

X5 объявляет о росте выручки на **22,9%** в 3 кв. 2024 г. Рентабельность скорр. EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16 составила **7,5%**

+22,9% г-к-г

Рост выручки в 3 кв. 2024 г.

За счёт роста сопоставимых продаж (LFL)¹ и торговой площади

+55,0% г-к-г

Рост чистой выручки цифровых бизнесов в 3 кв. 2024 г. (экспресс-доставка, Vprok.ru, 5Post и «Много лосося»)

Чистая выручка цифровых бизнесов составила **45,2** млрд руб., или **4,6%** от консолидированной выручки в 3 кв. 2024 г.

24,4%

-1 б.п.

Валовая рентабельность до применения МСФО (IFRS) 16² в 3 кв. 2024 г.

7,5%

-40 б.п.

Рентабельность скорр. EBITDA³ до применения МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г.

3,6%

-11 б.п.

Рентабельность чистой прибыли до применения МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г.

0,78x

Чистый долг/ EBITDA⁴ на 30 сентября 2024 г. до применения МСФО (IFRS) 16

Москва

24 октября 2024 г.

ПАО «Корпоративный центр ИКС 5» («X5», «X5 Group» или «Компания»), ведущая продуктовая розничная компания в России, управляющая торговыми сетями «Пятёрочка», «Перекрёсток» и «Чижик», сегодня опубликовала неаудированные сокращенные консолидированные промежуточные финансовые результаты за третий квартал и девять месяцев 2024 г., подготовленные в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.



Игорь Шехтерман

Главный исполнительный директор X5



В третьем квартале мы продолжили реализацию стратегии экспансии с фокусом на активное расширение сетей магазинов «у дома» «Пятёрочка» и «жестких» дискаунтеров «Чижик», а также запустили программу рестайлинга супермаркетов «Перекрёсток». Выручка Компании показала двузначный рост на уровне 22,9% за счет увеличения сопоставимых продаж и торговых площадей, а рентабельность скорректированного показателя EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16 составила 7,5% несмотря на все вызовы, связанные с дефицитом персонала на рынке.

«Пятёрочка» – крупнейшая продуктовая сеть формата «у дома» в стране – в третьем квартале продемонстрировала рост выручки на 20,1% и рост сопоставимых продаж на 13,6% г-к-г. С начала года мы сохранили фокус на расширении географии присутствия сети, что позволяет покупателям из самых разных уголков России приобретать качественные и доступные продукты в комфортных условиях. Экспансия также способствует созданию новых рабочих мест и придает дополнительный импульс развитию местных поставщиков и сообществ.

1. Сравнение объемов розничных продаж сопоставимых магазинов (LFL) за два различных периода времени представляет собой сравнение розничных продаж соответствующих магазинов в рублевом выражении (включая НДС). При расчете роста продаж LFL учитываются магазины, которые работали не менее двенадцати полных месяцев. Их выручка включается в сравнительный анализ со дня открытия магазина. В данный расчет включены все магазины, которые соответствуют критериям LFL Компании в каждом отчетном периоде. Продажи экспресс-доставки из магазинов и дарксторов, которые были открыты меньше года назад также включены в расчет.
2. Финансовые показатели до применения МСФО (IFRS) 16 рассчитываются путем корректировки соответствующих показателей МСФО на фиксированные расходы по аренде, фиксированные не связанные с арендой компоненты договоров аренды, исключают прибыль от прекращения признания активов в форме права пользования и обязательства по аренде, амортизацию активов в форме права пользования и проценты по обязательствам по аренде и исключают прибыль/убыток от продажи активов по операциям продажи с обратной арендой в отношении доли сохраненных прав аренды, признанных в соответствии с МСФО (IFRS) 16.
3. Показатель EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16 без учета расходов, связанных с программой долгосрочного премирования менеджмента и прочего вознаграждения управленческого персонала.
4. Прибыль до вычета финансовых доходов и расходов, расходов по налогу на прибыль, расходов по амортизации и эффекта от обесценения основных средств, инвестиционной недвижимости, прочих нематериальных активов и гудвила.

Переходя к формату супермаркетов «Перекрёсток», необходимо отметить рост выручки на 17,2%, в основном за счет роста LFL на 14,0% г-к-г в отчетном периоде. Стратегия развития формата подразумевает масштабные изменения, включая новую модель ценообразования, обновлённую систему коммуникации с клиентом и переосмысление обещаний бренда. Мы провели детальный анализ, в том числе, по обратной связи от посетителей, результаты которого легли в основу программы рестайлинга, цель которой – создание еще более комфортных условий для покупки, повышение лояльности клиента и укрепление долгосрочных доверительных отношений. В июле на юго-востоке Москвы мы открыли первый супермаркет «Перекрёсток» в обновлённой концепции, который отличается улучшенным техническим оснащением, расширенным ассортиментом и наличием собственного премиального кафе Select. До конца года торговая сеть «Перекрёсток» планирует обновить более 120 супермаркетов в новой концепции в Москве и 10 в Нижнем Новгороде.

Мы продолжаем активную экспансию нашего формата «жестких» дискаунтеров «Чижик». В третьем квартале рост торговой площади сети составил 85,6% г-к-г, а выручка удвоилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Кроме того, мы сохраняем фокус на расширении логистической инфраструктуры формата для поддержания высоких темпов развития. Так, в августе мы запустили новый логистический хаб площадью 12 тысяч кв. м. в Московской области, который будет обеспечивать поставки еженедельных сезонных новинок – продовольственных и непродовольственных – во все распределительные центры торговой сети «Чижик». До конца года мы планируем открыть еще три распределительных центра.

Масштабирование онлайн-доставки магазинов «Чижик» – еще один приоритет развития, поскольку мы осознаем важность присутствия во всех каналах, где покупателю удобно делать покупки. В настоящее время к сервису уже подключено более 200 магазинов. Заказывать товары онлайн можно в одноименном приложении торговой сети в AppStore и Google Play, а также в приложениях агрегаторов-партнёров X5.

Онлайн-бизнесы X5 продолжают набирать обороты – в третьем квартале 2024 года чистая выручка увеличилась на 55% г-к-г и составила около 5% от общей выручки Группы.

В августе 5Post – один из наших ключевых цифровых сервисов – запустил новую услугу по доставке посылок для частных клиентов и предпринимателей. Теперь в любой из более 21 тысячи точек приёма и выдачи 5Post, расположенных в магазинах «Пятёрочка» и «Перекрёсток» в почти 4 тысячах населённых пунктов, можно не только купить продукты, получить заказ из интернет-магазина, но и отправить посылку родным, друзьям или своим покупателям.

В сентябре мы запустили сервис 5Post во франчайзинговых магазинах «ОКОЛО» для развития ценностного предложения партнерских магазинов через интеграцию в единую группу бизнесов и сервисов X5. Сегодня «ОКОЛО» – это сеть из более 500 магазинов в 17 субъектах Российской Федерации, созданная с целью объединения частного предпринимательства с

ресурсами и компетенциями федерального ритейлера. В ближайшее время мы планируем подключить сеть «ОКОЛО» к сервисам X5 Медиа, в том числе через оснащение магазинов специальными мониторами, способствующими монетизации кулинарного контента. Убежден, что такие инициативы помогают независимым магазинам улучшать экономические показатели в условиях непростой конкурентной среды.

Развитие современной технологической платформы – другое важное направление работы франчайзингового проекта «ОКОЛО». С этой целью в октябре 2024 года мы приобрели цифровую торговую площадку MAY24, объединяющую более 200 производителей и дистрибьюторов и 36 тысяч торговых точек в 65 российских регионах. Сервис дает возможность поставщикам товаров повседневного спроса организовывать продажи в локальные торговые сети и независимые магазины по всей стране. В результате сделки магазины «ОКОЛО» получают удобный инструмент автоматизации заказов, который позволит им полностью формировать ассортимент магазина на единой платформе, где доступны как товары из ассортимента X5, так и продукция от внешних поставщиков. Поставщикам, в свою очередь, доступны алгоритмы генерации заказов, инструменты для комплексного продвижения товаров, мониторинг промо и аналитики продаж, а также возможность интеграции сервиса с ключевыми торговыми системами.

Мы всегда помним о том, что быть лидером – это не только привилегия, но и ответственность, поэтому реализация стратегии по устойчивому развитию – одна из наших приоритетных задач. Мы видим, что сегодня наряду с достижением экономических целей, от крупных компаний также ждут эффективного решения социальных и экологических задач. Поэтому в сентябре 2024 года мы выпустили первый импакт-отчет, цель которого на примере конкретных проектов и их результатов показать влияние X5 на сообщества и окружающую среду. Для нас это еще один инструмент взаимодействия в первую очередь с нашими покупателями, а также сотрудниками и другими стейкхолдерами. В будущем мы планируем сделать выпуск отчета ежегодным, расширив его охват на другие бизнес-единицы группы и показатели социально-экологической деятельности.

В заключение хочу поблагодарить наших партнеров и инвесторов за поддержку, а также всех сотрудников Компании за ежедневный труд, благодаря которому миллионы людей из самых разных уголков страны могут приобрести свежие и качественные продукты по доступным ценам. Убежден, что вместе мы сможем сохранить и укрепить лидерство X5 на многие годы вперед, а также продолжим вносить важный вклад в развитие партнеров и общества в целом.



Основные показатели финансовых результатов⁵ (до применения МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 кв. 2024	3 кв. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Выручка	978 556	796 236	22,9	2 830 267	2 264 643	25,0
в т. ч. чистая розничная выручка ⁶	973 506	792 252	22,9	2 816 014	2 254 342	24,9
Пятёрочка (вкл. экспресс-доставку) ⁷	767 915	639 516	20,1	2 211 219	1 805 414	22,5
Перекрёсток (вкл. экспресс-доставку)	114 050	97 335	17,2	353 755	299 178	18,2
Чижик	62 796	31 435	99,8	165 219	76 765	115,2
Валовая прибыль	239 164	194 652	22,9	684 133	545 436	25,4
Валовая рентабельность, %	24,4	24,4	(1) б.п.	24,2	24,1	9 б.п.
Скорр. EBITDA	72 978	62 573	16,6	202 191	163 550	23,6
Рентабельность скорр. EBITDA, %	7,5	7,9	(40) б.п.	7,1	7,2	(8) б.п.
EBITDA	71 278	61 446	16,0	198 873	162 071	22,7
Рентабельность EBITDA, %	7,3	7,7	(43) б.п.	7,0	7,2	(13) б.п.
Операционная прибыль	48 116	40 451	18,9	130 367	101 204	28,8
Операционная рентабельность, %	4,9	5,1	(16) б.п.	4,6	4,5	14 б.п.
Чистая прибыль	35 293	29 572	19,3	94 683	71 001	33,4
Рентабельность чистой прибыли, %	3,6	3,7	(11) б.п.	3,3	3,1	21 б.п.

5. Незначительные отклонения в расчете % изменений, промежуточных итогов и итогов в этой и других таблицах, а также в тексте настоящего пресс-релиза объясняются округлением.

6. Чистые розничные продажи представляют собой выручку от деятельности магазинов, находящихся под управлением X5, за вычетом НДС. Этот показатель отличается от выручки, которая включает в себя поступления от оптовых операций, прямых франшиз (роялти) и прочих доходов. Включая «Много лосося», Vprok.ru, «Красный Яр» и «Слата», и прочие новые бизнесы. Включая «Карусель» в 1 кв. 2023 г.

7. Включая сети «Почупочка», «ПочупАЛКО», «Виктория», «Квартал», «Дёшево», CASH.

Выручка

Рост выручки составил 22,9% г-к-г в 3 кв. 2024 г. Чистая розничная выручка увеличилась на 22,9% на фоне роста торговых площадей на 8,8% и роста LFL продаж на 13,8%, в то время как продажи цифровых бизнесов X5 выросли на 55,0% г-к-г.

Динамика торговых площадей, кв. м

ТОРГОВАЯ ПЛОЩАДЬ, КВ. М	30 СЕНТЯБРЯ 2024	31 ДЕКАБРЯ 2023	ИЗМ. ОТН. 31 ДЕК. 2023, %	30 СЕНТЯБРЯ 2023	ИЗМ. ОТН. 30 СЕНТЯБРЯ 2023, %
Пятёрочка ⁸	8 704 056	8 339 205	4,4	8 139 969	6,9
Перекрёсток	1 099 124	1 084 913	1,3	1 066 459	3,1
Чижик	588 254	442 110	33,1	316 888	85,6
X5 Group⁹	10 726 557	10 206 011	5,1	9 859 610	8,8

Динамика сопоставимых продаж за 3 кв. и 9 мес. 2024 г., % г-к-г

В 3 кв. 2024 г. рост LFL продаж составил 13,8% г-к-г за счет роста LFL продаж «Пятёрочки» и «Перекрёстка» на 13,6% и 14,0% соответственно.

Рост LFL среднего чека стал основным драйвером роста LFL продаж в 3 кв. 2024 г., при этом рост LFL трафика составил 2,2% г-к-г.

	3 КВ. 2024			9М 2024		
	ПРОДАЖИ	ТРАФИК	СР. ЧЕК	ПРОДАЖИ	ТРАФИК	СР. ЧЕК
Пятёрочка	13,6	2,2	11,2	14,3	2,8	11,2
Перекрёсток	14,0	2,3	11,4	15,7	3,0	12,4
X5 Group¹⁰	13,8	2,2	11,4	14,5	2,6	11,5

Более подробная информация по динамике чистой розничной выручки представлена в [Пресс-релизе по операционным результатам за 3 кв. 2024 года](#).

Валовая рентабельность

Валовая рентабельность до применения МСФО (IFRS) 16 существенно не изменилась, составив 24,4% в 3 кв. 2024 г. и выросла на 9 б.п. г-к-г до 24,2% за 9 мес. 2024 г. Рост коммерческой рентабельности на фоне заключения новых агроконтрактов, эффективного управления ассортиментом, оптимизации промо и маркетинговой активности, а также за счет улучшения коммерческих условий с поставщиками был частично компенсирован ростом логистических затрат.

8. Включая сети «Почупочка», «ПочупАЛКО», «Виктория», «Квартал», «Дёшево», CASH.

9. Включая дарксторы Vrogok.ru, совместные дарксторы, «темные» кухни «Много лосося», магазины «Красный Яр» и «Слата».

10. Исключая Vrogok.ru и «Много лосося»; включая «Чижик», «Красный Яр» и «Слата».

Коммерческие, общие и административные расходы (без учета расходов по амортизации, эффекта от обесценения и эффекта трансформации «Карусели») (до применения МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 кв. 2024	3 кв. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Расходы на персонал	(81 911)	(64 978)	26,1	(238 648)	(188 697)	26,5
% от выручки	8,4	8,2	21 б.п.	8,4	8,3	10 б.п.
включая начисление затрат по программе долгосрочного премирования (LTI) и прочего вознаграждения управленческого персонала	(1 700)	(1 149)	48,0	(3 318)	(3 290)	0,9
Расходы на персонал без учета LTI и прочего вознаграждения управленческого персонала, %	8,2	8,0	18 б.п.	8,3	8,2	13 б.п.
Расходы на аренду	(39 998)	(34 377)	16,4	(116 194)	(98 618)	17,8
% от выручки	4,1	4,3	(23) б.п.	4,1	4,4	(25) б.п.
Коммунальные расходы	(17 827)	(14 612)	22,0	(52 643)	(45 189)	16,5
% от выручки	1,8	1,8	(1) б.п.	1,9	2,0	(14) б.п.
Прочие расходы на магазины	(8 562)	(6 894)	24,2	(24 531)	(19 907)	23,2
% от выручки	0,9	0,9	1 б.п.	0,9	0,9	(1) б.п.
Расходы на услуги третьих сторон	(9 006)	(5 945)	51,5	(22 202)	(15 889)	39,7
% от выручки	0,9	0,7	17 б.п.	0,8	0,7	8 б.п.
Прочие расходы	(17 437)	(12 125)	43,8	(51 743)	(32 975)	56,9
% от выручки	1,8	1,5	26 б.п.	1,8	1,5	37 б.п.
Итого (за вычетом расходов по амортизации, эффекта от обесценения и эффекта трансформации «Карусели»)	(174 741)	(138 931)	25,8	(505 961)	(401 275)	26,1
% от выручки	17,9	17,4	41 б.п.	17,9	17,7	16 б.п.
Итого (за вычетом расходов по амортизации, эффекта от обесценения, LTI, прочего вознаграждения управленческого персонала, эффекта трансформации «Карусели»)	(173 041)	(137 782)	25,6	(502 643)	(397 985)	26,3
% от выручки	17,7	17,3	38 б.п.	17,8	17,6	19 б.п.

В 3 кв. 2024 г. коммерческие, общие и административные расходы (за вычетом расходов по амортизации, эффекта от обесценения, ЛТИ и прочего вознаграждения управленческого персонала) до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки увеличились на 38 б.п. до 17,7% в основном за счет роста расходов на персонал, расходов на услуги третьих сторон и прочих расходов как процент от выручки.

Расходы на персонал (без учета расходов по ЛТИ и прочего вознаграждения управленческого персонала) как процент от выручки увеличились на 18 б.п. г-к-г в 3 кв. 2024 г. до 8,2%, в основном за счет роста заработных плат на рынке труда, и как результат, индексации заработной платы сотрудников.

Затраты на компенсационные выплаты по программе долгосрочного премирования и прочее вознаграждение управленческого персонала увеличились на 48,0% г-к-г до 1 700 млн руб. в 3 кв. 2024 г. в связи с тем, что Компания продолжает начислять расходы в отношении второй выплаты по ЛТИ программе 2021-2023 и признает расходы в отношении новой программы ЛТИ 2024-2026, ЛТИ программ новых бизнесов и прочего вознаграждения управленческого персонала.

Расходы на аренду до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки в 3 кв. 2024 г. снизились на 23 б.п. до 4,1% в связи с положительным эффектом операционного рычага для фиксированных арендных ставок, частично компенсированным ростом расходов по договорам аренды, зависимых от выручки.

Коммунальные расходы как процент от выручки в 3 кв. 2024 г. существенно не изменились и остались на уровне 1,8%.

Прочие расходы на магазины до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки в 3 кв. 2024 г. материально не изменились, составив 0,9%.

Расходы на услуги третьих сторон до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки в 3 кв. 2024 г. увеличились на 17 б.п. до 0,9% в основном за счет маркетинговых затрат.

Прочие расходы до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки в 3 кв. 2024 г. увеличились на 26 б.п. до 1,8% в связи с ростом расходов на курьерские услуги и комиссий агрегаторов экспресс-доставки, а также ростом агентского вознаграждения за обратный франчайзинг.

За 9 месяцев 2024 г. коммерческие, общие и административные расходы (за вычетом расходов по амортизации, эффекта от обесценения, ЛТИ и прочего вознаграждения управленческого персонала) до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки увеличились на 19 б.п. до 17,8% в основном за счет роста расходов на персонал, расходов на услуги третьих сторон и прочих расходов как процент от выручки.

Аренда/субаренда и прочий доход¹¹

Доходы Компании от аренды, субаренды и прочих операций до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки существенно не изменились и остались на уровне 0,7% в 3 кв. 2024 г.

11. В основном состоит из доходов от аренды/субаренды, дохода от продажи вторсырья, доходов от оказания транспортных услуг и прочих единовременных доходов.

ЕБИТДА и рентабельность ЕБИТДА (до применения МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 КВ. 2024	3 КВ. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Валовая прибыль	239 164	194 652	22,9	684 133	545 436	25,4
Рентабельность валовой прибыли, %	24,4	24,4	(1) б.п.	24,2	24,1	9 б.п.
Коммерческие, общие и административные расходы (без учета расходов по амортизации, эффекта от обесценения, LTI, прочего вознаграждения управленческого персонала, эффекта трансформации «Карусели»)	(173 041)	(137 782)	25,6	(502 643)	(397 985)	26,3
% от выручки	17,7	17,3	38 б.п.	17,8	17,6	19 б.п.
Чистая прибыль/(убыток) от обесценения финансовых активов	10	(53)	н/д	(116)	(108)	7,4
% от выручки	0,00	(0,01)	1 б.п.	(0,00)	(0,00)	0 б.п.
Аренда/субаренда и прочий доход	6 845	5 756	18,9	20 817	16 207	28,4
% от выручки	0,7	0,7	(2) б.п.	0,7	0,7	2 б.п.
Скорр. ЕБИТДА	72 978	62 573	16,6	202 191	163 550	23,6
Рентабельность скорр. ЕБИТДА, %	7,5	7,9	(40) б.п.	7,1	7,2	(8) б.п.
Начисление затрат по программе долгосрочного премирования и прочего вознаграждения управленческого персонала	(1 700)	(1 149)	48,0	(3 318)	(3 290)	0,9
% от выручки	0,2	0,1	3 б.п.	0,1	0,1	(3) б.п.
Эффект трансформации «Карусели»	-	22	н/д	-	1 811	н/д
% от выручки	-	0,0	(0) б.п.	-	0,1	(8) б.п.
ЕБИТДА	71 278	61 446	16,0	198 873	162 071	22,7
Рентабельность ЕБИТДА, %	7,3	7,7	(43) б.п.	7,0	7,2	(13) б.п.

Расходы по амортизации и эффект от обесценения

Расходы по амортизации и эффект от обесценения до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки снизились на 27 б.п. г-к-г до 2,4% в 3 кв. 2024 г. и составили 23 162 млн руб. В основном это связано с опережающим ростом выручки по сравнению с ростом валовой балансовой стоимости активов. За 9 мес. 2024 г. расходы по амортизации и эффект от обесценения до применения МСФО (IFRS) 16 как процент от выручки снизились на 27 б.п. г-к-г до 2,4% и составили 68 506 млн руб.

Неоперационные финансовые результаты (до применения МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 кв. 2024	3 кв. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Операционная прибыль	48 116	40 451	18,9	130 367	101 204	28,8
Финансовые доходы и расходы	(198)	(2 065)	(90,4)	(6 237)	(7 055)	(11,6)
Чистый убыток от курсовых разниц	(1 760)	(1 008)	74,6	(1 378)	(3 273)	(57,9)
Прибыль до налога на прибыль	46 158	37 378	23,5	122 752	90 876	35,1
Расходы по налогу на прибыль	(10 865)	(7 806)	39,2	(28 069)	(19 875)	41,2
Чистая прибыль	35 293	29 572	19,3	94 683	71 001	33,4
Рентабельность чистой прибыли, %	3,6	3,7	(11) б.п.	3,3	3,1	21 б.п.

Отрицательный эффект от финансовых доходов и расходов до применения МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г. снизился на 90,4% г-к-г, до 198 млн руб., в связи с ростом доходов от процентов, начисленных по краткосрочным финансовым вложениям, частично компенсированным ростом расходов по процентам в связи с ростом процентных ставок на российском рынке капитала.

Чистый убыток от курсовых разниц составил 1 760 млн руб. до применения МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г., по сравнению с 1 008 млн руб. в 3 кв. 2023 г., в связи с ослаблением курса рубля.

В 3 кв. 2024 г. расходы по налогу на прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 увеличились на 39,2% г-к-г в связи с ростом

прибыли до налогообложения, а также эффектом от пересчета сумм отложенного налога, связанного с увеличением налоговой ставки с 1 января 2025 г.

За 9 мес. 2024 г. эффективная ставка налога на прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 составила 22,9%, увеличившись с 21,9% за 9 мес. 2023 г. в связи с пересчетом сумм отложенных налогов по налоговой ставке, которая будет действовать с 1 января 2025 года.

Ключевые показатели движения денежных средств (до применения МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 кв. 2024	3 кв. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до изменений в оборотном капитале	70 118	61 072	14,8	198 921	159 652	24,6
Изменение оборотного капитала	(17 761)	20 338	н/д	(22 362)	6 874	н/д
Скорр. денежные средства, по полученным и уплаченным процентам, и денежные средства, уплаченные по налогу на прибыль ¹²	(14 884)	(11 621)	28,1	(43 925)	(26 818)	63,8
Проценты полученные по финансовым вложениям	7 128	-	7 128	7 128	2 232	219,4
Денежные средства, полученные и уплаченные по процентам, и денежные средства, уплаченные по налогу на прибыль	(7 756)	(11 621)	(33,3)	(36 797)	(24 586)	49,7
Скорр. чистые денежные потоки от операционной деятельности ¹²	37 473	69 789	(46,3)	132 634	139 708	(5,1)
Чистые денежные потоки от операционной деятельности	44 601	69 789	(36,1)	139 762	141 940	(1,5)
Скорр. чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности ¹³	(34 763)	(32 834)	5,9	(107 427)	(81 071)	32,5
Платежи по финансовым вложениям	(37 128)	-	н/д	(37 128)	(32 232)	15,2
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(71 891)	(32 834)	119,0	(144 555)	(113 303)	27,6
Чистые денежные потоки, полученные от (использованные в) финансовой деятельности	8 319	(10 040)	н/д	(7 360)	(17 730)	(58,5)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты	52	25	108,0	38	48	(20,8)
Увеличение/уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(18 919)	26 940	н/д	(12 115)	10 955	н/д

В 3 кв. 2024 года денежный поток, полученный от операционной деятельности, до изменения оборотного капитала, до применения МСФО (IFRS) 16 увеличился на 9 046 млн руб. и составил 70 118 млн руб. главным образом за счет роста операционной прибыли. Отрицательное изменение рабочего капитала главным образом обусловлено ростом запасов на фоне роста бизнеса в 3 кв. 2024 г. и снижением кредиторской задолженности на фоне эффекта нерабочих дней в конце июня 2024 г.

12. Скорректировано на проценты, полученные по краткосрочным финансовым вложениям.

13. Скорректировано на платежи по финансовым вложениям.

Основные показатели оборотного капитала (МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	30 СЕНТЯБРЯ 2024	31 ДЕКАБРЯ 2023	30 СЕНТЯБРЯ 2023
Запасы	263,783	236,826	213,704
Торговая, прочая дебиторская задолженность и авансовые платежи	42,853	36,928	37,533
Торговая кредиторская задолженность	297,886	290,232	247,788
Резервы и прочие обязательства	157,429	157,031	143,740
Краткосрочные обязательства по договорам	1,852	1,458	1,547

Скорр. денежные средства по полученным и уплаченным процентам, и денежные средства, уплаченные по налогу на прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г. выросли на 28,1% г-к-г и составили 14 884 млн руб., в связи с ростом процентных ставок на российском рынке капитала на фоне повышения ключевой ставки и увеличением суммы платежей по налогу на прибыль на фоне роста прибыли до налогообложения.

В результате в 3 кв. 2024 г. скорр. чистые денежные потоки от операционной деятельности до применения МСФО (IFRS) 16 составили 37 473 млн руб. по сравнению с 69 789 млн руб. в 3 кв. 2023 г.

За 9 мес. 2024 г. скорр. чистые денежные потоки от операционной деятельности до применения МСФО (IFRS) 16 составили 132 634 млн руб., снизившись на 5,1% по сравнению с 139 708 млн руб. за 9 мес. 2023 г.

В 3 кв. 2024 г. скорр. чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности до применения МСФО (IFRS) 16, преимущественно направленные на приобретение основных средств выросли до 34 762 млн руб. За 9 мес. 2024 г. скорр. чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности до применения МСФО (IFRS) 16 выросли до 107 427 млн руб. по сравнению с 81 071 млн руб. за 9 мес. 2023 г.

Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности до применения МСФО (IFRS) 16 составили 8 319 млн руб. в 3 кв. 2024 г. по сравнению с суммой чистых денежных потоков, использованных в финансовой деятельности в размере 10 040 руб. в 3 кв. 2023 г. За 9 мес. 2024 г. чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности до применения МСФО (IFRS) 16 снизились до 7 360 млн руб. с 17 730 млн руб. за 9 мес. 2023 г.

Показатели ликвидности компании

МЛН РУБ.	30 СЕНТЯБРЯ 2024	% ОТ ОБЩЕЙ СУММЫ	31 ДЕКАБРЯ 2023	% ОТ ОБЩЕЙ СУММЫ
До применения МСФО (IFRS) 16				
Общий долг ¹⁴	224 131		229 907	
Краткосрочный долг	83 166	37,1	101 101	44,0
Долгосрочный долг	140 965	62,9	128 806	56,0
Чистый долг ¹⁴	197 142		190 803	
Чистый долг/ЕБИТДА	0,78x		0,89x	
МСФО (IFRS) 16				
Обязательства по аренде	671 766		670 962	
Чистый долг/ЕБИТДА	2,19x		2,50x	

Коэффициент чистый долг / ЕБИТДА до применения МСФО (IFRS) 16 составил 0,78x по состоянию на 30 сентября 2024 г.

Долговые обязательства Компании до применения МСФО (IFRS) 16 полностью номинированы в рублях.

По состоянию на 30 сентября 2024 г., невыбранный объем лимитов по кредитным линиям, открытым на Компанию крупнейшими банками, составил 612 114 млн руб.

Влияние МСФО (IFRS) 16 на финансовую отчетность X5 Group

Влияние на валовую прибыль

Валовая прибыль и рентабельность валовой прибыли по МСФО (IFRS) 16 превышают сумму до применения МСФО (IFRS) 16 на 3 298 млн руб. и 34 б.п. в 3 кв. 2024 г. в связи с арендой распределительных центров, которая является

частью себестоимости до применения МСФО (IFRS) 16, и исключена из расчета валовой прибыли по МСФО (IFRS) 16 с целью корректного отображения активов в форме права пользования и прочих активов.

Влияние на EBITDA, операционную прибыль и финансовые расходы

Расходы на аренду, прочие расходы на магазины, расходы на услуги третьих сторон и прочие расходы в размере 33 844 млн руб. исключены из коммерческих, общих и административных расходов по МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г. Дополнительная амортизация в размере 21 740 млн руб., связанная с арендованными активами, добавлена в статью коммерческих, общих и административных расходов в 3 кв. 2024 г. по МСФО (IFRS) 16.

Финансовые расходы по МСФО (IFRS) 16 превышают сумму до применения МСФО (IFRS) 16 на 20 214 млн руб. в 3 кв. 2024 г. за счет процентных расходов по арендным обязательствам.

МСФО (IFRS) 16 значительно увеличивает показатель EBITDA Компании, так как расходы на аренду, ранее признаваемые в отчете о прибылях и убытках, исключаются. Рентабельность скорректированного показателя EBITDA по МСФО (IFRS) 16 превышает сумму до применения МСФО (IFRS) 16 на 384 б.п. в 3 кв. 2024 г. Процентные расходы по обязательствам отражаются в составе финансовых расходов ниже уровня EBITDA по МСФО (IFRS) 16.

Влияние на чистую прибыль

Чистый убыток от курсовой разницы по МСФО (IFRS) 16 превышает сумму до применения МСФО (IFRS) 16 на 576 млн руб. в 3 кв. 2024 г. в связи с переоценкой обязательств в иностранной валюте по валютным договорам аренды.

МСФО (IFRS) 16 приводит к снижению расходов по налогу на прибыль из-за снижения прибыли до налогообложения. Эффективная ставка налога по МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г. составляет 9,0%.

Чистая прибыль и рентабельность чистой прибыли по стандарту МСФО (IFRS) 16 в результате дополнительной амортизации и процентных расходов ниже на 2 217 млн руб. и 23 б.п. в сравнении со значением до применения МСФО (IFRS) 16 в 3 кв. 2024 г.

Влияние на отчет о движении денежных средств

Применение МСФО (IFRS) 16 влияет на представление отчета о движении денежных средств, но не на чистое изменение денежного результата, поскольку платежи в счет погашения основной суммы обязательств по аренде классифицируются как финансовая деятельность,

предоплата - как инвестиционная деятельность и процентные платежи - как проценты, выплачиваемые в операционной деятельности.

ПРИЛОЖЕНИЕ

Основные показатели финансовых результатов (МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 кв. 2024	3 кв. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Выручка	978 556	796 236	22,9	2 830 267	2 264 643	25,0
в т. ч. чистая розничная выручка ¹⁵	973 506	792 252	22,9	2 816 014	2 254 342	24,9
Пятёрочка (вкл. экспресс-доставку) ¹⁶	767 915	639 516	20,1	2 211 219	1 805 414	22,5
Перекрёсток (вкл. экспресс-доставку)	114 050	97 335	17,2	353 755	299 178	18,2
Чижик	62 796	31 435	99,8	165 219	76 765	115,2
Валовая прибыль	242 462	197 242	22,9	693 634	552 867	25,5
Валовая рентабельность, %	24,8	24,8	1 б.п.	24,5	24,4	9 б.п.
Скорр. EBITDA¹⁷	110 558	95 285	16,0	311 716	258 524	20,6
Рентабельность скорр. EBITDA, %	11,3	12,0	(67) б.п.	11,0	11,4	(40) б.п.
EBITDA¹⁸	108 858	94 158	15,6	308 398	257 045	20,0
Рентабельность EBITDA, %	11,1	11,8	(70) б.п.	10,9	11,4	(45) б.п.
Операционная прибыль	63 956	52 073	22,8	175 226	135 540	29,3
Операционная рентабельность, %	6,5	6,5	(0) б.п.	6,2	6,0	21 б.п.
Чистая прибыль	37 510	25 720	45,8	91 143	61 490	48,2
Рентабельность чистой прибыли, %	3,8	3,2	60 б.п.	3,2	2,7	51 б.п.

15. Чистые розничные продажи представляют собой выручку от деятельности магазинов, находящихся под управлением X5, за вычетом НДС. Этот показатель отличается от выручки, которая включает в себя поступления от оптовых операций, прямых франшиз (роялти) и прочих доходов. Включая «Много лосося», Vprok.ru, «Красный Яр» и «Слата», и прочие новые бизнесы. Включая «Карусель» в 1 кв. 2023 г.

16. Включая сети «Покупочка», «ПокупАЛКО», «Виктория», «Квартал», «Дёшево», CASH.

17. Показатель EBITDA без учета расходов, связанных с программой долгосрочного премирования менеджмента и прочего вознаграждения управленческого персонала.

18. Прибыль до вычета финансовых доходов и расходов, расходов по налогу на прибыль, расходов по амортизации и эффект от обесценения основных средств, активов в форме права пользования, инвестиционной недвижимости, прочих нематериальных активов и гудвила.

Коммерческие, общие и административные расходы (без учета расходов по амортизации, эффекта от обесценения и эффекта трансформации «Карусели») (МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 КВ. 2024	3 КВ. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Расходы на персонал	(81 911)	(64 978)	26,1	(238 648)	(188 697)	26,5
% от выручки	8,4	8,2	21 б.п.	8,4	8,3	10 б.п.
включая начисление затрат по программе долгосрочного премирования (LTI) и прочего вознаграждения управленческого персонала	(1 700)	(1 149)	48,0	(3 318)	(3 290)	0,9
Расходы на персонал без учета LTI и прочего вознаграждения управленческого персонала, %	8,2	8,0	18 б.п.	8,3	8,2	13 б.п.
Расходы на аренду	(10 385)	(7 177)	44,7	(28 097)	(19 049)	47,5
% от выручки	1,1	0,9	16 б.п.	1,0	0,8	15 б.п.
Коммунальные расходы	(17 827)	(14 612)	22,0	(52 643)	(45 189)	16,5
% от выручки	1,8	1,8	(1) б.п.	1,9	2,0	(14) б.п.
Прочие расходы на магазины	(8 331)	(6 677)	24,8	(23 850)	(19 264)	23,8
% от выручки	0,9	0,8	1 б.п.	0,8	0,9	(1) б.п.
Расходы на услуги третьих сторон	(9 027)	(6 069)	48,7	(22 448)	(16 218)	38,4
% от выручки	0,9	0,8	16 б.п.	0,8	0,7	8 б.п.
Прочие расходы	(13 416)	(9 452)	41,9	(41 319)	(26 038)	58,7
% от выручки	1,4	1,2	18 б.п.	1,5	1,1	31 б.п.
Итого (за вычетом расходов по амортизации, эффекта от обесценения и эффекта трансформации «Карусели»)	(140 897)	(108 965)	29,3	(407 005)	(314 455)	29,4
% от выручки	14,4	13,7	71 б.п.	14,4	13,9	50 б.п.
Итого (за вычетом расходов по амортизации, эффекта от обесценения, LTI, прочего вознаграждения управленческого персонала, эффекта трансформации «Карусели»)	(139 197)	(107 816)	29,1	(403 687)	(311 165)	29,7
% от выручки	14,2	13,5	68 б.п.	14,3	13,7	52 б.п.

ЕБИТДА и рентабельность ЕБИТДА (МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 КВ. 2024	3 КВ. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Валовая прибыль	242 462	197 242	22,9	693 634	552 867	25,5
Рентабельность валовой прибыли, %	24,8	24,8	1 б.п.	24,5	24,4	9 б.п.
Коммерческие, общие и административные расходы (без учета расходов по амортизации, эффекта от обесценения, LTI, прочего вознаграждения управленческого персонала, эффекта трансформации «Карусели»)	(139 197)	(107 816)	29,1	(403 687)	(311 165)	29,7
% от выручки	14,2	13,5	68 б.п.	14,3	13,7	52 б.п.
Чистая прибыль/(убыток) от обесценения финансовых активов	10	(53)	н/д	(116)	(108)	7,4
% от выручки	0,00	(0,01)	1 б.п.	(0,00)	(0,00)	0 б.п.
Аренда/субаренда и прочий доход	7 283	5 912	23,2	21 885	16 930	29,3
% от выручки	0,7	0,7	0 б.п.	0,8	0,7	3 б.п.
Скорр. ЕБИТДА	110 558	95 285	16,0	311 716	258 524	20,6
Рентабельность скорр. ЕБИТДА, %	11,3	12,0	(67) б.п.	11,0	11,4	(40) б.п.
Начисление затрат по программе долгосрочного премирования и прочего вознаграждения управленческого персонала	(1 700)	(1 149)	48,0	(3 318)	(3 290)	0,9
% от выручки	0,2	0,1	3 б.п.	0,1	0,1	(3) б.п.
Эффект трансформации «Карусели»	-	22	н/д	-	1 811	н/д
% от выручки	-	0,0	(0) б.п.	-	0,1	(8) б.п.
ЕБИТДА	108 858	94 158	15,6	308 398	257 045	20,0
Рентабельность ЕБИТДА, %	11,1	11,8	(70) б.п.	10,9	11,4	(45) б.п.

ЕБИТДА до применения МСФО (IFRS) 16 и ЕБИТДА МСФО (IFRS) 16

МЛН РУБ.	3 КВ. 2024	3 КВ. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
ЕБИТДА МСФО (IFRS) 16	108 858	94 158	15,6	308 398	257 045	20,0
Фиксированные расходы на аренду и фиксированные не связанные с арендой компоненты договоров аренды	(37 142)	(32 558)	14,1	(108 547)	(94 253)	15,2
Прибыль от прекращения признания активов в форме права пользования и обязательств по аренде	(438)	(154)	184,4	(978)	(721)	35,6
ЕБИТДА до применения МСФО (IFRS) 16	71 278	61 446	16,0	198 873	162 071	22,7

Неоперационные финансовые результаты (МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 КВ. 2024	3 КВ. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Операционная прибыль	63 956	52 073	22,8	175 226	135 540	29,3
Финансовые доходы и расходы	(20 412)	(17 642)	15,7	(62 977)	(50 744)	24,1
Чистый убыток от курсовых разниц	(2 336)	(1 868)	25,1	(1 643)	(5 808)	(71,7)
Прибыль до налога на прибыль	41 208	32 563	26,5	110 606	78 988	40,0
Расходы по налогу на прибыль	(3 698)	(6 843)	(46,0)	(19 463)	(17 498)	11,2
Чистая прибыль	37 510	25 720	45,8	91 143	61 490	48,2
Рентабельность чистой прибыли, %	3,8	3,2	60 б.п.	3,2	2,7	51 б.п.

Ключевые показатели движения денежных средств (МСФО (IFRS) 16)

МЛН РУБ.	3 КВ. 2024	3 КВ. 2023	ИЗМ Г-К-Г, %	9М 2024	9М 2023	ИЗМ Г-К-Г, %
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до изменений в оборотном капитале	107 261	93 630	14,6	307 469	253 904	21,1
Изменение оборотного капитала	(17 425)	20 839	н/д	(22 167)	7 198	н/д
Скорр. денежные средства, по полученным и уплаченным процентам, и денежные средства, уплаченные по налогу на прибыль ¹⁹	(35 066)	(27 192)	29,0	(100 572)	(70 449)	42,8
Проценты полученные по финансовым вложениям	7 128	-	н/д	7 128	2 232	219,4
Денежные средства, полученные и уплаченные по процентам, и денежные средства, уплаченные по налогу на прибыль	(27 938)	(27 192)	2,7	(93 444)	(68 217)	37,0
Скорр. чистые денежные потоки от операционной деятельности ¹⁹	54 770	87 277	(37,2)	184 730	190 653	(3,1)
Чистые денежные потоки от операционной деятельности	61 898	87 277	(29,1)	191 858	192 885	(0,5)
Скорр. чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности ²⁰	(34 569)	(32 635)	5,9	(106 780)	(80 594)	32,5
Платежи по финансовым вложениям	(37 128)	-	н/д	(37 128)	(32 232)	15,2
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(71 697)	(32 635)	119,7	(143 908)	(112 826)	27,5
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(9 172)	(27 727)	(66,9)	(60 103)	(69 152)	(13,1)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты	52	25	108,0	38	48	(20,8)
Увеличение/уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(18 919)	26 940	н/д	(12 115)	10 955	н/д

19. Скорректировано на проценты, полученные по краткосрочным финансовым вложениям.

20. Скорректировано на платежи по финансовым вложениям.

СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

X5 Group - ведущая российская продуктовая розничная компания, которая управляет магазинами нескольких торговых сетей: магазинами «у дома» «Пятёрочка», супермаркетами «Перекрёсток» и «жесткими» дискаунтерами «Чижик». Компания занимает лидирующие позиции в e-commerce, развивая цифровые бизнесы Vprok.ru, 5Post, экспресс-доставку и «Много лосося».

На 30 сентября 2024 года под управлением Компании находилось 26 047 магазинов с лидирующими позициями в Москве и Санкт Петербурге, а также значительным присутствием в европейской части России и растущим присутствием на Дальнем Востоке. Сеть включает в себя 22 356 магазинов «Пятёрочка», 992 супермаркета «Перекрёсток», 2 002 «жестких» дискаунтера «Чижик» и 612 магазинов «Красный Яр» и «Слата». Под управлением Компании также находятся 69 распределительных центров (включая РЦ сетей «Красный Яр» и «Слата») и 6 674

собственных грузовых автомобиля на территории Российской Федерации.

X5 является одним из крупнейших российских работодателей. На сегодняшний день в компании работают более 395 тыс. сотрудников.

Выручка компании за 2023 год составила 3 145 859 млн руб., EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16 составила 215 437 млн руб., а чистая прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 составила 90 304 млн руб. За 9 мес. 2024 г. выручка Компании составила 2 830 267 млн руб., EBITDA до применения МСФО (IFRS) 16 составила 198 873 млн руб., а чистая прибыль до применения МСФО (IFRS) 16 составила 94 683 млн руб.

Утверждения о будущем:

Данный пресс-релиз может содержать утверждения, которые относятся к будущим событиям. Эти утверждения о будущем можно отличить по тому, что они не относятся к событиям прошлого или настоящего. В утверждениях о будущем часто используются такие слова, как «предполагать», «целеполагать», «ожидать», «оценивать», «намереваться», «ожидаемый», «планируемый», «целевой», «полагать» и другие, сходные по значению.

По своему характеру утверждения о будущем являются рискованными и неопределенными, поскольку они относятся к событиям и обстоятельствам будущего, часть которых не контролируется X5 Group. Таким образом, фактические будущие результаты могут существенно отличаться от планов, целей и ожиданий, содержащихся в утверждениях о будущем.

Любое заявление о будущем, сделанное от имени X5 Group действительно только на момент заявления. Кроме как по требованию соответствующих законов и нормативных актов X5 Group не берет на себя обязательств по раскрытию результатов пересмотра содержащихся в данном документе заявлений о будущем в случае изменения ожиданий X5 Group или в связи с наступлением событий или обстоятельств после опубликования данного документа.

**За дополнительной
информацией
просьба
обращаться**

Полина Угрюмова
Директор по корпоративным
финансам и работе с
инвесторами

Tel.: +7 (495) 662-88-88 доб. 13-312
e-mail: Polina.Ugryumova@x5.ru

Мария Язева
Начальник управления по связям с
инвесторами

Tel.: +7 (495) 662-88-88 доб. 13-147
e-mail: Maria.Yazeva@x5.ru

ПАО «Корпоративный центр ИКС 5»

Сокращенная консолидированная промежуточная финансовая информация

**Девять месяцев, закончившихся 30 сентября
2024 года**

Прилагаемый сокращенный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении, сокращенный консолидированный промежуточный отчет о прибыли или убытке, сокращенный консолидированный промежуточный отчет о совокупном доходе, сокращенный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств и сокращенный консолидированный промежуточный отчет об изменениях капитала были подготовлены на основании учетной политики ПАО «Корпоративный центр ИКС 5», раскрытой в аудированной годовой финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года. Данная учетная политика последовательно применялась при подготовке данных отчетов за исключением того, что в них также учтены новые стандарты, которые являются обязательными к применению для годовых финансовых периодов, начинающихся 1 января 2024 года, и того, что они не являются полным набором финансовой отчетности, как того требуют Международные стандарты финансовой отчетности.

	30 сентября 2024 года	31 декабря 2023 года
Активы		
Внеоборотные активы		
Основные средства	390 652	364 391
Активы в форме права пользования	566 553	576 463
Инвестиционная недвижимость	3 425	4 560
Гудвил	122 836	121 513
Прочие нематериальные активы	43 300	40 750
Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия	30	-
Прочие внеоборотные активы	6 620	4 725
Отложенные налоговые активы	35 025	30 058
	1 168 441	1 142 460
Оборотные активы		
Запасы	263 783	236 826
Компенсирующий актив	3 282	4 888
Торговая, прочая дебиторская задолженность и авансы выданные	42 853	36 928
Налог на прибыль к возмещению	904	738
НДС и прочие налоги к возмещению	11 669	13 261
Краткосрочные финансовые вложения	159 863	116 076
Денежные средства и их эквиваленты	26 989	39 104
	509 343	447 821
Итого активы	1 677 784	1 590 281
Капитал и обязательства		
Капитал, приходящийся на долю участников материнской компании		
Уставный капитал	316 181	316 181
Резерв по реорганизации	(312 190)	(312 190)
Прочие капитальные резервы	(2 324)	(1 689)
Нераспределенная прибыль	305 911	215 277
	307 578	217 579
Итого капитал	307 578	217 579
Долгосрочные обязательства		
Долгосрочные кредиты и займы	139 606	127 396
Долгосрочные обязательства по аренде	599 964	592 546
Отложенные налоговые обязательства	5 461	5 328
Прочие долгосрочные обязательства	3 189	9 536
	748 220	734 806
Краткосрочные обязательства		
Торговая кредиторская задолженность	297 886	290 232
Краткосрочные кредиты и займы	82 735	100 859
Проценты начисленные	1 807	1 456
Краткосрочные обязательства по аренде	71 802	78 416
Краткосрочные обязательства по договорам	1 852	1 458
Налог на прибыль к уплате	8 475	8 444
Резервы и прочие обязательства	157 429	157 031
	621 986	637 896
Итого обязательства	1 370 206	1 372 702
Итого капитал и обязательства	1 677 784	1 590 281

Игорь Шехтерман
 Генеральный директор
 24 октября 2024 года

	9 месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2024 года	2023 года
Выручка	2 830 267	2 264 643
Себестоимость продаж	(2 136 633)	(1 711 776)
Валовая прибыль	693 634	552 867
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(540 177)	(434 149)
Расходы по ожидаемым кредитным убыткам финансовых активов	(116)	(108)
Доходы от аренды/субаренды и прочие операционные доходы	21 885	16 930
Операционная прибыль	175 226	135 540
Финансовые расходы	(80 831)	(56 688)
Финансовые доходы	17 854	5 944
Чистый убыток от курсовых разниц	(1 643)	(5 808)
Прибыль до налогообложения	110 606	78 988
Расход по налогу на прибыль	(19 463)	(17 498)
Прибыль за период	91 143	61 490
Прибыль за период, приходящиеся на долю:		
Участников материнской компании	90 634	61 333
Неконтролирующей доли участия	509	157

Игорь Шехтерман
Генеральный директор
24 октября 2024 года

	9 месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2024 года	2023 года
Прибыль за период	91 143	61 490
Итого совокупный доход за период, за вычетом налогов	91 143	61 490
Итого совокупный доход за период, приходящийся на долю:		
Участников материнской компании	90 634	61 333
Владельцев неконтролирующих долей участия	509	157

Игорь Шехтерман
Генеральный директор
24 октября 2024 года



ПАО «Корпоративный центр ИКС 5»
Сокращенный консолидированный промежуточный отчет о
движении денежных средств
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2024 года
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	9 месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2024 года	2023 года
Прибыль до налогообложения	110 606	78 988
<i>Корректировки:</i>		
Амортизация и обесценение основных средств, активов в форме права пользования, инвестиционной недвижимости, прочих нематериальных активов и гудвила	133 172	121 505
Доходы от выбытия основных средств, инвестиционной недвижимости и нематериальных активов и прибыль от прекращения признания активов в форме права пользования	(1 052)	(1 056)
Чистые финансовые расходы	62 977	50 744
Расходы по ожидаемым кредитным убыткам финансовых активов	116	108
Обесценение/(восстановление) авансов выданных	90	(43)
Чистый убыток от курсовых разниц	1 643	5 808
Прочие неденежные статьи	(83)	(2 150)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до изменений в оборотном капитале	307 469	253 904
(Увеличение)/уменьшение торговой, прочей дебиторской задолженности и авансов выданных, НДС и прочих налогов к возмещению	(4 429)	2 044
(Увеличение)/уменьшение запасов	(26 545)	697
Увеличение торговой кредиторской задолженности	6 127	1 299
Увеличение прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам	2 680	3 158
Чистые денежные потоки от операций	285 302	261 102
Проценты уплаченные	(79 142)	(57 041)
Проценты полученные	11 214	4 178
Налог на прибыль уплаченный	(25 516)	(15 354)
Чистый приток денежных средств от операционной деятельности	191 858	192 885
Денежные потоки по инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств и первоначальные прямые затраты, связанные с активами в форме права пользования	(92 856)	(54 756)
Приобретение бизнесов, за вычетом полученных денежных средств	(2 428)	(17 633)
Приобретение доли участия в ассоциированных компаниях и совместных предприятиях	(30)	-
Поступления от выбытия основных средств, инвестиционной недвижимости и нематериальных активов	3 139	2 500
Поступления от выбытия прочих инвестиционных активов	-	53
Приобретение прочих нематериальных активов	(12 289)	(10 758)
Платежи по финансовым вложениям	(37 188)	(32 232)
Поступления от основной суммы чистых инвестиций в аренду	128	-
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	(2 384)	-
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(143 908)	(112 826)
Денежные потоки по финансовой деятельности		
Поступления от кредитов и займов полученных	93 400	63 544
Погашение кредитов и займов полученных	(99 940)	(81 274)
Прочие платежи по финансовой деятельности	(300)	-
Дивиденды, выплаченные владельцам неконтролирующих долей участия	(520)	-
Платежи в отношении основной суммы обязательств по аренде	(52 743)	(51 422)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(60 103)	(69 152)
Влияние изменений обменного курса на денежные средства и их эквиваленты	38	48
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	(12 115)	10 955
Движение денежных средств и их эквивалентов		
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	39 104	41 732
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	(12 115)	10 955
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	26 989	52 687

Игорь Шехтерман
Главный исполнительный директор
24 октября 2024 года

	Приходящиеся на долю участников материнской компании						Итого
	Уставный капитал	Резерв по реорганизации	Прочие капитальные резервы	Нераспределенная прибыль	Итого собственный капитал	Неконтролирующие доли участия	
На 1 января 2023 года	316 181	(312 190)	394	136 978	141 363	-	141 363
Прибыль за период	-	-	-	61 333	61 333	157	61 490
Итого совокупный доход за период	-	-	-	61 333	61 333	157	61 490
Приобретение дочерних компаний	-	-	-	-	-	(82)	(82)
Обязательства по покупке неконтролирующих долей участия	-	-	(995)	-	(995)	-	(995)
Влияние изменений в неконтролирующих долях участия, в отношении которых имеются обязательства по приобретению	-	-	75	-	75	(75)	-
На 30 сентября 2023 года	316 181	(312 190)	(526)	198 311	201 776	-	201 776
На 1 января 2024 года	316 181	(312 190)	(1 689)	215 277	217 579	-	217 579
Прибыль за период	-	-	-	90 634	90 634	509	91 143
Итого совокупный доход за период	-	-	-	90 634	90 634	509	91 143
Обязательства по покупке неконтролирующих долей участия	-	-	(624)	-	(624)	-	(624)
Влияние изменений в неконтролирующих долях участия, в отношении которых имеются обязательства по приобретению	-	-	(11)	-	(11)	11	-
Дивиденды владельцам неконтролирующих долей участия	-	-	-	-	-	(520)	(520)
На 30 сентября 2024 года	316 181	(312 190)	(2 324)	305 911	307 578	-	307 578

Игорь Шехтерман
Главный исполнительный директор
24 октября 2024 года