

Акционерное общество «Энергоцентр»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

		За год, закончившийся 31 декабря	
		2023 г.	2022 г.
Прим.			
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		1 121 508	215 756
<i>Корректировки</i>			
	Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	7 48 988	12 354
	Финансовые доходы	10 (15 691)	(11 126)
	Процентные доходы от чистых инвестиций в аренду	14 (541 139)	(404 159)
	Затраты по финансированию	11 104 803	88 506
	Убыток от обесценения активов в форме права пользования	16 8 498	–
	Восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки	32 (6) (30)	(173)
	Прибыль от списания кредиторской задолженности	9 (152)	(479)
	Доход от модификации договоров финансовой аренды	9 (862 632)	–
	Доход от государственных субсидий	28 (13 375)	(964)
		(149 222)	(100 285)
<i>Изменения оборотного капитала</i>			
	Изменение чистых инвестиций в аренду	(1 443 287)	(285 926)
	Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности, прочих нефинансовых активов	(15 342)	19 858
	Изменение запасов	(2 051)	37 493
	Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности	26 067	71 937
	Изменение обязательств по договору	133	(1 041)
	Изменение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль	43 950	522
	Изменение в оценочных обязательствах	29 784	–
		(1 509 968)	(257 442)
	Платежи, полученные от арендаторов	740 063	467 751
	Проценты уплаченные	26 (66 613)	(58 911)
	Проценты, уплаченные по договорам аренды	26 (2 664)	(3 263)
	Налог на прибыль уплаченный	–	(21 504)
	Чистые денежные потоки от операционной деятельности	(839 182)	126 631
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
	Приобретение объектов основных средств и нематериальных активов	(481 893)	(182 280)
	Приобретение задолженности по переуступке	21 –	(27 210)
	Поступление по уступке прав требования	7 056	6 046
	Поступления государственных субсидий	28 231 089	115 680
	Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(243 748)	(87 764)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
	Выплаты по выкупу неконтролируемой доли участия	(13 000)	–
	Поступления по кредитам и займам	26 1 710 109	–
	Погашение кредитов и займов	26 (372 083)	(142 272)
	Выплаты основной суммы обязательств по аренде	26 (289)	(5 080)
	Чистые денежные потоки, полученные от / (использованные в) финансовой деятельности	1 324 737	(147 352)
	Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	241 807	(108 485)
	Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	98 585	207 070
	Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	340 392	98 585

Показатели консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с прилагаемыми примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.