

OZON HOLDINGS PLC
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024, 2023 И 2022 ГГ.
(млн рублей)

	Прим.	2024 г.	2023 г.*	2022 г.*
Денежный поток от операционной деятельности				
Убыток до налогообложения		(55 150)	(40 998)	(57 162)
Корректировки:				
Амортизация внеоборотных активов	6,9	43 282	28 082	19 770
Финансовые расходы, нетто	11	44 697	5 772	17 186
Процентная выручка Финтеха	4	(51 396)	(14 678)	(3 971)
Процентные расходы Финтеха	6	19 590	1 936	83
Расходы по вознаграждениям акциями	28	8 337	8 107	10 999
Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам Финтеха		5 906	1 643	—
Прочие неденежные статьи, включенные в состав убытка до налогообложения		1 098	2 695	(2 471)
Изменения в оборотном капитале:				
Изменение запасов		(1 629)	(6 150)	(8 193)
Изменение дебиторской задолженности		(4 832)	(1 290)	131
Изменение займов, выданных клиентам Финтеха		(45 739)	(41 150)	(5 176)
Изменение прочих финансовых и нефинансовых активов		(16 008)	(2 785)	(9 055)
Изменение кредиторской задолженности, обязательств перед продавцами и покупателями маркетплейса и прочих обязательств		155 669	98 842	15 227
Изменение средств клиентов и прочих финансовых обязательств Финтеха		199 970	58 447	6 132
Изменение обязательств по выплатам на основе акций		4 231	2 191	—
Денежные средства от/ (использованные в) операционной деятельности		308 026	100 664	(16 500)
Проценты уплаченные		(56 131)	(17 696)	(8 423)
Процентная выручка полученная		48 266	13 335	3 691
Налог на прибыль уплаченный		(3 661)	(2 093)	(281)
Погашение вознаграждений, основанных на акциях		(10 217)	(10 612)	—
Чистый поток денежных средств от/ (использованных в) операционной деятельности		286 283	83 598	(21 513)
Денежный поток от инвестиционной деятельности				
Приобретение основных средств		(70 141)	(29 474)	(35 422)
Поступления от выбытия основных средств		449	429	204
Приобретение нематериальных активов		(280)	(198)	(391)
Авансы, выданные по договорам, по которым аренда еще не началась		(5 026)	(2 810)	(1 085)
Дивиденды, полученные от ассоциированного предприятия		415	376	205
Возврат банковских депозитов		—	—	18 297
Проценты полученные		10 549	5 048	2 775
Приобретение долговых ценных бумаг		(12 069)	—	—
Выдача займов сотрудникам		(1 541)	(1 021)	(678)
Поступления от погашения займов, выданных сотрудникам		327	324	55
Платежи, связанные с форвардными контрактами в иностранной валюте, свернуто		(218)	—	—
Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(77 535)	(27 326)	(16 040)

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

OZON HOLDINGS PLC
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024, 2023 И 2022 ГГ.
(млн рублей)

	Прим.	2024 г.	2023 г.*	2022 г.*
Денежный поток от финансовой деятельности				
Поступления от заимствований за вычетом затрат по сделке	23	40 450	64 250	40 725
Возврат заемных средств	23	(37 685)	(3 442)	(10 834)
Поступление от обязательств перед продавцами и покупателями маркетплейса с продленными сроками оплаты, свернуто		1 437	3 958	2 760
Погашение обязательств по аренде	14	(16 817)	(10 049)	(9 233)
Погашение обязательства по производным финансовым инструментам	23	(15 851)	—	—
Выплаты, связанные с реструктуризацией облигаций		(110)	(36 152)	(2 264)
Чистый поток денежных средств (использованных в)/от финансовой деятельности		(28 576)	18 565	21 154
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		180 172	74 837	(16 399)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	17	169 814	90 469	108 037
Влияние изменений обменных курсов валют на баланс денежных средств в иностранной валюте		(1 582)	5 106	(1 169)
Влияние изменений ожидаемых кредитных убытков на баланс денежных средств		794	(598)	—
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	17	349 198	169 814	90 469

* Некоторые показатели были реклассифицированы для сохранения сопоставимости с презентацией, принятой в текущем периоде (Примечание 2.4).