

«Детский мир» увеличил скорректированную EBITDA на 24,2% в третьем квартале

2 ноября 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 третий квартал и 9 месяцев, завершившиеся 30 сентября 2020 года.

Ключевые финансовые показатели третьего квартала 2020 года¹

- Объем консолидированной неаудированной выручки Группы в 3-м квартале 2020 года увеличился на 13,5% до 38,5 млрд руб. по сравнению с 34 млрд руб. в 3-м квартале 2019 года.
- Выручка онлайн-сегмента² выросла в 2,4 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 8,0 млрд рублей.
 - Доля онлайн-продаж в общей выручке сети «Детский мир» в России увеличилась в 2,1 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 21,4%.
 - Доля онлайн-заказов, выданных в розничных магазинах сети «Детский мир», составила 83%.
- Объем выручки сети «Детский мир» в Казахстане снизился на 26,7% до 780 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 3,9%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 2,1%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 6%.
- Сопоставимые продажи (like-for-like) сети магазинов «Детский мир» в России увеличились на 4,4%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 1,5%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 5,9%.
- В 3-м квартале 2020 года было открыто 10 новых магазинов⁴ сети «Детский мир», а также два магазина сети «Зоозавр». По состоянию на 30 сентября 2020 года общее число магазинов Группы⁵ составило 810.
- Общая торговая площадь увеличилась на 8,1% год к году до 858 тыс. кв. м.
- Валовая прибыль увеличилась на 13,8% до 12,2 млрд руб. по сравнению с 3-м кварталом 2019 г.; валовая рентабельность выросла на 0,1 п.п. год к году до 31,6%.
- Доля коммерческих, общехозяйственных и административных расходов⁶ в процентном соотношении к выручке сократилась с 19,1% до 17,9% благодаря повышению операционной эффективности.

(1) Здесь и далее данные представлены без учета применения 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 сегмент учитывает онлайн-продажи (like-for-like) в рублях, рост сопоставимого кол-ва 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) В 3-м квартале 2020 года в целях повышения рентабельности за счет ускоренного открытия магазинов малого формата «ПВЗ Детмир» Группа приняла решение о закрытии магазинов сетей ELC и ABC, доля которых в общей выручке Группы за 1-ое полугодие 2020 года составила менее 0,5%.

(5) Сеть «Зоозавр» представлена 13 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).

- Скорректированная EBITDA⁷ выросла на 24,2% до 5,2 млрд руб. по сравнению с 4,2 млрд руб. в 3-м квартале 2019 г., рентабельность скорректированной EBITDA выросла на 1,2 п.п. год к году до 13,5%. EBITDA⁸ составила 5,2 млрд руб. (+26,7% г-к-г).
- Скорректированная прибыль за период⁹ составила 2,4 млрд руб. (-3,9% г-к-г). Прибыль за период без учета корректировок составила 2,3 млрд руб. (-1,5% г-к-г).
- Чистый долг снизился на 9,6% год к году до 18,2 млрд руб. Чистый долг¹⁰/скорректированная EBITDA LTM составил 1,1 раза на конец сентября 2020 года.

Ключевые финансовые показатели 9 месяцев 2020 года

- Объем консолидированной неаудированной выручки Группы за 9 месяцев 2020 года увеличился на 9,5% до 98,4 млрд руб. по сравнению с 89,8 млрд руб. за 9 месяцев 2019 года.
- Выручка онлайн-сегмента выросла в 2,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 22,1 млрд рублей.
 - Доля онлайн-продаж в общей выручке сети «Детский мир» в России увеличилась в 2,3 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года до 23,3%.
 - Доля онлайн-заказов, выданных в розничных магазинах сети «Детский мир», составила 81%.
- Объем выручки сети «Детский мир» в Казахстане снизился на 7,2% до 2,4 млрд руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.
- Общие сопоставимые продажи (like-for-like) сети магазинов «Детский мир» в России и Казахстане увеличились на 3,0%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 2,7%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 5,8%.
- Сопоставимые продажи (like-for-like) сети магазинов «Детский мир» в России увеличились на 3,2%:
 - сопоставимый объем чеков снизился на 2,5%;
 - сопоставимый размер среднего чека увеличился на 5,8%.
- За первые 9 месяцев 2020 года было открыто 30 новых магазинов¹¹ сети «Детский мир», а также один магазин сети «ПВЗ Детмир» и три магазина сети «Зоозавр».
- Валовая прибыль увеличилась на 6,5% до 30,1 млрд руб. по сравнению с 9 месяцами 2019 г.; валовая рентабельность составила 30,6%.
- Доля коммерческих, общехозяйственных и административных расходов в процентном соотношении к выручке сократилась с 20,9% до 19,4% благодаря повышению операционной эффективности.
- Скорректированная EBITDA выросла на 15,8% до 11,0 млрд руб. по сравнению с 9,5 млрд руб. за 9 месяцев 2019 г., рентабельность скорректированной EBITDA выросла на 0,6 п.п. год к году до 11,2%. EBITDA составила 10,6 млрд руб. (+16,6% г-к-г).
- Скорректированная прибыль за период составила 3,8 млрд руб. (-23,2% г-к-г). Прибыль за период без учета корректировок составила 3,4 млрд руб. (-24,7% г-к-г).

Ключевые события третьего квартала 2020 года

- В сентябре 2020 года Компания запустила оплату с помощью Системы быстрых платежей в розничных магазинах сети. Теперь клиенты «Детского мира» могут оплачивать покупки по QR-коду через Систему быстрых платежей (СБП) во всех розничных магазинах на территории России.
- В сентябре 2020 года внеочередное Общее собрание акционеров утвердило выплату финальных дивидендов за 2019 год из оставшейся части нераспределенной прибыли за четвертый квартал 2019 года в размере 1,8 млрд руб., что соответствует 2,5 руб. на одну обыкновенную акцию.

(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 соотнесение 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. Обязательство по аренде не включаются в расчет показателя чистый долг. «Скорр. EBITDA LTM» рассчитывается как «Скорр. EBITDA» за последние 12 месяцев.

(11) За 9 месяцев 2020 года было закрыто 4 магазина сети «Детский мир».

- В сентябре 2020 года основной акционер Компании ПАО АФК «Система» совместно с Российско-китайским инвестиционным фондом (РКИФ) успешно завершили сделку по предложению акций Компании. Размер предложения составил 185 млн существующих акций Компании, что соответствует 25% акционерного капитала «Детского мира». В результате «Детский мир» стал первой российской компанией со 100% акций в свободном обращении. ПАО АФК «Система» и РКИФ перестали владеть акциями Компании.
- В июле 2020 года Компания запустила первый региональный распределительный центр на территории индустриального парка класса А+ «РНК Парк Ростов-на-Дону», девелопером которого является РНК Group. «Детский мир» арендовал на семь лет 6 000 кв. м складских площадей с возможностью дальнейшего расширения. Общий объем капитальных вложений в проект – около 100 млн рублей.
- Несмотря на неоднократное закрытие большей части магазинов «Детского мира» в Казахстане из-за распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), Компания оперативно организовала процесс выдачи заказов интернет-магазина в розничных точках сети, что позволило поддержать выручку и обеспечить положительный финансовый результат.
- «Детский мир» обновил среднесрочную стратегию развития. Компания прежде всего планирует укрепить лидерство в сегменте «Детство» с сохранением двузначных темпов роста продаж за счет развития омниканальной бизнес-модели. При этом Компания видит существенный потенциал в цифровых услугах для детей и родителей, а также в сегменте товаров для животных. Запись онлайн-конференции по обсуждению обновленной стратегии доступна по ссылке: [Среднесрочная стратегия «Детского мира»](#)
- БФ «Детский мир» передал гуманитарный груз на сумму около 24 млн рублей в интернатные и медицинские учреждения восьми областей РФ. В июле в сети «Зоозавр» завершилась акция в помощь бездомным животным «Уют в приют» - собрана целая тонна корма. Завершился этап акции «Участуйте», направленной на сбор вещей для детей с трудной судьбой: более 1,5 млн участников, собрано более 1,8 млн вещей.
- В центральном офисе прошла акция по сбору б/у мелкой бытовой техники: собрано около 70 кг техники, также с июля по сентябрь 2020 года собрано и передано на переработку 1,5 тонны макулатуры.

Ключевые события после отчетного периода

- По состоянию на 2 ноября 2020 года все магазины сети «Детский мир»¹² продолжают работать в обычном режиме.
- В октябре 2020 года Компания подписала предварительный договор об открытии второго регионального распределительного центра в Казани на базе фулфилмент-центра Почты России, расположенного на территории международного аэропорта «Казань». Площадь склада составляет 8 000 кв. метров. Ввод в эксплуатацию запланирован на второй квартал 2021 года.
- В октябре 2020 года «Детский мир» объявил о полномасштабном запуске собственного маркетплейса. Для поставщиков на онлайн-площадке создан личный кабинет со всеми необходимыми функциями: создание и управление ассортиментом, аналитическая отчетность, управление ценой. Компания планирует расширить функциональность и внедрить систему управления промоактивностью, финансовую отчетность и операционную аналитику. В среднесрочной перспективе планируется увеличение ассортимента до 2,4 млн позиций. Компания уже начала долгосрочное сотрудничество с российскими и иностранными брендами.
- В октябре 2020 года Компания запустила суперэкспресс-доставку из магазинов сети «Детский мир», гарантируя получение заказа в течение двух часов. Сервис уже доступен в 250 городах России. Часть заказов суперэкспресс-доставки в Москве выполняется собственной курьерской службой.
- В октябре 2020 года Компания продолжила улучшать свой интернет-магазин detmir.ru: запущен новый личный кабинет, оптимизирована корзина, проведена интеграция Apple Pay и Google Pay в корзину мобильного приложения. По результатам А/В-теста доход с одного пользователя увеличился на 15%.
- БФ «Детский мир» передал гуманитарный груз на сумму около одного миллиона рублей в детские социальные учреждения Удмуртии, также фонд оказал поддержку многодетным семьям в трех областях РФ на сумму более 5 млн рублей.

(12) 1 ноября 2020 года произошло возгорание в магазине сети Компании в ТРЦ «Жемчужина Сибири» (город Тобольск). Магазин временно закрыт для покупателей.

- В магазинах сети «Детский мир» и в центральном офисе проходит акция по сбору одежды и обуви на утилизацию.
- «Детский мир» предпринимает все необходимые меры для профилактики распространения вирусных инфекций в магазинах сети: контролируется состояние здоровья всего персонала, закуплены средства индивидуальной защиты сотрудников (маски, перчатки, антисептические средства), нанесена специальная разметка для соблюдения социальной дистанции, проводится усиленная дезинфекция во всех помещениях, на входе в магазины расположены антисептики для посетителей. Компания на постоянной основе отслеживает указы руководителей регионов и исполняет их предписания по переводу сотрудников на удаленную работу. Сотрудники, которые работают в центральном офисе в Москве, регулярно тестируются на COVID методом ПЦР.

Мария Давыдова, генеральный директор ПАО «Детский мир»:

«Результаты третьего квартала вновь подтвердили высокую устойчивость «Детского мира» к кризисным явлениям. Нам удалось достаточно быстро вернуться на траекторию двузначного темпа роста бизнеса и усилить свое лидерство в сегменте детских товаров. По итогам октября мы также ожидаем значительный темп роста общей выручки свыше 16%, при этом онлайн-канал вырос в 2,4 раза год к году.»

Важным аспектом нашей деятельности является поиск новых путей оптимизации операционных расходов и улучшение эффективности бизнес-процессов, благодаря чему мы добились внушительных темпов роста операционной прибыли по итогам третьего квартала. В результате рентабельность по скорректированной EBITDA увеличилась на 1,2 п.п. год к году до 13,5%.

Кроме того, мы продолжаем генерировать существенный денежный поток за счет низкой потребности в капиталовложениях и эффективного управления долговой позицией. Важно также отметить, что накопленный убыток по курсовым разницам в размере 2,6 млрд рублей, который существенно повлиял на чистую прибыль отчетности по МСФО, является в основном неденежным расходом вследствие переоценки валютной кредиторской задолженности. За 9 месяцев 2020 года денежные отрицательные курсовые разницы составили всего 504 млн рублей.

Учитывая нашу прочную финансовую позицию, а также низкий уровень чистого долга и его отношения к EBITDA, менеджмент Компании будет рекомендовать акционерам распределить всю чистую прибыль в качестве промежуточных дивидендов. Таким образом, общий объем выплаченных дивидендов в 2020 году может увеличиться на 11% год к году до 7,8 млрд рублей, что соответствует 10,6 рублям на одну обыкновенную акцию.

Теперь, когда «Детский мир» стал первой российской компанией со 100% акций в свободном обращении, началась работа по обновлению состава Совета директоров с тем, чтобы независимые директора представляли в нем большинство. Совет директоров уже приступил к поиску четырех кандидатов в члены Совета директоров, включая нового Председателя. При поиске кандидатов особое внимание будет уделяться компетенциям и опыту в сфере e-commerce и цифровой трансформации. Мы ожидаем, что кандидаты, номинированные Советом директоров, будут представлены нашим акционерам не позднее конца этого года.

В наших планах – дальнейшая консолидация рынка детских товаров в России и странах СНГ благодаря уникальному и диверсифицированному ассортименту, доступным ценам и ускоренному развитию онлайн-канала. Также мы видим значительный потенциал роста бизнеса на рынке товаров для животных. Наша команда продолжит прилагать все усилия для того, чтобы акционеры получали высокий доход от инвестиций в «Детский мир»».

Операционные результаты

Показатель	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019	Δ, %
Кол-во магазинов ГК «Детский мир»	810	780	+3,8%
«Детский мир»	792	710	+11,5%
ELC и ABC	-	62	-
«Зоозавр»	13	8	+62,5%
«ПВЗ Детмир»	5	-	-
Торговая площадь (тыс. кв. м)	858	794	+8,1%

Миллионов российских рублей (млн руб.)	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019	Δ, %	9 мес. 2020	9 мес. 2019	Δ, %
Сеть «Детский мир» в России	37 234	32 504	+14,6%	94 694	86 425	+9,6%
Сеть «Детский мир» в Казахстане	780	1 064	-26,7%	2 388	2 573	-7,2%
Прочее ¹³	523	382	+37,1%	1 311	851	+54,0%
Общая выручка	38 538	33 950	+13,5%	98 394	89 850	+9,5%

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

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

На конец отчетного периода сеть ГК «Детский мир» насчитывает 810 магазинов: 792 магазина сети «Детский мир» в 306 городах России, Казахстана и Беларуси, 5 магазинов сети «ПВЗ Детмир», а также 13 магазинов сети товаров для животных «Зоозавр». Совокупная торговая площадь магазинов Группы составляет 858 тыс. кв. метров (+8,1% год к году).

В третьем квартале 2020 года открыто 10 новых магазинов сети «Детский мир», традиционно же наибольшая доля открытий магазинов приходится на четвертый квартал. 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».

В условиях сложной экономической и эпидемиологической ситуации в стране и мире «Детский мир» ускорил темпы роста бизнеса по итогам третьего квартала: объем консолидированной неаудированной выручки увеличился на 13,5% год к году до 38,5 млрд рублей. При этом сопоставимые продажи (like-for-like) в России выросли на 4,4% благодаря эффективной работе с ценовой политикой и ассортиментом.

Успешно пройден сезон продаж товаров к новому учебному году (Back to School), который внес существенный вклад в общий товарооборот Компании. В результате объем продаж школьных товаров вырос на 16,1% год к году по итогам третьего квартала 2020 года. Также благодаря эффекту отложенного спроса и результативным промоакциям увеличились доли продаж таких высокомаржинальных категорий, как «Игрушки» и «Одежда и обувь». Доля этих товаров в общей выручке сети «Детский мир» в России увеличилась на 1,3 п.п. год к году до 60,7%. Компания также продолжает активно развивать собственные торговые марки и переходить на прямые контракты с импортными поставщиками для обеспечения эксклюзивного и доступного ассортимента на полке. В третьем квартале доля собственных брендов и прямых контрактов в общих продажах выросла на 2,9 п.п. год к году до 49,4%.

Оmnikanальность обеспечивает устойчивый рост продаж розничной сети и интернет-магазина «Детского мира» в условиях высокой волатильности потребительского поведения. По итогам третьего квартала Компании удалось сохранить высокие темпы роста онлайн-продаж. Объем товарооборота интернет-магазина и мобильного приложения увеличился в 2,4 раза год к году, при этом доля онлайн-канала в общей выручке сети «Детский мир» в России достигла 21,4%. Лидерами интернет-продаж стали товары школьного сезона (+239%). Категория «Игрушки» также продемонстрировала высокий темп роста: объем онлайн-продаж увеличился практически в 2,4 раза год к году.

(13) Сегмент учитывает результаты сети ELC и ABC, сети «Зоозавр», а также сети «Детмир» в Беларуси

Около 80% онлайн-заказов выдается в розничных магазинах, что еще раз подтверждает высокий спрос на этот формат среди клиентов «Детского мира». Новое мобильное приложение, которое было запущено в конце прошлого года, также продолжает набирать популярность. Этот канал обеспечивает уже более 60% всех онлайн-продаж Компании.

«Детский мир» продолжает расширять логистическую инфраструктуру, удовлетворяющую потребностям растущего интернет-канала. В июле был открыт первый региональный распределительный центр в Ростове-на-Дону, а уже к концу третьего квартала он вышел на дневную производительность в 1 000 заказов и достиг плановых показателей рентабельности. Также была запущена суперэкспресс-доставка из магазинов сети «Детский мир». Теперь клиенты «Детского мира» в 250 городах России могут получить свой заказ в течение двух часов после оформления его на сайте. Часть заказов суперэкспресс-доставки в Москве выполняется собственной курьерской службой.

Финансовые результаты

Основные показатели консолидированного отчета о прибылях и убытках¹⁴

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"		Δ, %	МСФО (IFRS) "16"	
	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019		3-й кв. 2020	3-й кв. 2019
Выручка	38 538	33 950	+13,5%	38 538	33 950
в т.ч. интернет – магазин	7 970	3 369	+136,6%	7 970	3 369
Валовая прибыль	12 162	10 685	+13,8%	12 162	10 685
<i>Валовая маржа, %</i>	31,6%	31,5%	+0,1 п.п.	31,6%	31,5%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(6 912)	(6 494)	+6,4%	(4 765)	(4 326)
<i>% от выручки</i>	-17,9%	-19,1%	-1,2 п.п.	-12,4%	-12,7%
Прочие операционные расходы	(56)	(10)	+433,1%	(60)	(10)
ЕБИТДА	5 162	4 074	+26,7%	7 304	6 242
<i>ЕБИТДА маржа, %</i>	13,4%	12,0%	+1,4 п.п.	19,0%	18,4%
Скорр. ЕБИТДА	5 194	4 180	+24,2%	7 336	6 349
<i>Скорр. ЕБИТДА маржа, %</i>	13,5%	12,3%	+1,2 п.п.	19,0%	18,7%
Прибыль за период	2 325	2 360	-1,5%	2 039	2 148
<i>Маржа прибыли за период, %</i>	6,0%	7,0%	-1,0 п.п.	5,3%	6,3%
Скорр. прибыль за период	2 351	2 445	-3,9%	2 064	2 233
<i>Скорр. маржа прибыли за период, %</i>	6,1%	7,2%	-1,1 п.п.	5,4%	6,6%
Чистый долг	18 242	20 188	-9,6%	18 242	20 188
Обязательство по аренде	-	-		35 064	31 710
Чистый долг / ЕБИТДА	1,2	1,5			
Чистый долг / Скорр. ЕБИТДА LTM	1,1	1,4			
Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"		Δ, %	МСФО (IFRS) "16"	
	9 мес. 2020	9 мес. 2019		9 мес. 2020	9 мес. 2019
Выручка	98 394	89 850	+9,5%	98 394	89 850
в т.ч. интернет – магазин	22 103	8 672	+154,9%	22 103	8 672
Валовая прибыль	30 128	28 277	+6,5%	30 128	28 277

(14) Несмотря на то, что Компания досрочно применила 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 с МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

<i>Валовая маржа, %</i>	30,6%	31,5%	-0,9 п.п.	30,6%	31,5%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(19 066)	(18 753)	+1,7%	(12 797)	(12 002)
<i>% от выручки</i>	-19,4%	-20,9%	-1,5 п.п.	-13,0%	-13,4%
Прочие операционные доходы	(49)	(8)	+474,5%	(22)	(8)
ЕБИТДА	10 598	9 087	+16,6%	16 894	15 838
<i>ЕБИТДА маржа, %</i>	10,8%	10,1%	+0,7 п.п.	17,2%	17,6%
Скорр. ЕБИТДА	11 014	9 515	+15,8%	17 310	16 266
<i>Скорр. ЕБИТДА маржа, %</i>	11,2%	10,6%	+0,6 п.п.	17,6%	18,1%
Прибыль за период	3 427	4 552	-24,7%	2 423	4 082
<i>Маржа прибыли за период, %</i>	3,5%	5,1%	-1,6 п.п.	2,5%	4,5%
Скорр. прибыль за период	3 760	4 895	-23,2%	2 756	4 425
<i>Скорр. маржа прибыли за период, %</i>	3,8%	5,4%	-1,6 п.п.	2,8%	4,9%

По результатам 3-го квартала 2020 года «Детский мир» ускорил темп роста операционной прибыли. Высокий темп увеличения выручки в сочетании с ростом операционной эффективности позволил повысить скорректированную ЕБИТДА на 24,2% год к году до 5,2 млрд рублей, а рентабельность по скорректированной ЕБИТДА на 1,2 п.п. год к году до 13,5%.

В 3-м квартале 2020 года валовая рентабельность выросла на 0,1 п.п. год к году до 31,6% преимущественно за счет увеличения доли продаж высокомаржинальных товаров и оптимизации промоакций. Также Компании удалось значительно улучшить коммерческие условия с российскими и иностранными поставщиками.

Компания нацелена на постоянное повышение операционной эффективности через контроль операционных расходов, в первую очередь, за счет улучшения коммерческих условий аренды и оптимизации штатного расписания. По итогам 3-го квартала 2020 года расходы на аренду снизились в процентах от выручки на 0,7 п.п. год к году. Расходы на персонал в процентах от выручки сократились на 0,5 п.п. год к году.

Скорректированные коммерческие, общехозяйственные и административные расходы за вычетом расходов на амортизацию и выплат по программе долгосрочной мотивации в процентах от выручки в третьем квартале 2020 года снизились на 1,2 п.п. до 17,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019	Δ, %	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019
Расходы на персонал	2 534	2 418	+4,8%	2 534	2 418
<i>% от выручки</i>	6,6%	7,1%	-0,5 п.п.	6,6%	7,1%
Расходы на аренду	2 794	2 691	+3,8%	646	473
<i>% от выручки</i>	7,2%	7,9%	-0,7 п.п.	1,7%	1,4%
Расходы на маркетинг	345	335	+3,0%	345	335
<i>% от выручки</i>	0,9%	1,0%	-0,1 п.п.	0,9%	1,0%
Прочие расходы	1 240	1 050	+18,1%	1 240	1 099
<i>% от выручки</i>	3,2%	3,1%	+0,1 п.п.	3,2%	3,2%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы (за вычетом расходов на амортизацию и выплат LTI)	6 912	6 494	+6,4%	4 765	4 326
<i>% от выручки</i>	17,9%	19,1%	-1,2 п.п.	12,4%	12,7%

Расходы на амортизацию	678	661	+2,6%	2 607	2 556
<i>% от выручки</i>	1,8%	1,9%	-0,1 п.п.	6,8%	7,5%
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	32	107	-70,0%	32	107
<i>% от выручки</i>	0,1%	0,3%	-0,2 п.п.	0,1%	0,3%

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	9 мес. 2020	9 мес. 2019	Δ, %	9 мес. 2020	9 мес. 2019
Расходы на персонал	7 348	7 209	+1,9%	7 348	7 209
<i>% от выручки</i>	7,5%	8,0%	-0,5 п.п.	7,5%	8,0%
Расходы на аренду	7 682	7 929	-3,1%	1 424	1 178
<i>% от выручки</i>	7,8%	8,8%	-1,0 п.п.	1,4%	1,3%
Расходы на маркетинг	772	823	-6,2%	772	823
<i>% от выручки</i>	0,8%	0,9%	-0,1 п.п.	0,8%	0,9%
Прочие расходы	3 264	2 792	+16,9%	3 253	2 792
<i>% от выручки</i>	3,3%	3,1%	+0,2 п.п.	3,3%	3,1%

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы (за вычетом расходов на амортизацию и выплат LTI)	19 066	18 753	+1,7%	12 797	12 002
<i>% от выручки</i>	19,4%	20,9%	-1,5 п.п.	13,0%	13,4%

Расходы на амортизацию	2 078	1 886	+10,2%	7 827	7 431
<i>% от выручки</i>	2,1%	2,1%	-	8,0%	8,3%
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	416	429	-2,9%	416	429
<i>% от выручки</i>	0,4%	0,5%	-0,1 п.п.	0,4%	0,5%

Чистые процентные расходы в процентах от выручки в третьем квартале 2020 года снизились на 0,5 п.п. год к году в связи со снижением объема и стоимости долговых обязательств. Средневзвешенная стоимость заимствований Компании на конец отчетного периода снизилась на 1,0 п.п. год к году до 7,4% годовых.

По итогам отчетного квартала эффективная ставка налога на прибыль составила 19,4% против 18,2% за аналогичный период прошлого года. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в процентах от выручки снизились в 3-м квартале 2020 года на 0,1 п.п. год к году до 1,8% из-за высокого темпа роста продаж.

В отчетном периоде Компания получила убыток от курсовых разниц в размере 1 088 млн рублей против прибыли в размере 92 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 форвардных контрактов и переоценка новых.

Скорректированная чистая прибыль за отчетный квартал снизилась на 3,9% год к году до 2,4 млрд рублей. Рентабельность по скорректированной чистой прибыли составила 6,1% (-1,1 п.п. год к году).

Ключевые показатели консолидированного отчета о движении денежных средств

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019	Δ, %	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019
Скорр. EBITDA	5 194	4 180	+24,2%	7 336	6 349
<i>Добавить / (вычесть):</i>					
Изменение оборотного капитала	4 004	3 078	+30,1%	4 120	2 929

Проценты и налог на прибыль	(502)	(703)	-28,5%	(1 076)	(1 243)
Прочие операционные денежные потоки	720	377	+91,1%	725	425
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	9 415	6 932	+35,8%	11 105	8 460
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(545)	(949)	-42,6%	(545)	(949)
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(10 306)	(6 584)	+56,5%	(11 996)	(8 112)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(1 436)	(601)	+138,9%	(1 436)	(601)

Миллионов российских рублей (млн руб.)	МСФО (IAS) "17"			МСФО (IFRS) "16"	
	9 мес. 2020	9 мес. 2019	Δ, %	9 мес. 2020	9 мес. 2019
Скорр. EBITDA	11 014	9 515	+15,8%	17 310	16 266
<i>Добавить / (вычесть):</i>					
Изменение оборотного капитала	(7 124)	(3 815)	+86,7%	(7 079)	(3 752)
Проценты и налог на прибыль	(2 320)	(2 350)	-1,3%	(4 125)	(4 147)
Прочие операционные денежные потоки	1 156	520	+122,3%	1 118	520
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	2 726	3 870	-29,6%	7 224	8 887
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(1 192)	(2 545)	-53,1%	(1 192)	(2 545)
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(1 807)	(3 943)	-54,2%	(6 305)	(8 961)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(273)	(2 618)	-89,6%	(273)	(2 618)

В третьем квартале 2020 года операционный денежный поток до изменения оборотного капитала (скорр. EBITDA) увеличился на 24,2% год к году и составил 5,2 млрд рублей. Компания увеличила денежный доход от изменения оборотного капитала на 30,1% год к году до 4 млрд рублей. На изменение оборотного капитала повлияло улучшение оборачиваемости запасов в результате высокого темпа роста продаж. Сумма чистых процентных расходов и налога на прибыль в отчетном периоде снизилась на 28,5% и составила 502 млн рублей. В результате сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности, увеличилась на 35,8% год к году до 9,4 млрд рублей.

Сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности и направленных на приобретение основных средств и нематериальных активов, снизилась на 42,6% год к году до 545 млн рублей в третьем квартале 2020 года. Снижение капитальных вложений обусловлено более низкой динамикой открытия новых магазинов, а также отсутствием разовых инвестиций, сделанных в аналогичном периоде прошлого года. Сумма капитальных вложений в расширение торговой сети составила 93 млн рублей по итогам третьего квартала 2020 года. Инвестиции в развитие IT-инфраструктуры составили 344 млн руб.

Сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности, в отчетном периоде составила 10,3 млрд рублей против 6,6 млрд рублей за аналогичный период прошлого года. Рост данного показателя обусловлен снижением денежной позиции за счет погашения кредитных линий.

По состоянию на 30 сентября 2020 года общий долг Компании составил 19,7 млрд рублей, в том числе 44,3% – краткосрочный и 55,7% – долгосрочный долг. Чистый долг снизился на 9,6% год к году до 18,2 млрд рублей. Долговые обязательства Компании полностью номинированы в рублях. По состоянию на 30 сентября 2020 года невыбранный объем лимитов по кредитным линиям, открытым Компании крупнейшими российскими и международными банками, составил 30 млрд рублей. Чистый долг/скорректированная EBITDA снизился до 1,1 раза.

[Информация о конференц-звонке](#)

Менеджмент «Детского мира» проведет конференц-звонок для аналитиков сегодня в 17:00 (Москва), 14:00 (Лондон), 9:00 (Нью-Йорк) для презентации и обсуждения итогов 3-го квартала 2020 года.

Для участия в звонке наберите:

Россия

+7 495 283 98 58

Великобритания

+44 203 984 98 44

США

+1 718 866 46 14

PIN код для участников

288 543#

Вебкаст доступен по ссылке: [Презентация для обсуждения итогов 3-го квартала 2020 года](#)

Запись конференц-звонка будет доступна для прослушивания на сайте «Детского мира» ir.detmir.ru

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», а также сеть товаров для животных «Зоозавр». По состоянию на 30 сентября 2020 года сеть магазинов «Детский мир» представлена 792 магазинами, расположенными в 306 городах России, Казахстана и Беларуси, сеть «ПВЗ Детмир» – 5 магазинами. Сеть товаров для животных «Зоозавр» представлена 13 магазинами. Совокупная торговая площадь магазинов Группы Компаний – 858 тыс. кв. м.

Акционеры Компании: акции в свободном обращении – 100%¹⁵.

Сайты: detmir.ru, ir.detmir.ru.

Оговорка:

Некоторая информация 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.

(15) Исключая квазиказначейские акции и акции, принадлежащие менеджменту и директорам (0,8%).

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 финансовой 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 3-й квартал соотносятся с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019
Прибыль за период	2 325	2 360	2 039	2 148
<i>Добавить / (вычесть):</i>				
Финансовые доходы	(8)	(1)	(10)	(2)
Финансовые расходы	519	621	1 092	1 161
Убыток / (прибыль) от курсовых разниц, нетто	1 088	(92)	1 088	(92)
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	560	524	488	471
Амортизация основных средств и нематериальных активов	678	661	2 607	2 556
EBITDA	5 162	4 074	7 304	6 242
<i>Обратный эффект:</i>				
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	32	107	32	107
Скорр. EBITDA	5 194	4 180	7 336	6 349

Расчет показателя скорректированная прибыль за период по итогам 3-го квартала соотносится с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019	3-й кв. 2020	3-й кв. 2019
Прибыль за период	2 325	2 360	2 039	2 148
<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	26	85	26	85
Скорр. прибыль за период	2 351	2 445	2 064	2 233

Расчеты показателя EBITDA и показателя скорректированная EBITDA за 9 месяцев соотносятся с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	9 мес. 2020	9 мес. 2019	9 мес. 2020	9 мес. 2019
Прибыль за период	3 427	4 552	2 423	4 082
<i>Добавить / (вычесть):</i>				
Финансовые доходы	(74)	(4)	(76)	(8)
Финансовые расходы	1 769	1 785	3 573	3 583
Убыток от курсовых разниц, нетто	2 559	194	2 559	194
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	838	673	587	555
Амортизация основных средств и нематериальных активов	2 078	1 886	7 827	7 431
ЕВITDA	10 598	9 087	16 894	15 838
<i>Обратный эффект:</i>				
Дополнительные бонусные начисления по программе LTI	416	429	416	429
Скорр. EBITDA	11 014	9 515	17 310	16 266

Расчет показателя скорректированная прибыль за период по итогам 9 месяцев соотносится с консолидированными финансовыми результатами следующим образом:

млн руб.	МСФО (IAS) "17"		МСФО (IFRS) "16"	
	9 мес. 2020	9 мес. 2019	9 мес. 2020	9 мес. 2019
Прибыль за период	3 427	4 552	2 423	4 082
<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	333	343	333	343
Скорр. прибыль за период	3 760	4 895	2 756	4 425

Приложение Б

Группа «Детский мир»

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

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября

	2020 года	2019 года
Выручка	98 394	89 850
Себестоимость	(68 266)	(61 573)
Валовая прибыль	30 128	28 277
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(21 040)	(19 863)
Прочие операционные расходы, нетто	(22)	(8)
Операционная прибыль	9 066	8 406
Финансовые доходы	76	8
Финансовые расходы	(3 573)	(3 583)
Убыток от курсовых разниц, нетто	(2 559)	(194)
Прибыль до налогообложения	3 010	4 637
Расход по налогу на прибыль	(587)	(555)
Прибыль за период	2 423	4 082
Прочий совокупный доход		
<i>Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибылей или убытков:</i>		
Эффект пересчета в валюту представления отчетности	(67)	41
Итого совокупный доход за период	2 356	4 123

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о финансовом положении с учетом применения

МСФО (IFRS) 16 «Аренда»

(в миллионах российских рублей)

	30 сентября 2020 года	30 сентября 2019 года
АКТИВЫ		
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	8 836	9 580
Нематериальные активы	1 452	1 422
Активы в форме права пользования	31 983	30 258
Отложенные налоговые активы	2 497	1 812
Прочие внеоборотные активы	118	118
Итого внеоборотные активы	44 886	43 190
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Товарно-материальные запасы	38 259	35 233
Торговая дебиторская задолженность	2 805	3 729
Прочие оборотные активы	1 119	1 067
Денежные средства и их эквиваленты	1 496	717
Итого оборотные активы	43 679	40 746
ИТОГО АКТИВЫ	88 565	83 936
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ		
Уставный капитал	1	1
Собственные выкупленные акции	(407)	(319)
Добавочный капитал	5 793	5 793
Непокрытый убыток	(8 893)	(5 554)
Резерв пересчета в валюту представления отчетности	95	128
Итого (дефицит акционерного капитала)/акционерный капитал	(3 411)	49
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Обязательства по аренде	27 640	25 274
Долгосрочные кредиты и займы	11 000	5 980
Отложенные налоговые обязательства	101	100
Итого долгосрочные обязательства	38 741	31 354
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	28 630	26 452
Краткосрочные кредиты и займы и краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	8 738	14 926
Обязательства по аренде	7 424	6 436
Прочие краткосрочные обязательства	8 443	4 719
Итого краткосрочные обязательства	53 235	52 533
Итого обязательства	91 976	83 887
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	88 565	83 936

Группа «Детский мир»

Неаудированный консолидированный отчет о движении денежных средств с учетом применения МСФО (IFRS) 16 «Аренда»

(в миллионах российских рублей)

За девять месяцев,
закончившихся 30 сентября

	2020 года	2019 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Прибыль за период	2 423	4 082
Корректировки:		
Амортизация внеоборотных активов	7 827	7 431
Финансовые расходы	3 573	3 583
Убыток от курсовых разниц, нетто	2 559	194
Списания товарно-материальных запасов, связанные с недостачами и снижением их стоимости до чистой цены возможной реализации	1 541	760
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	587	555
Расходы по вознаграждению, основанному на акциях, выплачиваемому в форме акций	34	247
Списание безнадежной задолженности и изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки в дебиторской задолженности	3	(38)
Доход от продажи внеоборотных активов	(5)	(21)
Финансовые доходы	(76)	(8)
Прочее	(38)	-
Изменения оборотного капитала:		
Уменьшение торговой дебиторской задолженности	1 237	744
Уменьшение прочих оборотных активов	358	746
Увеличение товарно-материальных запасов	(1 147)	(913)
Уменьшение торговой кредиторской задолженности	(6 843)	(3 256)
Уменьшение прочих краткосрочных обязательств	(683)	(1 072)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	11 350	13 034
Проценты уплаченные	(3 213)	(3 194)
Проценты полученные	72	3
Налог на прибыль уплаченный	(985)	(957)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	7 224	8 886
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Выплаты по приобретению основных средств	(771)	(2 027)
Выплаты по приобретению нематериальных активов	(449)	(539)
Поступления от реализации основных средств	28	22
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(1 192)	(2 544)
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Выкуп собственных акций	(90)	(139)
Продажа собственных акций	-	34
Погашение кредитов и займов	(54 922)	(50 754)
Платежи по обязательствам по аренде	(4 498)	(5 017)
Выплата дивидендов	(2 205)	(3 274)
Поступления от кредитов и займов	55 410	50 190
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(6 305)	(8 960)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(273)	(2 618)
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 769	3 335
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	1 496	717

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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября

	2020 года	2019 года
Выручка	98 394	89 850
Себестоимость	(68 266)	(61 573)
Валовая прибыль	30 128	28 277
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(21 560)	(21 069)
Прочие операционные расходы, нетто	(49)	(8)
Операционная прибыль	8 519	7 200
Финансовые доходы	74	4
Финансовые расходы	(1 769)	(1 785)
Убыток от курсовых разниц, нетто	(2 559)	(194)
Прибыль до налогообложения	4 265	5 225
Расход по налогу на прибыль	(838)	(673)
Прибыль за период	3 427	4 552
Прочий совокупный доход		
<i>Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибылей или убытков:</i>		
Эффект пересчета в валюту представления отчетности	7	8
Итого совокупный доход за период	3 434	4 560

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 сентября 2020 года	30 сентября 2019 года
АКТИВЫ		
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	8 836	9 580
Нематериальные активы	1 452	1 422
Отложенные налоговые активы	1 829	1 467
Прочие внеоборотные активы	215	220
Итого внеоборотные активы	12 332	12 689
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Товарно-материальные запасы	38 259	35 233
Торговая дебиторская задолженность	2 805	3 729
Прочие оборотные активы	1 406	1 420
Денежные средства и их эквиваленты	1 496	717
Итого оборотные активы	43 966	41 099
ИТОГО АКТИВЫ	56 298	53 788
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ		
Уставный капитал	1	1
Собственные выкупленные акции	(407)	(319)
Добавочный капитал	5 793	5 793
Непокрытый убыток	(6 221)	(4 176)
Резерв пересчета в валюту представления отчетности	136	126
Итого (дефицит акционерного капитала)/акционерный капитал	(698)	1 425
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные кредиты и займы	11 000	5 980
Отложенные налоговые обязательства	101	100
Итого долгосрочные обязательства	11 101	6 080
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Торговая кредиторская задолженность	28 630	26 452
Краткосрочные кредиты и займы и краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	8 738	14 926
Прочие краткосрочные обязательства	8 527	4 905
Итого краткосрочные обязательства	45 895	46 283
Итого обязательства	56 996	52 363
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	56 298	53 788

Группа «Детский мир»

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

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

	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2020 года	2019 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Прибыль за период	3 427	4 552
Корректировки:		
Убыток от курсовых разниц, нетто	2 559	194
Амортизация внеоборотных активов	2 078	1 886
Финансовые расходы	1 769	1 785
Списания товарно-материальных запасов, связанные с недостатками и снижением их стоимости до чистой цены возможной реализации	1 541	760
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	838	673
Расходы по вознаграждению, основанному на акциях, выплачиваемому в форме акций	34	247
Списание безнадежной задолженности и изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки в дебиторской задолженности	3	(38)
Доход от продажи внеоборотных активов	(5)	(21)
Финансовые доходы	(74)	(4)
Изменения оборотного капитала:		
Уменьшение торговой дебиторской задолженности	1 237	744
Уменьшение прочих оборотных активов	393	684
Увеличение товарно-материальных запасов	(1 147)	(913)
Уменьшение торговой кредиторской задолженности	(6 843)	(3 256)
Уменьшение прочих краткосрочных обязательств	(763)	(1 074)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	5 047	6 219
Проценты уплаченные	(1 408)	(1 396)
Проценты полученные	72	3
Налог на прибыль уплаченный	(985)	(957)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	2 726	3 869
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Выплаты по приобретению основных средств	(771)	(2 027)
Выплаты по приобретению нематериальных активов	(449)	(539)
Поступления от реализации основных средств	28	22
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(1 192)	(2 544)
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Выкуп собственных акций	(90)	(139)
Продажа собственных акций	-	34
Поступления от кредитов и займов	55 410	50 190
Погашение кредитов и займов	(54 922)	(50 754)
Выплата дивидендов	(2 205)	(3 274)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(1 807)	(3 943)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(273)	(2 618)
Денежные средства и их эквиваленты, на начало периода	1 769	3 335
Денежные средства и их эквиваленты, на конец периода	1 496	717