



Ozon объявляет неаудированные финансовые результаты за первый квартал 2022 года

26 мая 2022 г. – Ozon Holdings PLC (NASDAQ и MOEX: "OZON", далее "мы", "нас", "наш", "Ozon" или "Компания"), ведущая российская e-commerce площадка, объявляет неаудированные финансовые результаты за первый квартал, закончившийся 31 марта 2022 года.

Основные финансовые и операционные результаты за первый квартал 2022 года

- **Количество заказов** продемонстрировало уверенный рост на уровне 173% год к году и составило 93,0 млн по сравнению с 34,1 млн в 1 квартале 2021 года, что обусловлено расширением клиентской базы и более высоким уровнем вовлеченности пользователей.
- **Оборот от продаж (GMV) включая услуги** вырос до 177,5 млрд рублей в 1 квартале 2022 года, увеличившись на 139% в годовом сопоставлении по сравнению с 74,2 млрд рублей в 1 квартале 2021 года, что обусловлено активным ростом заказов.
- **Количество активных покупателей** выросло на 79% год к году и составило 28,7 млн на 31 марта 2022 года по сравнению с 16,0 млн на 31 марта 2021 года. Ozon продемонстрировал улучшение когортных показателей: в 1 квартале 2022 года частотность заказов клиентов Ozon выросла на 66% год к году до 9,8 заказов по сравнению с 5,9 заказами по итогам первого квартала 2021 года. Увеличение частотности заказов свидетельствует о росте лояльности и вовлеченности пользователей.
- В 1 квартале 2022 года **количество активных продавцов** на платформе составило более 120 000, увеличившись почти в 3,5 раза по сравнению с первым кварталом 2021 года. Ozon предоставляет продавцам доступ к уникальной аудитории в 28,7 млн активных пользователей, широкий спектр услуг в сфере фулфилмента и доставки, полноценный ассортимент инструментов для исследования рынка и бизнес-аналитики, рекламные решения и финансовые сервисы — все эти факторы способствуют увеличению базы продавцов.
- По итогам первого квартала 2022 года **ассортимент** Ozon увеличился более чем в 5 раз в годовом сопоставлении и составил 100 млн товарных наименований по сравнению с 19 млн в 1 квартале 2021 года. Рост ассортимента обусловлен значительным увеличением базы продавцов маркетплейса и оптимизацией процесса создания контента.
- За первый квартал 2022 года **доля маркетплейса** от общего GMV вкл. услуги достигла 70,4% по сравнению с 58,4% в 1 квартале 2021 года, что связано с увеличением количества продавцов более чем втрое в годовом сопоставлении и расширением ассортимента.

- **Общая выручка** продемонстрировала рост на уровне 90% год к году и составила 63,6 млрд рублей в 1 квартале 2022 года по сравнению с 33,4 млрд рублей в 1 квартале 2021 года. Это обусловлено значительным ростом GMV, стабильной динамикой прямых продаж, а также ростом выручки от реализации услуг на фоне повышения комиссий на маркетплейсе и доходов от рекламы.
- **Скорректированный показатель EBITDA** составил минус 8,9 млрд рублей. Таким образом, отношение скорректированной EBITDA к GMV вкл. услуги составило минус 5,0% по сравнению с минус 9,0% в 4 квартале 2021 года и минус 6,5% в 1 квартале 2021 года. Отношение скорректированной EBITDA к GMV вкл. услуги значительно улучшилось на фоне увеличения доли валовой прибыли от GMV вкл. услуги и повышения эффективности операционных расходов за счет масштабирования.
- **Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности**, составили 29 767 млн рублей в 1 квартале 2022 года по сравнению с 12 118 млн рублей в 1 квартале 2021 года. **Свободный денежный поток** составил минус 46 919 млн рублей в 1 квартале 2022 года по сравнению с минус 14 753 млн рублей в 1 квартале 2021 года, в основном за счет того, что Компания ускорила приобретение оборудования, включая информационно-технологическое оборудование и складскую технику, для обеспечения бесперебойных поставок.

Резюме: Ключевые операционные и финансовые показатели

В таблице ниже представлены ключевые операционные и финансовые показатели за квартал, закончившийся 31 марта 2022 года. Квартальные результаты за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и 31 марта 2021 года, не были проверены аудиторами Компании. Неаудированные квартальные результаты приведены с учетом всех стандартных поправок, которые мы считаем необходимыми для достоверного отображения представленной информации.

(млн рублей, если не указано иное)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные)		
	2022	2021	Год к году, %
GMV вкл. Услуги	177 449	74 208	139%
Количество заказов, млн	93,0	34,1	173%
Количество активных покупателей, млн	28,7	16,0	79%
Доля маркетплейса от GMV, %	70,4%	58,4%	12,0пп
Общая выручка	63 579	33 407	90%
Валовая прибыль	30 716	11 587	165%
Валовая прибыль от GMV вкл. услуги, %	17,3%	15,6%	1,7пп
Маржинальный доход/(убыток)	1 742	(134)	—
Скоррект. EBITDA	(8 946)	(4 855)	—
Отношение скоррект. EBITDA к GMV вкл. услуги, %	(5,0%)	(6,5%)	1,5пп
Убыток за период	(19 055)	(6 734)	—
Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности	(29 767)	(12 118)	—
Свободный денежный поток	(46 919)	(14 753)	—

Обращаем внимание, что скорректированная EBITDA и свободный денежный поток не являются финансовыми показателями МСФО. Определение таких показателей, не относящихся к МСФО, описание ограничений на их использование, а также сверка показателей, не относящихся к МСФО, с соответствующими показателями МСФО приведены в разделе "Предоставление финансовой и иной информации" данного пресс-релиза. Определения операционных показателей, таких как GMV вкл. услуги, валовая прибыль, количество заказов, количество активных покупателей, количество активных продавцов и доля маркетплейса от GMV смотрите в разделе "Прочие ключевые операционные показатели" данного пресс-релиза.

Операционные и финансовые результаты Ozon

В таблице ниже представлены финансовые показатели за квартал, закончившийся 31 марта 2022 года. Квартальные результаты за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и 31 марта 2021 года, не были проверены аудиторами Компании. Неаудированные квартальные результаты приведены с учетом всех стандартных поправок, которые мы считаем необходимыми для достоверного отображения представленной информации.

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные)		
	2022	2021	Год к году, %
Продажа товаров	39 267	24 364	61%
Выручка от реализации услуг	24 312	9 043	169%
Комиссии на маркетплейсе	18 797	6 985	169%
Доходы от рекламы	3 642	1 360	168%
Услуги доставки	1 518	481	216%
Туристические комиссии	127	113	12%
Прочая выручка	228	104	119%
Общая выручка	63 579	33 407	90%
Себестоимость реализованной продукции	(32 863)	(21 820)	51%
Валовая прибыль	30 716	11 587	165%
<i>Валовая прибыль от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>17,3%</i>	<i>15,6%</i>	<i>1,7пп</i>

Выручка

Совокупная выручка Ozon выросла на 90% год к году и составила 63,6 млрд рублей в 1 квартале 2022 года по сравнению с 33,4 млрд рублей в 1 квартале 2021 года. Такой рост связан с увеличением объемов продажи товаров на 61% и повышением выручки от реализации услуг на 169%, что обусловлено ростом выручки от комиссий на маркетплейсе и доходов от рекламы.

Продажа товаров

В 1 квартале 2022 года объемы продажи товаров увеличились на 61% в годовом сопоставлении до 39,3 млрд рублей по сравнению с 24,4 млрд рублей в 1 квартале 2021 года, что обусловлено ростом числа активных покупателей до 28,7 млн человек и увеличением частоты покупок.

Выручка от реализации услуг

В 1 квартале 2022 года выручка Ozon от реализации услуг выросла на 169% в годовом сопоставлении и составила 24,3 млрд рублей по сравнению с 9,0 млрд рублей в 1 квартале 2021 года, что обусловлено ростом доходов от рекламы и комиссий на маркетплейсе Ozon на фоне значительного увеличения объемов заказов и базы продавцов.

Комиссии на маркетплейсе

В 1 квартале 2022 года выручка от комиссий на маркетплейсе выросла на 169% год к году до 18,8 млрд рублей по сравнению с 7,0 млрд рублей в 1 квартале 2021 года, что обусловлено стабильным ростом GMV, увеличением доли маркетплейса, значительным ростом количества заказов и увеличением базы продавцов приблизительно в 3,5 раза.

Доходы от рекламы

В 1 квартале 2022 года доходы от рекламы достигли 3,6 млрд рублей по сравнению с 1,4 млрд рублей в 1 квартале 2021 года, увеличившись на 168% год к году на фоне развития и роста популярности рекламных услуг: Ozon расширил ассортимент рекламных инструментов для своих продавцов, в результате чего продавцы стали значительно активнее использовать рекламные инструменты.

Себестоимость реализованной продукции

Себестоимость реализованной продукции в 1 квартале 2022 года увеличилась на 51% год к году. Такая тенденция связана с ростом прямых продаж на фоне увеличения базы покупателей и ростом частотности заказов, способствующим увеличению их совокупных объемов.

Валовая прибыль

Валовая прибыль в 1 квартале 2022 года увеличилась на 165% год к году, опередив рост GMV на уровне 139%, и достигла 30,7 млрд рублей по сравнению с 11,6 млрд рублей в 1 квартале 2021 года. Рост валовой прибыли связан в основном с увеличением объемов заказов и выручки от продажи товаров. Валовая прибыль в процентах от GMV вкл. услуги увеличилась на 1,7 пп с 15,6% в 1 квартале 2021 года до 17,3% в 1 квартале 2022 года, что в основном связано с изменениями в структуре комиссии маркетплейса.

Маржинальный доход/(убыток)

Маржинальный доход составил 1 742 млн рублей в 1 квартале 2022 года по сравнению с убытком в 134 млн рублей в 1 квартале 2021 года на фоне повышения валовой прибыли.

Операционные расходы (в млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),		
	2022	2021 ¹	Год к году, %
Себестоимость реализованной продукции	32 863	21 820	51%
<i>от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>18,5%</i>	<i>29,4%</i>	<i>(10,9пп)</i>
Фулфилмент и доставка	28 974	11 721	147%
<i>от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>16,3%</i>	<i>15,8%</i>	<i>0,5пп</i>
Продажи и маркетинг	7 461	3 677	103%
<i>от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>4,2%</i>	<i>5,0%</i>	<i>(0,8пп)</i>
Технологии и контент	5 310	1 757	202%
<i>от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>3,0%</i>	<i>2,4%</i>	<i>0,6пп</i>
Общие и административные расходы	4 658	1 776	162%
<i>от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>2,6%</i>	<i>2,4%</i>	<i>0,2пп</i>
Общие операционные расходы	79 266	40 751	95%
<i>от GMV вкл. услуги, %</i>	<i>44,7%</i>	<i>54,9%</i>	<i>(10,2пп)</i>

Операционные расходы

¹ В 1 квартале 2022 года мы пересмотрели свой подход к представлению информации о расходах, связанных с поддержанием контента на платформе маркетплейса, что привело к пересчету данных за первый квартал 2021 года и соответствующему переносу суммы в 150 млн рублей из категории расходов на продажи и маркетинг в расходы на технологии и контент по сравнению с информацией, представленной в отчетности в 2021 году.

Операционные расходы Компании увеличились на 95% в годовом сопоставлении за первый квартал 2022 года по сравнению с первым кварталом 2021 года в связи с ростом объемов заказов, расширением инфраструктуры и инвестициями в продукцию и поиск сотрудников в период со второго квартала 2021 года по конец 2021 года. Отношение операционных расходов к GMV вкл. услуги значительно снизилось и составило минус 44,7% в 1 квартале 2022 года по сравнению с минус 54,9% в 1 квартале 2021 года. Юнит-экономика в расчете на заказ продемонстрировала значительное улучшение в годовом и квартальном сопоставлении за счет операционного рычага и масштабирования.

Фулфилмент и доставка

Рост расходов на фулфилмент и доставку на 147% год к году в 1 квартале 2022 года вызван увеличением количества заказов, обрабатываемых в рамках инфраструктуры Ozon, и временным давлением на расходы, связанным с эффектом постепенного ввода в эксплуатацию новых складских помещений. Эти тенденции также нашли отражение в росте доли расходов на фулфилмент и доставку от GMV вкл. услуги на 0,5 пп с 15,8% в 1 квартале 2021 года до 16,3% в 1 квартале 2022 года. При этом по сравнению с предыдущим кварталом данный показатель снизился: с 17,8% в 4 квартале 2021 года до 16,3% в 1 квартале 2022 года, что обусловлено активными действиями Ozon по оптимизации расходов и повышением эффективности использования новых фулфилмент-центров.

Продажи и маркетинг

Расходы на продажи и маркетинг увеличились на 103% год к году в 1 квартале 2022 года. Доля расходов на продажи и маркетинг от GMV вкл. услуги снизилась на 0,8 пп до 4,2% по сравнению с 5,0% в 1 квартале 2021 года благодаря оптимизации маркетинговых расходов в целях повышения эффективности.

Технологии и контент

Увеличение расходов на технологии и контент на 202% год к году в 1 квартале 2022 года связано с продолжающимися инвестициями в привлечение IT-персонала и разработку продукции. Отношение расходов на технологии и контент к GMV вкл. услуги увеличилось на 0,6 пп до 3,0% в 1 квартале 2022 года по сравнению с 2,4% в 1 квартале 2021 года.

Общие и административные расходы

В 1 квартале 2022 года общие и административные расходы увеличились на 162% год к году по сравнению с 1 кварталом 2021 года на фоне повышения расходов на персонал, что в основном связано с привлечением новых сотрудников в целях развития платформы (эта тенденция ускорилась в период со второго квартала 2021 года по конец 2021 года). Отношение общих и административных расходов к GMV вкл. услуги увеличилось на 0,2 пп до 2,6% в 1 квартале 2022 года по сравнению с 2,4% в 1 квартале 2021 года, но снизилось по сравнению с 2,7% в 4 квартале 2021 года на фоне активной работы Компании по оптимизации расходов.

Скоррект. EBITDA

В 1 квартале 2022 года скорректированный показатель EBITDA составил минус 8,9 млрд рублей. Таким образом, отношение скорректированной EBITDA к GMV вкл. услуги составило минус 5,0% по сравнению с минус 6,5% в 1 квартале 2021 года и минус 9,0% в 4 квартале 2021 года. Отношение скоррект. EBITDA к GMV включая услуги улучшилось в годовом и квартальном сопоставлении благодаря воздействию операционного рычага,

преимуществам масштабирования, повышению рентабельности по валовой прибыли, а также продолжающейся работе по оптимизации контроля над расходами.

Процентные расходы

В 1 квартале 2022 года процентные расходы составили 2 416 млн рублей по сравнению с 914 млн рублей в 1 квартале 2021 года, что обусловлено увеличением непогашенных займов и повышением обязательств по аренде.

Процентные доходы

Процентные доходы Ozon в 1 квартале 2022 года составили 994 млн рублей по сравнению с 212 млн рублей в 1 квартале 2021 года за счет увеличения депозитов.

Чистая прибыль от курсовых разниц

Прибыль от курсовых разниц в 1 квартале 2022 года составила 6 422 млн рублей по сравнению с прибылью в размере 1 791 млн рублей в 1 квартале 2021 года, что связано с изменениями валютных резервов и колебаниями обменного курса доллара США.

Доход по налогу на прибыль

Доход по налогу на прибыль в 1 квартале 2022 года составил 361 млн рублей, по сравнению с расходами в 56 млн рублей в 1 квартале 2021 года.

Убыток за период

В 1 квартале 2022 года убыток за период составил 19 055 млн рублей по сравнению с убытком в размере 6 734 млн рублей в 1 квартале 2021 года, что стало результатом повышения операционных убытков, роста процентных расходов, а также негативного воздействия пересчета конвертируемых облигаций, частично компенсированного прибылью от курсовых разниц.

Количество размещенных акций

Общее количество размещенных и находящихся в обращении акций на 31 марта 2022 года составило 216 413 735 (включая 216 413 733 обыкновенных акций и две акции класса А).

Вознаграждение долевыми инструментами

Расходы на вознаграждение долевыми инструментами в 1 квартале 2022 года составили 2 729 млн рублей по сравнению с 750 млн рублей в 1 квартале 2021 года, в частности за счет роста числа сотрудников, выкупающих акции в рамках программы участия в прибылях.

Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности

Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности, составили 29 767 млн рублей в первом квартале 2022 года по сравнению с 12 118 млн рублей в первом квартале 2021 года. Такая тенденция обусловлена ростом оттока денежных средств на фоне повышения торговой задолженности и операционных расходов.

Оборотный капитал

Оборотный капитал Компании состоит преимущественно из торговой и прочей кредиторской задолженности, а также из товарно-материальных запасов. Наша кредиторская задолженность состоит в основном из торговой задолженности за продукцию, приобретенную у поставщиков, и задолженности перед сторонними

продавцами на маркетплейсе Ozon. На 31 марта 2022 года сумма кредиторской задолженности составила 63 743 млн рублей по сравнению с 89 273 млн рублей на 31 декабря 2021 года, что отражает фактор сезонности в бизнесе.

Товарно-материальные запасы Компании в основном представлены товарами, предназначенными для перепродажи, а также товарами, находящимися в процессе транспортировки и реализуемыми в рамках прямых продаж. На 31 марта 2022 года стоимость товарно-материальных запасов Ozon составила 23 541 млн рублей по сравнению с 26 362 млн рублей на 31 декабря 2021 года.

Капитальные затраты

Капитальные затраты Компании в 1 квартале 2022 года составили 15 415 млн рублей по сравнению с 1 955 млн рублей в 1 квартале 2021 года. Затраты включают в себя расходы на приобретение оборудования для фулфилмент-центров, компьютерного оборудования и прочих аппаратных средств.

Свободный денежный поток

Свободный денежный поток составил минус 46 919 млн рублей в 1 квартале 2022 года по сравнению с минус 14 753 млн рублей в 1 квартале 2021 года, что обусловлено повышением оттока денежных средств в связи с оплатой торговой кредиторской задолженности, повышением операционных расходов, а также ускорением приобретения информационно-технологического оборудования, складской техники и прочего оборудования для обеспечения бесперебойных поставок.

Конвертируемые облигации

В результате приостановки размещения ADS на бирже Nasdaq после закрытия торгов 8 марта 2022 года произошло "Событие Делистинга" по Облигациям. Таким образом, держатели Облигаций получили право потребовать от Компании выкупить их Облигации по номинальной стоимости вместе с начисленными процентами на дату погашения, которая наступает 31 мая 2022 года. В соответствии с этим, Компания пересмотрела график денежных потоков, обеспечивающих амортизированную стоимость Облигаций, чтобы учесть изменение срока погашения. Такой пересмотр показателей привел к пересчету обязательств по конвертируемым Облигациям, в результате чего пересмотренная балансовая стоимость была перенесена в категорию краткосрочных займов. В результате сумма в размере 8 567 млн рублей была включена в неоперационные расходы. Дополнительную информацию о Событии Делистинга см. в пресс-релизе Компании от 9 марта 2022 года.

Обязательства по аренде

Группой заключены договоры на аренду офисных помещений, фулфилмент-центров и сортировочных центров, транспортных средств и пунктов выдачи заказов. Рост активов в форме права пользования и обязательств по аренде на 31 марта 2022 года по сравнению с 31 декабря 2021 года в основном связан с учетом активов в форме права пользования в размере 12 943 млн рублей и обязательств по аренде в размере 12 494 млн рублей в результате заключения новых договоров аренды, а также изменения условий существующих договоров аренды в течение указанного периода. На 31 марта 2022 года обязательства по аренде составили 52 832 млн рублей.

Денежные средства и их эквиваленты

На 31 марта 2022 года общая сумма денежных средств, их эквивалентов и краткосрочных банковских вкладов Компании составила 92 461 млн рублей по сравнению с 125 991 млн рублей на 31 декабря 2021 года.

Риски и факторы неопределенности, связанные с текущей ситуацией

Санкции, введенные рядом стран в отношении России и российских граждан в связи с продолжающимся геополитическим кризисом вокруг Украины, а также регулирующие меры, принятые правительством России в ответ, оказывают значительное, а во многих случаях беспрецедентное влияние на компании, работающие в России. В ответ на геополитический кризис вокруг Украины Соединенные Штаты, Европейский союз, Великобритания и другие страны ввели жесткие санкции в отношении российских финансовых учреждений, включая запрет на операции с Банком России, блокировку активов и отключение некоторых российских банков от SWIFT, санкции в отношении российских бизнесменов и их активов, компаний нефтяной и военно-промышленной отрасли и прочих государственных предприятий, а также импортные и экспортные ограничения. В ответ Россия признала ряд стран, включая все страны Европейского союза, США и Великобританию "недружественными" и ввела в связи с их действиями ряд экономических мер, включая меры, направленные на обеспечение финансовой стабильности в России.

Поскольку возможные глобальные и экономические последствия геополитического кризиса вокруг Украины развиваются быстро, непредсказуемо и вне контроля Группы, сложно точно предсказать все последствия введенных санкций и мер, принятых российским правительством в ответ на такие санкции.

Санкции, введенные Соединенными Штатами, Европейским союзом и Великобританией оказали и, вероятно, продолжают оказывать существенное негативное влияние на наш бизнес, финансовое положение и результаты операций, а также на стоимость и торговлю ADS. Мы также можем столкнуться с большими трудностями при привлечении капитала в будущем, что потенциально может снизить уровень будущих инвестиций в расширение инфраструктуры и операционной деятельности. Мы также не можем гарантировать, что любое дальнейшее усиление санкций или эскалация ситуации в Украине в целом не окажет существенного влияния на наш бизнес, финансовое положение или результаты деятельности. Введенные санкции в связи с продолжающимся геополитическим кризисом вокруг Украины и их влиянием на российскую экономику могут помешать нам достичь наших финансовых, операционных и стратегических целей, в том числе описанных в Годовом отчете Компании (форма 20-F) за год, закончившийся 31 декабря 2021 года. См. пункт 3.D "Ключевая информация — Факторы риска — Риски, связанные с нашим бизнесом и отраслью — Санкции, введенные Соединенными Штатами, Европейским союзом, Великобританией и другими странами в ответ на геополитический кризис вокруг Украины, вероятно, окажут существенное негативное влияние на наш бизнес, финансовое положение и результаты операций, а также на стоимость и торговлю ADS" Годового отчета Компании за период, закончившийся 31 декабря 2021 года.

Озон Банк

31 марта 2022 года Озон Банк был исключен из Списка граждан особых категорий и запрещенных лиц ("Список SDN") Управлением по контролю за иностранными активами ("OFAC") Министерства финансов США. Более подробная информация доступна в пресс-релизах Компании от 31 марта 2022 года и 25 февраля 2022 года.

Конвертируемые облигации

Мы вступили в переговоры со специальным комитетом держателей Облигаций и их консультантами в связи с предлагаемой согласованной реструктуризацией нашей финансовой задолженности по Облигациям после "События Делистинга" и стремимся к заключению соглашения о моратории со значительным числом держателей Облигаций в ближайшей перспективе с целью продолжить переговоры и достигнуть договоренности о долгосрочной реструктуризации Облигаций в течение текущего финансового года.

После События Делистинга, раскрытого в пресс-релизе Компании от 9 марта 2022 года, группа держателей Облигаций сформировала "Специальный комитет держателей Облигаций" и назначила компанию Houlihan Lokey в качестве финансового консультанта, и компанию Akin Gump Strauss Hauer & Feld LLP — юридического консультанта для проведения организованных переговоров с Компанией для поиска справедливого и устойчивого решения для всех заинтересованных сторон. Мы приглашаем всех держателей облигаций, заинтересованных в том, чтобы присоединиться к Специальному комитету или скоординированным усилиям, направить запросы в Houlihan Lokey по адресу projectondohl@hl.com.

На дату публикации данного пресс-релиза значительная доля держателей Облигаций воспользовалась своей возможностью востребовать погашения Облигаций и имеет право получить сумму основного долга и накопленных процентов по Облигациям на дату погашения, которая наступает 31 мая 2022 года. В результате различных обстоятельств, включая ограничения в связи с недавно принятыми в России мерами по контролю и защите капитала, а также продолжающиеся многочисленные изменения положений регулирования, в настоящее время возможности перевода денежных средств на счет Компании от российских дочерних компаний ограничены. В связи с этим существует риск того, что на соответствующую дату у Компании не будет достаточной ликвидности для финансирования платежей, необходимых для выкупа Облигаций. Несвоевременная выплата сумм, причитающихся по погашению, в течение 14 календарных дней (т.е. к 14 июня 2022 года) приведет к событию дефолта в соответствии с условиями Облигаций и может привести к потенциальному перекрестному дефолту по другим обязательствам Группы. Если бы Группа предоставила Компании ликвидность, необходимую для финансирования досрочного погашения, такое погашение привело бы к значительному сокращению объема ликвидности, доступной для финансирования нашей деятельности, и оказало бы значительное влияние на нашу деятельность и перспективы роста.

Кроме того, 9 мая 2022 года компания BNY Mellon Corporate Trustee Services Limited (доверительный управляющий по Облигациям) уведомила Компанию о невозможности осуществления полномочий доверительного управляющего по Облигациям с 10 мая 2022 года в связи с рисками финансовой и уголовной ответственности, обусловленными принятием Европейским союзом Регламента Совета (ЕС) 2022/576 от 8 апреля 2022 года о внесении изменений в Регламент (ЕС) №833/2014 и о запрете на предоставление услуг траста в пользу российских физических и юридических лиц. В настоящее время Компания оценивает возможные последствия решения доверительного управляющего, в том числе в связи с продолжающимися переговорами со специальным комитетом держателей Облигаций.

Оговорка об ограничении ответственности

Настоящий пресс-релиз содержит заявления прогнозного характера по смыслу закона США от 1995 года "О реформе судопроизводства по частным ценным бумагам", которые отражают текущие взгляды Ozon Holdings PLC (Озон Холдингс ПиЭлСи) ("мы", "наш", "нас", "Ozon" или "Компания") в отношении будущих событий и финансовых показателей. Любые заявления, содержащиеся в настоящем пресс-релизе и не имеющие отношения к историческим событиям, являются заявлениями прогнозного характера.

Такие заявления прогнозного характера основаны на текущих ожиданиях менеджмента. Однако наш менеджмент не может предсказать все риски, а также оценить влияние всех факторов на наш бизнес или степень, в которой любой фактор или сочетание факторов могут привести к тому, что фактические результаты будут существенно отличаться от тех, которые содержатся в любых заявлениях прогнозного характера, которые мы можем сделать. Такие заявления не являются ни обязательствами, ни гарантиями, а связаны с известными и неизвестными рисками, неопределенностями, а также другими важными факторами и обстоятельствами, которые могут привести к тому, что фактические результаты, показатели или достижения Ozon будут существенно отличаться от ожиданий, прямо выраженных или подразумеваемых в заявлениях прогнозного характера, включая условия на рынках капитала США, негативные глобальные экономические условия, потенциальное негативное развитие пандемии COVID-19, геополитический кризис вокруг Украины, а также санкции и ответные правительственные меры, иные негативные изменения в бизнесе Ozon или неблагоприятные законодательные или регуляторные изменения. В результате чего мы предостерегаем вас не полагаться на заявления прогнозного характера, и мы распространяем данное предостережение на все такие заявления прогнозного характера. Пожалуйста, ознакомьтесь с нашим Годовым отчетом по форме 20-F за год, закончившийся 31 декабря 2021 г., и другими документами, поданными в SEC, в отношении факторов, которые могут привести к существенному отличию фактических результатов от тех, которые описаны в наших заявлениях прогнозного характера.

В результате настоящих и иных важных факторов фактические результаты могут существенно отличаться от тех, которые содержатся в любых заявлениях прогнозного характера, содержащихся в настоящем пресс-релизе. Любые такие заявления прогнозного характера представляют собой оценки менеджмента на дату настоящего пресс-релиза. Несмотря на то, что Ozon может обновить в будущем настоящие заявления прогнозного характера, Ozon отказывается от любых обязательств по обновлению таких заявлений, даже если в результате последующих событий его прогнозы изменятся. Не стоит полагаться на настоящие заявления прогнозного характера как на представляющие прогнозы Ozon на любую дату, следующую за датой настоящего пресс-релиза.

Данный пресс-релиз включает некоторые финансовые показатели, не представленные в соответствии с МСФО, включая, но не ограничиваясь, Маржинальный (убыток)/(доход) (Contribution (Loss)/(Profit)), Скорректированный показатель EBITDA (Adjusted EBITDA) и Свободный денежный поток (Free Cash Flow). Такие финансовые показатели не являются показателями финансовых результатов или ликвидности в соответствии с МСФО и могут не содержать параметры, которые являются существенными для понимания и оценки наших финансовых результатов. Следовательно, такие показатели не должны рассматриваться отдельно или в качестве альтернативы убыткам за отчетный период, операционному денежному потоку или другим показателям рентабельности, ликвидности или результатов деятельности в соответствии с МСФО.

Следует принимать во внимание, что представление Компанией таких показателей может быть несопоставимо с аналогично названными показателями, используемыми другими компаниями, которые могут определяться и рассчитываться по-другому. Для соотнесения конкретных показателей, которые не относятся к показателям МСФО, с наиболее сопоставимыми показателями по МСФО, смотрите раздел "Предоставление финансовой и иной информации".

Настоящий пресс-релиз включает квартальную информацию за три месяца, закончившихся 31 марта 2022 года и 2021 года. Квартальные результаты не были проверены аудиторами Компании.

Товарные знаки, используемые в настоящем пресс-релизе, являются собственностью их владельцев и используются только в справочных целях. Такое использование не должно толковаться как одобрение продуктов или услуг Компании.

Ozon Holdings PLC

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытках и прочем совокупном доходе

(в миллионах российских рублей)

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),		
	2022	2021 ¹	Год к году, %
Выручка:			
Продажа товаров	39 267	24 364	61%
Выручка от реализации услуг	24 312	9 043	169%
Общая выручка	63 579	33 407	90%
Операционные расходы:			
Себестоимость реализованной продукции	(32 863)	(21 820)	—
Фулфилмент и доставка	(28 974)	(11 721)	—
Продажи и маркетинг	(7 461)	(3 677)	—
Технологии и контент	(5 310)	(1 757)	—
Общие и административные расходы	(4 658)	(1 776)	—
Общие операционные расходы	(79 266)	(40 751)	—
Операционные убытки	(15 687)	(7 344)	—
Чистая прибыль/(убыток) от переоценки вариантов конвертации и других финансовых инструментов	537	(479)	—
Убыток от выбытия внеоборотных активов	(29)	(5)	—
Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	(57)	—	—
Процентные расходы	(2 416)	(914)	—
Процентные доходы	994	212	—
Доля прибыли ассоциированного предприятия	109	61	—
Чистая прибыль от курсовых разниц	6 422	1 791	—
Пересчет конвертируемых облигаций	(8 567)	—	—
Общие неоперационные (расходы)/доходы	(3 007)	666	—
Убыток до налогообложения	(18 694)	(6 678)	—
Доход по налогу на прибыль	(361)	(56)	—
Убыток за период	(19 055)	(6 734)	—

¹ В 1 квартале 2022 года мы пересмотрели свой подход к представлению информации о расходах, связанных с поддержанием контента на платформе маркетплейса, что привело к пересчету данных за первый квартал 2021 года и соответствующему переносу суммы в 150 млн рублей из категории расходов на продажи и маркетинг в расходы на технологии и контент по сравнению с информацией, представленной в отчетности в 2021 году.

Ozon Holdings PLC

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств

(в миллионах российских рублей)

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),	
	2022	2021
Операционный денежный поток		
Убыток до налогообложения	(18 694)	(6 678)
С учетом:		
Износ и амортизация внеоборотных активов	4 012	1 739
Процентные расходы	2 416	914
Процентные доходы	(994)	(212)
Чистая прибыль от курсовых разниц	(6 422)	(1 791)
Чистая прибыль)/ убыток) от переоценки вариантов конвертации и других финансовых инструментов	(537)	479
Списания и убытки по товарно-материальным запасам	(380)	(7)
Убыток от выбытия внеоборотных активов	29	5
Доля прибыли ассоциированного предприятия	(109)	(61)
Изменения ожидаемых кредитных убытков и обесценение нефинансовых активов	79	1
Пересчет конвертируемых облигаций	8 567	—
Расходы на вознаграждение долевыми инструментами	2 729	750
Изменения оборотного капитала:		
Изменения товарно-материальных запасов	3 182	(1 494)
Изменения дебиторской задолженности	1 749	725
Изменения уплаченных авансов и прочих активов	(1 950)	(538)
Изменения торговой кредиторской задолженности	(26 319)	(5 062)
Изменения прочих обязательств	5 018	479
Денежные средства, использованные в операционной деятельности	(27 624)	(10 751)
Уплаченные проценты	(2 120)	(1 316)
Уплаченный налог на прибыль	(23)	(51)
Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности	(29 767)	(12 118)

Ozon Holdings PLC

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

(в миллионах российских рублей)

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),	
	2022	2021
Денежный поток от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств	(15 201)	(1 914)
Приобретение нематериальных активов	(214)	(41)
Возврат банковских вкладов	18 297	—
Полученные проценты	1 004	217
Дивиденды, полученные от ассоциированного предприятия	—	141
Выдача займов	(163)	—
Чистые денежные средства, полученные/(использованные) в рамках инвестиционной деятельности	3 723	(1 597)
Денежный поток от финансовой деятельности		
Поступления от реализации конвертируемых облигаций	—	54 499
Поступления от заимствований	1 185	—
Поступления заимствований	(173)	(6 122)
Погашение основной суммы обязательств по аренде	(1 737)	(680)
Чистые денежные средства, (использованные)/полученные в рамках финансовой деятельности	(725)	47 697
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	(26 769)	33 982
Денежные средства и их эквиваленты в начале отчетного периода	108 037	103 702
Воздействие изменений валютных курсов на баланс денежных средств в иностранной валюте	11 192	2 900
Денежные средства и их эквиваленты в конце отчетного периода	92 460	140 584

Ozon Holdings PLC

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении (в миллионах российских рублей)

(млн рублей)	На	
	31 марта 2022 г. (неаудированные)	31 декабря 2021 г.
Активы		
Внеоборотные активы		
Основные средства	43 113	29 970
Активы в форме права пользования	49 746	39 940
Нематериальные активы	1 239	1 171
Инвестиции в ассоциированное предприятие	1 347	1 238
Отложенные налоговые активы	48	80
Прочие финансовые активы	3 185	2 312
Прочие нефинансовые активы	59	41
Итого внеоборотные активы	98 737	74 752
Оборотные активы		
Товарно-материальные запасы	23 541	26 362
Дебиторская задолженность	4 860	6 611
НДС к возврату	3 258	3 440
Прочие финансовые активы	202	75
Прочие нефинансовые активы	4 955	4 107
Краткосрочные банковские вклады	1	17 954
Денежные средства и их эквиваленты	92 460	108 037
Итого оборотные активы	129 277	166 586
Итого активы	228 014	241 338
Капитал и обязательства		
Капитал		
Уставный капитал	12	12
Эмиссионный доход	135 422	134 924
Выкупленные собственные акции	(1)	(1)
Резервы на вознаграждение персонала долевыми инструментами	10 031	7 800
Прочие капитальные резервы	12	(3)
Накопленный дефицит	(131 179)	(112 124)
Итого капитал	14 297	30 608

Ozon Holdings PLC

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении (продолжение) (в миллионах российских рублей)

(млн рублей)	На	
	31 марта 2022 г. (неаудированные)	31 декабря 2021 г.
Долгосрочные обязательства		
Заемные средства	2 873	50 577
Обязательства по аренде	43 462	34 770
Возможности погашения	—	594
Отложенные налоговые обязательства	361	46
Доходы будущих периодов	275	289
Прочие долгосрочные обязательства	556	518
Итого долгосрочные обязательства	47 527	86 794
Краткосрочные обязательства		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	63 743	89 273
Заемные средства	73 727	11 539
Обязательства по аренде	9 370	7 697
Задолженность по налогам	1 512	1 077
Накопленные обязательства	6 271	4 716
Контрактные обязательства и доходы будущих периодов	11 567	9 634
Итого краткосрочные обязательства	166 190	123 936
Итого обязательства	213 717	210 730
Итого капитал и обязательства	228 014	241 338

Предоставление финансовой и иной информации

Использование показателей, не являющихся финансовыми показателями по МСФО

Мы предоставляем отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (“МСФО”), утвержденными Советом по Международным стандартам финансовой отчетности (“СМСФО”). Мы не составляем финансовую отчетность в соответствии с принципами бухгалтерской отчетности, принятыми в США. Мы составляем консолидированную финансовую отчетность в рублях.

В некоторых разделах данного пресс-релиза используются финансовые показатели, не представленные в соответствии с МСФО, включая, но не ограничиваясь, Маржинальный (убыток)/доход (Contribution (Loss)/(Profit)), Скорректированный показатель EBITDA (Adjusted EBITDA) и Свободный денежный поток (Free Cash Flow). Мы определяем эти показатели следующим образом:

- **Маржинальный (убыток)/доход** — убытки за период до учета выгоды/(расходов) по налогу на прибыль, общих неоперационных доходов/(расходов), общих и административных расходов, расходов на технологии и контент и маркетинговых расходов.
- **Скоррект. EBITDA** — убытки за период до учета выгоды/(расходов) по налогу на прибыль, общих неоперационных доходов/(расходов), расходов на износ, амортизацию и вознаграждение долевыми инструментами.
- **Свободный денежный поток** — чистые денежные средства, полученные/(использованные) в рамках операционной деятельности за вычетом платежей за приобретение основных средств и нематериальных активов, а также платежей для погашения основной суммы обязательств по аренде.

Маржинальный (убыток)/доход, Скорректированный показатель EBITDA и Свободный денежный поток используются нашим руководством для контроля результатов и операционной деятельности Компании. Многие другие компании также используют данные показатели в различных целях, и обычно порядок расчета таких показателей отражает обстоятельства таких компаний. Проявляйте внимательность при сопоставлении указанных показателей Ozon и аналогичных или похожих показателей других компаний. Маржинальный (убыток)/доход, Скорректированный показатель EBITDA и Свободный денежный поток могут быть несопоставимы с аналогично названными показателями, используемыми другими компаниями. Эти показатели не были проверены аудитором, а также не были подготовлены в соответствии с МСФО или какими-либо иными общепринятыми принципами бухгалтерской отчетности.

Маржинальный (убыток)/доход, Скорректированный показатель EBITDA и Свободный денежный поток не являются показателями результатов деятельности или ликвидности в соответствии с МСФО или другими общепринятыми принципами бухгалтерской отчетности. Следовательно, такие показатели не должны рассматриваться в качестве альтернативы убыткам за отчетный период, операционным убыткам, чистым денежным средствам, полученным/(использованным) в рамках операционной деятельности или прочим финансовым показателям, определенным в соответствии с МСФО или другими общепринятыми принципами бухгалтерской отчетности. Использование таких показателей в качестве аналитических инструментов имеет определенные ограничения, и такие показатели не должны рассматриваться отдельно. Соответственно,

потенциальным инвесторам не следует полагаться на такие показатели, представленные в данном пресс-релизе и не являющиеся показателями по МСФО.

Прочие ключевые операционные показатели

Некоторые разделы данного пресс-релиза содержат наши основные операционные показатели, такие как оборот от продаж, включая выручку от услуг ("GMV вкл. услуги"), валовая прибыль, доля нашего онлайн-маркетплейса ("Маркетплейс") в процентах от GMV ("Доля маркетплейса в процентах от GMV"), количество заказов, количество активных покупателей и количество активных продавцов. Мы определяем эти показатели следующим образом:

- **GMV вкл. услуги** (оборот от продаж, включая выручку от услуг) — это общая стоимость заказов, обработанных через нашу платформу, а также доход от услуг, предоставляемых нашим покупателям, продавцам и прочим клиентам, таких как доставка, реклама и другие услуги. GMV вкл. услуги включает в себя налог на добавленную стоимость, за вычетом скидок, возвратов и аннулирований. GMV вкл. услуги не представляет собой выручку Ozon. GMV вкл. услуги не включает в себя комиссионные за билеты и бронирование номеров в гостиницах, прочие доходы от услуг или стоимость соответствующих обработанных заказов.
- **Валовая прибыль** — это доход за вычетом себестоимости реализованной продукции за данный период.
- **Доля маркетплейса в процентах от GMV** — это отношение общей стоимости заказов, обработанных через наш Маркетплейс, включая налог на добавленную стоимость, за вычетом скидок, возвратов и аннулирований, к GMV вкл. услуги за указанный период. Доля маркетплейса в процентах от GMV включает в себя только стоимость товаров, обработанных через нашу платформу, и не включает в себя доход от услуг.
- **Количество заказов** — это общее количество заказов, доставленных в данный период, за вычетом возвратов и аннулирований.
- **Количество активных покупателей** — это количество уникальных покупателей, разместивших заказ на нашей платформе в течение 12-месячного периода, предшествующего соответствующей дате, за вычетом возвратов и аннулирований.
- **Количество активных продавцов** — это количество уникальных продавцов, осуществивших продажу на нашем Маркетплейсе в течение 12-месячного периода, завершившегося 31 марта 2022 года.

Использование показателей, не являющихся финансовыми показателями по МСФО

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),	
	2022	2021
Маржинальный доход/убыток ⁽¹⁾	1 742	(134)
Скорректир. EBITDA ⁽²⁾	(8 946)	(4 855)
Свободный денежный поток ⁽³⁾	(46 919)	(14 753)
Валовая прибыль	30 716	11 587

(1) Чтобы предоставить инвесторам дополнительную информацию о результатах нашей деятельности, в этом и других разделах настоящего пресс-релиза представлена информация о Маржинальном (убытке)/доходе — финансовом показателе, который не является показателем в соответствии с МСФО и рассчитывается как убытки за период до учета выгоды/(расходов) по налогу на прибыль, общих неоперационных доходов/(расходов), общих и административных расходов, расходов на технологии и контент и маркетинговых расходов.

Маржинальный (убыток)/доход — это дополнительный показатель нашей операционной деятельности, который не требуется согласно МСФО и не является обязательным для отражения по МСФО. Мы включили Маржинальный (убыток)/доход в данный пресс-релиз, поскольку этот показатель является важным и используется нашим руководством для оценки результатов, так как он отражает результаты нашей операционной деятельности без учета категорий, на которые приходится большая часть наших переменных расходов.

Маржинальный (убыток)/доход — это показатель прибыльности операционной деятельности Компании, поскольку он отражает прямые затраты на выполнение и доставку заказов покупателям. Таким образом, мы считаем, что Маржинальный (убыток)/доход представляет собой полезную информацию, которая позволяет инвесторам понимать и оценивать наши операционные результаты в соответствии с принципами нашего руководства и Совета директоров.

Маржинальный (убыток)/доход не учитывает значимые статьи расходов, включая расходы на продажи и маркетинг, расходы на технологии и контент, общие и административные расходы, а также прочие категории расходов, которые не относятся непосредственно к процессу продаж. Эти категории расходов являются неотъемлемой частью нашего бизнеса. С учетом этих и других ограничений Маржинальный (убыток)/доход не должен рассматриваться отдельно или в качестве альтернативы или замены для анализа наших результатов деятельности в соответствии с МСФО, включая показатели убытков и операционных убытков за такой период.

В таблицах ниже представлена сверка убытков и Маржинального (убытка)/дохода за каждый из указанных периодов:

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),	
	2022	2021 ¹
Убыток за период	(19 055)	(6 734)
Доход по налогу на прибыль	361	56
Общие неоперационные расходы/(доходы)	3 007	(666)
Общие и административные расходы	4 658	1 776
Расходы на технологии и контент	5 310	1 757
Расходы на продажи и маркетинг	7 461	3 677
Маржинальный доход/(убыток)	1 742	(134)

(2) Чтобы предоставить инвесторам дополнительную информацию о результатах нашей деятельности, в этом и других разделах настоящего пресс-релиза представлена информация о скорректированной EBITDA — финансовом показателе, который не является показателем в соответствии с МСФО и рассчитывается как убытки за период до учета выгоды/(расходов) по налогу на прибыль, общих неоперационных (доходов)/расходов, расходов на износ, амортизацию и вознаграждение долевыми инструментами.

Скоррект. EBITDA — это дополнительный финансовый показатель, который не требуется согласно МСФО и не является обязательным для отражения по МСФО. Мы включили Скоррект. EBITDA в данный пресс-релиз, поскольку этот показатель является ключевым и используется нашим руководством и Советом директоров для оценки результатов нашей операционной деятельности, составления планов дальнейшей операционной деятельности и принятия стратегических решений о распределении капитала. В частности, исключение определенных категорий расходов при расчете Скоррект. EBITDA упрощает сопоставление результатов операционной деятельности за различные отчетные периоды, поскольку позволяет избежать воздействия эффекта неденежных расходов и неоперационных доходов/(расходов). Таким образом, мы считаем, что показатель Скоррект. EBITDA представляет собой полезную информацию, которая позволяет инвесторам понимать и оценивать наши операционные результаты в соответствии с принципами нашего руководства и Совета директоров.

Мы считаем, что необходимо исключать из расчета Скоррект. EBITDA такие показатели, как расходы в неденежной форме, включая расходы на износ, амортизацию и вознаграждение долевыми инструментами, поскольку общая сумма таких расходов за конкретный период может не отражать фактические особенности нашей операционной деятельности. Мы считаем, что необходимо исключать из расчета выгоду/(расходы) по налогу на прибыль и общие неоперационные доходы/(расходы), поскольку эти показатели не являются составляющими нашего основного вида деятельности. Финансовый показатель Скоррект. EBITDA имеет определенные ограничения и не должен рассматриваться отдельно или в качестве альтернативы убыткам за отчетный период или другим показателям деятельности в соответствии с МСФО. В частности, этот показатель имеет следующие ограничения:

- несмотря на то, что амортизация и износ представляют собой расходы в неденежной форме, в будущем может потребоваться замена активов,

¹ В 1 квартале 2022 года мы пересмотрели свой подход к презентации расходов, связанных с поддержанием контента на платформе маркетплейса, что привело к соответствующему переносу суммы в 150 млн рублей из категории расходов на продажи и маркетинг в расходы на технологии и контент за первый квартал 2021 года по сравнению с данными, представленными в отчетности в 2021 году.

подлежащих износу и амортизации, а показатель Скоррект. EBITDA не отражает размер капитальных затрат на замену таких активов или новых капиталовложений;

- Скоррект. EBITDA не включает в себя расходы на вознаграждение долевыми инструментами, которые являются и в обозримом будущем будут оставаться регулярной статьей расходов нашей Компании и важной составляющей нашей компенсационной стратегии; и
- другие компании, включая представителей нашей отрасли, могут использовать другие способы расчета Скоррект. EBITDA, что не позволяет эффективно использовать этот показатель для сопоставления с результатами других компаний.

С учетом указанных ограничений Скоррект. EBITDA следует рассматривать в сочетании с другими финансовыми результатами, включая различные показатели денежного потока, операционные убытки, убытки за период и другие показатели по МСФО.

В таблице ниже представлена сверка убытков и Скоррект. EBITDA за каждый из указанных периодов:

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),	
	2022	2021
Убыток за период	(19 055)	(6 734)
Доход по налогу на прибыль	361	56
Общие неоперационные расходы/(доходы)	3 007	(666)
Износ и амортизация	4 012	1 739
Расходы на вознаграждение долевыми инструментами	2 729	750
Скоррект. EBITDA	(8 946)	(4 855)

(3) Чтобы предоставить инвесторам дополнительную информацию о ликвидности Компании, в этом и других разделах настоящего пресс-релиза также представлена информация о Свободном денежном потоке — финансовом показателе, который не является показателем в соответствии с МСФО и рассчитывается как чистые денежные средства, полученные/(использованные) в рамках операционной деятельности за вычетом капитальных затрат, включающих платежи за приобретение основных средств и нематериальных активов, а также платежей для погашения основной суммы обязательств по аренде.

Свободный денежный поток — это дополнительный финансовый показатель, который не требуется согласно МСФО и не является обязательным для отражения по МСФО. Мы включили Свободный денежный поток в данный пресс-релиз, поскольку это важный показатель ликвидности Компании, который отражает сумму полученных/(использованных) нами денежных средств, а также позволяет дополнительно оценить воздействие наличных капитальных затрат и использования нами активов в рамках обязательств по аренде. Таким образом, мы считаем, что Свободный денежный поток представляет собой полезную информацию, которая позволяет инвесторам понимать и оценивать наши операционные результаты в соответствии с принципами нашего руководства и Совета директоров.

Свободный денежный поток имеет определенные ограничения и не должен рассматриваться отдельно или в качестве альтернативы чистым денежным средствам, полученным/(использованным) нами в рамках операционной деятельности, в качестве показателя ликвидности или других показателей деятельности в соответствии с МСФО. Финансовые показатели, которые не относятся к показателям МСФО, имеют

определенные ограничения: в частности, другие компании, включая представителей нашей отрасли, могут использовать другие способы расчета Свободного денежного потока. С учетом указанных ограничений Свободный денежный поток следует рассматривать в сочетании с другими финансовыми результатами, включая чистые денежные средства, полученные/(использованные) в рамках операционной деятельности, капитальные затраты и другие показатели по МСФО.

В таблице ниже представлена сверка чистых денежных средств, полученных/(использованных) в рамках операционной деятельности и Свободного денежного потока за каждый из указанных периодов:

(млн рублей)	За три месяца, закончившихся 31 марта (неаудированные),	
	2022	2021
Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности	(29 767)	(12 118)
Приобретение основных средств	(15 201)	(1 914)
Приобретение нематериальных активов	(214)	(41)
Погашение основной суммы обязательств по аренде	(1 737)	(680)
Свободный денежный поток	(46 919)	(14 753)

О компании

Ozon – ведущая универсальная e-commerce платформа и одна из крупнейших интернет-компаний России. Компания является одним из лидеров российского рынка e-commerce по широте охвата фулфилмент-инфраструктуры и сети доставки, благодаря чему Ozon обеспечивает быструю и удобную доставку заказов жителям России в рамках курьерской службы, пунктов выдачи и постаматов. Широкая логистическая сеть и быстро развивающаяся платформа маркетплейса позволяют тысячам предпринимателей продавать свою продукцию на территории всех 11 часовых поясов России и предлагать миллионам покупателей широчайший ассортимент товаров во многих категориях продукции. Ozon стремится развивать дополнительные услуги, включая финтех и другие вертикальные услуги, например, онлайн-сервис доставки продуктов питания Ozon fresh. Более подробная информация представлена на сайте <https://corp.ozon.com/>.

Контакты

Связи с инвесторами

Мария Бераснева, Директор по связям с инвесторами, Ozon
ir@ozon.ru

Пресс-служба

Мария Заикина, Директор по связям с общественностью и индустрией, Ozon
pr@ozon.ru