

Акционерное общество «Энергоцентр»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

|                                                                                             | Прим.  | За год, закончившийся<br>31 декабря |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------|--------------------|
|                                                                                             |        | 2024 г.                             | 2023 г.            |
| <b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>                                         |        |                                     |                    |
| <b>Прибыль до налогообложения</b>                                                           |        | <b>457 549</b>                      | <b>1 121 508</b>   |
| <i>Корректировки</i>                                                                        |        |                                     |                    |
| Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов    | 7      | 88 366                              | 48 988             |
| Финансовые доходы                                                                           | 10     | (34 247)                            | (15 691)           |
| Процентные доходы от чистых инвестиций в аренду                                             | 14     | (705 047)                           | (541 139)          |
| Затраты по финансированию                                                                   | 11     | 128 286                             | 104 803            |
| Убыток/(восстановление) от обесценения основных средств и активов в форме права пользования | 13 (a) | (66 559)                            | 8 498              |
| Убыток от обесценения финансовых активов                                                    |        | 9 825                               |                    |
| Восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки                                       | 21     | —                                   | (30)               |
| Прибыль от списания кредиторской задолженности                                              | 9      | (63)                                | (152)              |
| Доход от модификации договоров финансовой аренды                                            | 9      | —                                   | (862 632)          |
| Доход от государственных субсидий                                                           | 28, 9  | (36 546)                            | (13 375)           |
|                                                                                             |        | <b>(158 436)</b>                    | <b>(149 222)</b>   |
| <i>Изменения оборотного капитала</i>                                                        |        |                                     |                    |
| Изменение чистых инвестиций в аренду                                                        |        | (89 498)                            | (1 443 287)        |
| Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности, прочих нефинансовых активов          |        | (137 873)                           | (15 342)           |
| Изменение запасов                                                                           |        | 1 590                               | (2 051)            |
| Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности                                      |        | (44 880)                            | 26 067             |
| Изменение обязательств по договору                                                          |        | (9 441)                             | 133                |
| Изменение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль                                 |        | —                                   | 43 950             |
| Изменение в оценочных обязательствах                                                        |        | —                                   | 29 784             |
|                                                                                             |        | <b>(438 538)</b>                    | <b>(1 509 968)</b> |
| Платежи, полученные от арендаторов                                                          | 14     | 804 865                             | 740 063            |
| Проценты уплаченные                                                                         | 26     | (120 046)                           | (66 613)           |
| Проценты, уплаченные по договорам аренды                                                    | 26     | (2 356)                             | (2 664)            |
| Налог на прибыль уплаченный                                                                 |        | —                                   | —                  |
| <b>Чистые денежные потоки от операционной деятельности</b>                                  |        | <b>243 925</b>                      | <b>(839 182)</b>   |
| <b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>                                       |        |                                     |                    |
| Приобретение объектов основных средств и нематериальных активов                             |        | (325 559)                           | (481 893)          |
| Приобретение задолженности по переуступке                                                   | 21     | —                                   | —                  |
| Поступление по уступке прав требования                                                      |        | 7 557                               | 7 056              |
| Поступления государственных субсидий                                                        | 28     | 144 033                             | 231 089            |
| <b>Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности</b>                 |        | <b>(173 969)</b>                    | <b>(243 748)</b>   |
| <b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>                                           |        |                                     |                    |
| Выплаты по выкупу неконтролируемой доли участия                                             |        | —                                   | (13 000)           |
| Поступления по кредитам и займам                                                            | 26     | 88 800                              | 1 710 109          |
| Погашение кредитов и займов                                                                 | 26     | (243 520)                           | (372 083)          |
| Выплаты основной суммы обязательств по аренде                                               | 26     | (2 523)                             | (289)              |
| <b>Чистые денежные потоки, полученные от / (использованные в) финансовой деятельности</b>   |        | <b>(157 243)</b>                    | <b>1 324 737</b>   |
| <b>Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов</b>                                  |        | <b>(87 287)</b>                     | <b>241 807</b>     |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало периода                                        |        | 340 392                             | 98 585             |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>                                  | 22     | <b>253 105</b>                      | <b>340 392</b>     |

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