабельности по скорректированной EBITDA (без учета применения МСФО 16 «Аренда»).

Компания планирует сохранить рекомендацию распределять в качестве дивидендов 100% чистой прибыли по данным отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. При этом коэффициент отношения чистого долга на конец финансового года к скорректированной EBITDA не должен превышать 2 раз на протяжении всего прогнозного периода.

Информация о конференц-звонке

Дата: Вторник, 25 августа 2020 г.

Время: 16:00 (Москва) 14:00 (Лондон) 9:00 (Нью-Йорк)

Регистрация доступна по ссылке:

[Видеоконференция](#)

Получение дополнительной информации:

Юлия Поликарпова

По вопросам
связей с общественностью (PR)
Тел.: +7 495 781 08 08, доб. 2041
upolikarpova@detmir.ru

Сергей Левицкий

По вопросам
связей с инвесторами (IR)
Тел.: +7 495 781 08 08, доб. 2315
slevitskiy@detmir.ru

Группа компаний «Детский мир» (тикер на Московской фондовой бирже – DSKY) – мультиформатный оператор розничной торговли, лидер в сегменте детских товаров в России. Группа Компаний объединяет федеральную розничную сеть магазинов «Детский мир», сети магазинов «ПВЗ Детмир», ELC (в России) и ABC, а также сеть товаров для животных «Зоозавр». По данным на 30 июня 2020 года, сеть магазинов «Детский мир» представлена 782 магазинами, расположенными в 302 городах России, Казахстана и

(15) Net Promoter Score – индекс определения приверженности потребителей товару или компании (индекс готовности рекомендовать), используется для оценки готовности к повторным покупкам.

Беларуси, сеть «ПВЗ Детмир» – 5 магазинами. Розничная сеть ELC в России представлена 43 магазинами, сеть ABC – 9 магазинами. Сеть товаров для животных «Зоозавр» представлена 11 магазинами. Совокупная торговая площадь магазинов Группы Компаний – 855 тыс. кв. м.

Акционеры Компании: ПАО «АФК «Система»¹⁶ – 20,38%; Российско-китайский инвестиционный фонд (РКИФ)¹⁷ – 4,62%; акции в свободном обращении – 75%-1 акция.

Сайты: detmir.ru, elc-russia.ru, ir.detmir.ru

Оговорка:

Некоторая информация, содержащаяся в данном документе, может содержать перспективные оценки и другие заявления прогнозного характера в отношении будущих событий и будущей финансовой деятельности «Детского мира». Вы можете определить, носит ли заявление прогнозный характер, на основании таких терминов, как «ожидают», «полагают», «оценивают», «намереваются», «будут», «могли бы», «могут», включая отрицательные формы данных глаголов, а также на основании иных аналогичных выражений.

Группа Компаний предупреждает, что данные заявления являются всего лишь прогнозами, и фактические события и результаты деятельности «Детского мира» могут существенно от них отличаться. «Детский мир» не намерен обновлять данные заявления с целью отражения событий и обстоятельств, которые наступят после публикации настоящего документа, или с целью отражения факта наступления неожиданных событий. Многие факторы могут стать причиной того, что фактические результаты деятельности «Детского мира» будут существенно отличаться от предполагаемых результатов, содержащихся в заявлениях прогнозного характера, включая, среди прочего, такие факторы, как общие условия экономической деятельности, конкурентную среду, риски, связанные с осуществлением деятельности в Российской Федерации, быстрыми технологическими изменениями и изменениями рыночной конъюнктуры в отраслях, в которых «Детский мир» осуществляет свою деятельность, влиянием пандемии COVID-19 на макроэкономическую ситуацию на рынках присутствия Группы Компаний и на ее финансовые результаты, а также другие риски, связанные в особенности с «Детским миром» и его деятельностью.

(16) АФК «Система» – публичная российская диверсифицированная холдинговая компания, обслуживающая около 150 миллионов потребителей в таких отраслях, как телекоммуникации, высокие технологии, банковские услуги, розничная торговля, лесопереработка, сельское хозяйство, недвижимость, туризм и медицинские услуги.

(17) РКИФ – фонд прямых инвестиций, учрежденный Российским Фондом Прямых Инвестиций (РФПИ) и Китайской инвестиционной корпорацией (СIC), владеет ПАО «Детский мир» через две свои дочерние компании Floette Holdings Limited и Exarzo Holdings Limited.

Приложение А

Показатель EBITDA рассчитан следующим образом: прибыль за период до вычета расходов/доходов по налогу на прибыль, прибыли/убытка от курсовых разниц, финансовых доходов и расходов, амортизации основных средств и нематериальных активов, а также прибыли от приобретения контроля в зависимой компании. Показатель маржа по EBITDA - это показатель EBITDA, выраженный как процент от выручки. Наша интерпретация показателя EBITDA может отличаться от использования этого параметра в других компаниях; данный показатель не является параметром МСФО и его следует рассматривать как дополнение к информации, содержащейся в консолидированной отчетности, но не как замену этой информации. Мы полагаем, что показатель EBITDA полезен для инвесторов, поскольку он является индикатором устойчивости и эффективности наших операций, в том числе нашей способности финансировать капитальные расходы, приобретение бизнесов и прочие инвестиции, а также способность привлекать заемное финансирование и обслуживать долг. Несмотря на то, что согласно МСФО, амортизация рассматривается как операционные издержки, эти расходы главным образом указывают на не связанные с расходом денежных средств затраты, относящиеся к долгосрочным активам, приобретенным или созданным в предыдущие периоды. Наш метод расчета показателя EBITDA широко используется инвесторами и аналитиками для оценки текущей и будущей операционной деятельности компаний и их стоимости.

Показатель скорректированная EBITDA и скорректированная прибыль за период используется для оценки операционных успехов компаний и представляет собой результаты без учета единовременных расходов или доходов, которые не относятся к операционной деятельности бизнеса. Мы считаем, что скорректированные показатели дают возможность инвесторам оценивать финансовые результаты, в частности сопоставимые данные по периодам, так как эти финансовые результаты исключают единовременные расходы или доходы.

Расчеты показателя EBITDA и показателя скорректированная EBITDA за 2-й квартал соотносятся с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019
Прибыль за период	1 357	1 902	737	2 098
<i>Добавить / (вычесть):</i>				
Финансовые доходы	(57)	(1)	(57)	(2)
Финансовые расходы	765	606	1 354	855
Убыток от курсовых разниц, нетто	205	104	204	104
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	529	123	375	172
Амортизация основных средств и нематериальных активов	715	633	2 614	2 432
EBITDA	3 514	3 367	5 227	5 659
<i>Обратный эффект:</i>				
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	46	93	46	93
Скорр. EBITDA	3 560	3 460	5 274	5 752

Расчет показателя скорректированная прибыль за период по итогам 2-го квартала соотносится с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019	2-й кв. 2020	2-й кв. 2019
Прибыль за период	1 357	1 902	737	2 098
<i>Обратный эффект:</i>				
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI / (Доход от частичного прекращения права сотрудников на получение акций по программе LTI) вместе с соответствующим налоговым эффектом	37	74	37	74
Скорр. прибыль за период	1 394	1 976	700	2 173

Расчеты показателя EBITDA и показателя скорректированная EBITDA за 1-е полугодие соотносятся с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	1-пол. 2020	1-пол. 2019	1-пол. 2020	1-пол. 2019
Прибыль за период	1 102	2 192	384	1 935
<i>Добавить / (вычесть):</i>				
Финансовые доходы	(66)	(3)	(66)	(6)
Финансовые расходы	1 250	1 164	2 481	2 422
Убыток от курсовых разниц, нетто	1 471	286	1 471	286
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	278	148	99	84
Амортизация основных средств и нематериальных активов	1 401	1 225	5 220	4 875
ЕВITDA	5 436	5 013	9 589	9 596
<i>Обратный эффект:</i>				
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	384	322	384	322
Скорр. EBITDA	5 820	5 335	9 973	9 917

Расчет показателя скорректированная прибыль за период по итогам 1-е полугодие соотносится с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	1-пол. 2020	1-пол. 2019	1-пол. 2020	1-пол. 2019
Прибыль за период	1 102	2 192	384	1 935
<i>Обратный эффект:</i>				
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI / (Доход от частичного прекращения права сотрудников на получение акций по программе LTI) вместе с соответствующим налоговым эффектом	307	257	307	257
Скорр. прибыль за период	1 409	2 450	691	2 192

Приложение Б

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе с учетом применения стандарта МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

(в миллионах российских рублей)

За полугодие, закончившееся 30 июня

	2020 года	2019 года
Выручка	59 856	55 899
Себестоимость	(41 890)	(38 308)
Валовая прибыль	17 966	17 591
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(13 636)	(12 873)
Прочие операционные доходы, нетто	39	2
Операционная прибыль	4 369	4 720
Финансовые доходы	66	6
Финансовые расходы	(2 481)	(2 422)
Убыток от курсовых разниц, нетто	(1 471)	(286)
Прибыль до налогообложения	483	2 018
Расход по налогу на прибыль	(99)	(84)
Прибыль за период	384	1 934
Прочий совокупный доход		
<i>Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибылей или убытков:</i>		
Эффект пересчета в валюту представления отчетности	(30)	45
Итого совокупный доход за период	354	1 979

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о финансовом положении с учетом применения стандарта МСФО (IFRS) 16 «Аренда»

(в миллионах российских рублей)

	30 июня 2020 года	30 июня 2019 года
АКТИВЫ		
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	9 174	9 755
Нематериальные активы	1 245	1 464
Активы в форме права пользования	32 126	32 988
Отложенные налоговые активы	2 289	2 415
Прочие внеоборотные активы	116	138
Итого внеоборотные активы	44 950	46 760
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Товарно-материальные запасы	41 997	38 636
Торговая дебиторская задолженность	1 761	4 048
Авансы выданные и прочая дебиторская задолженность	985	1 435
Предоплата по налогу на прибыль	12	13
Денежные средства и их эквиваленты	2 931	1 769
Итого оборотные активы	47 686	45 901
Итого активы	92 636	92 661
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
ДЕФИЦИТ АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА		
Уставный капитал	1	1
Собственные выкупленные акции	(407)	(317)
Добавочный капитал	5 793	5 793
Непокрытый убыток	(9 107)	(7 305)
Резерв пересчета в валюту представления отчетности	131	161
Итого дефицит акционерного капитала	(3 589)	(1 667)
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по аренде	27 678	27 635
Долгосрочные кредиты и займы	11 000	8 980
Отложенные налоговые обязательства	91	104
Итого долгосрочные обязательства	38 769	36 719
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	24 996	32 911
Краткосрочные кредиты и займы и краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	16 839	10 270
Обязательства по аренде	7 241	7 145
Авансы полученные и прочая кредиторская задолженность, включая	7 792	6 042
Доходы будущих периодов	476	436
Обязательства по текущему налогу на прибыль	112	805
Итого краткосрочные обязательства	57 456	57 609
Итого обязательства	96 225	94 328
Итого собственный капитал и обязательства	92 636	92 661

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о движении денежных средств с учетом применения

МСФО (IFRS) 16 «Аренда»

(в миллионах российских рублей)

За полугодие, закончившееся 30 июня

	2020 года	2019 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Прибыль за период	384	1 934
Корректировки:		
Амортизация внеоборотных активов	5 220	4 875
Финансовые расходы	2 481	2 422
Убыток от курсовых разниц, нетто	1 471	286
Списания товарных запасов, связанные с недостачами и снижением стоимости запасов до чистой цены возможной реализации	799	358
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	99	84
Расходы по вознаграждению, основанному на акциях, выплачиваемому в форме акций	22	156
Расход/(доход) от продажи внеоборотных активов	2	(11)
Списание безнадежной задолженности и изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки в дебиторской задолженности	(2)	(35)
Финансовые доходы	(66)	(6)
Прочее	(43)	(50)
Изменения оборотного капитала:		
Уменьшение торговой дебиторской задолженности	2 287	1 192
Уменьшение авансов выданных и прочей дебиторской задолженности	494	263
Увеличение товарно-материальных запасов	(4 150)	(2 591)
Уменьшение торговой кредиторской задолженности	(9 016)	(4 787)
Уменьшение авансов полученных, прочей кредиторской задолженности и начисленных расходов	(854)	(507)
Увеличение/(уменьшение) доходов будущих периодов	40	(251)
Денежные средства, использованные в операционной деятельности	(832)	3 332
Проценты уплаченные	(2 390)	(2 248)
Проценты полученные	52	3
Налог на прибыль уплаченный	(712)	(659)
Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности	(3 882)	428
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Выплаты, направленные на приобретения основных средств	(576)	(1 248)
Выплаты, направленные на приобретение нематериальных активов	(93)	(368)
Поступления от реализации основных средств	21	20
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(648)	(1 596)
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Выкуп собственных акций	(90)	(139)
Продажа собственных акций	-	31
Поступления от кредитов и займов	49 800	34 937
Погашение кредитов и займов	(41 211)	(28 914)
Выплата дивидендов	-	(3 274)
Платежи по обязательствам по аренде	(2 807)	(3 490)
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	5 692	(849)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	1 162	(2 017)
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 769	3 335
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	2 931	1 318

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе (в миллионах российских рублей)

Если бы Группа продолжала применять МСФО (IAS) 17 вместо МСФО (IFRS) 16:

	За полугодие, закончившееся 30 июня	
	2020 года	2019 года
Выручка	59 856	55 899
Себестоимость	(41 890)	(38 308)
Валовая прибыль	17 966	17 591
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(13 938)	(13 806)
Прочие операционные доходы, нетто	7	2
Операционная прибыль	4 035	3 787
Финансовые доходы	66	3
Финансовые расходы	(1 250)	(1 164)
Убыток от курсовых разниц, нетто	(1 471)	(286)
Прибыль до налогообложения	1 380	2 340
Расход по налогу на прибыль	(278)	(148)
Прибыль за период	1 102	2 192
Прочий совокупный доход		
<i>Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибылей или убытков:</i>		
Эффект пересчета в валюту представления отчетности	(3)	13
Итого совокупный доход за период	1 099	2 205

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о финансовом положении
(в миллионах российских рублей)

Если бы Группа продолжала применять МСФО (IAS) 17 вместо МСФО (IFRS) 16:

	30 июня 2020 года	30 июня 2019 года
АКТИВЫ		
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	9 174	9 755
Нематериальные активы	1 245	1 464
Отложенные налоговые активы	1 693	1 998
Прочие внеоборотные активы	213	241
Итого внеоборотные активы	12 325	13 458
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Товарно-материальные запасы	41 997	38 636
Торговая дебиторская задолженность	1 761	4 048
Авансы выданные и прочая дебиторская задолженность	1 176	1 756
Предоплата по налогу на прибыль	12	13
Денежные средства и их эквиваленты	2 931	1 769
Итого оборотные активы	47 877	46 222
Итого активы	60 202	59 680
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
ДЕФИЦИТ АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА		
Уставный капитал	1	1
Собственные выкупленные акции	(407)	(317)
Добавочный капитал	5 793	5 793
Непокрытый убыток	(6 720)	(5 637)
Резерв пересчета в валюту представления отчетности	127	130
Итого дефицит акционерного капитала	(1 206)	(30)
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные кредиты и займы	11 000	8 980
Отложенные налоговые обязательства	91	104
Итого долгосрочные обязательства	11 091	9 084
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	24 996	32 911
Краткосрочные кредиты и займы и краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	16 839	10 270
Авансы полученные и прочая кредиторская задолженность, включая	7 894	6 204
Доходы будущих периодов	476	436
Обязательства по текущему налогу на прибыль	112	805
Итого краткосрочные обязательства	50 317	50 626
Итого обязательства	61 408	59 710
Итого собственный капитал и обязательства	60 202	59 680

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о движении денежных средств
(в миллионах российских рублей)

Если бы Группа продолжила применять МСФО (IAS) 17 вместо МСФО (IFRS) 16:

За полугодие, закончившееся 30 июня

	2020 года	2019 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Прибыль за период	1 102	2 192
Корректировки:		
Убыток от курсовых разниц, нетто	1 471	286
Амортизация внеоборотных активов	1 401	1 225
Финансовые расходы	1 250	1 164
Списания товарных запасов, связанные с недостачами и снижением стоимости запасов до чистой цены возможной реализации	799	358
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	278	148
Расходы по вознаграждению, основанному на акциях, выплачиваемому в форме акций	22	155
Убыток/(доход) от продажи внеоборотных активов	2	(11)
Списание безнадежной задолженности и изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки в дебиторской задолженности	(2)	(35)
Финансовые доходы	(66)	(3)
Изменения оборотного капитала:		
Уменьшение торговой дебиторской задолженности	2 287	1 192
Уменьшение авансов выданных и прочей дебиторской задолженности	625	73
Увеличение товарно-материальных запасов	(4 150)	(2 591)
Уменьшение торговой кредиторской задолженности	(9 016)	(4 787)
Уменьшение авансов полученных, прочей кредиторской задолженности и начисленных расходов	(914)	(530)
Увеличение/(уменьшение) доходов будущих периодов	40	(251)
Денежные средства, использованные в операционной деятельности	(4 871)	(1 415)
Проценты уплаченные	(1 158)	(991)
Проценты полученные	52	3
Налог на прибыль уплаченный	(712)	(659)
Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности	(6 689)	(3 062)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Выплаты, направленные на приобретения основных средств	(576)	(1 248)
Выплаты, направленные на приобретение нематериальных активов	(93)	(368)
Поступления от реализации основных средств	21	20
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(648)	(1 596)
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Выкуп собственных акций	(90)	(139)
Продажа собственных акций	-	31
Поступления от кредитов и займов	49 800	35 537
Погашение кредитов и займов	(41 211)	(29 514)
Выплата дивидендов	-	(3 274)
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	8 499	2 641
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	1 162	(2 017)
Денежные средства и их эквиваленты, на начало года	1 769	3 335
Денежные средства и их эквиваленты, на конец года	2 931	1 318