

Акционерное общество «Энергоцентр»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2025 г.	2024 г.
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		210 268	457 549
<i>Корректировки</i>			
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	8	116 609	88 366
Убыток от обесценения основных средств и активов в форме права пользования	14	149 531	—
Процентные доходы от чистых инвестиций в аренду	15	(684 260)	(705 047)
Финансовые доходы	11	(40 043)	(34 247)
Затраты по финансированию	12	200 284	128 286
(Восстановление)/начисление резерва под ожидаемые кредитные убытки	32 (б)	(8 674)	9 825
Прибыль от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов		(19 097)	(66 559)
Прибыль от выбытия финансовых активов (уступки права требования)	10	(32 833)	—
Доход от модификации договоров финансовой аренды	10	(48 653)	—
Доход от государственных субсидий	10, 29	(48 882)	(36 546)
Доход от списания кредиторской задолженности	10	(6 155)	(63)
Прочие неденежные статьи		(9 831)	—
Итого потоки от операционной деятельности до изменения в оборотном капитале		(221 736)	(158 436)
<i>Изменения оборотного капитала</i>			
Изменение чистых инвестиций в аренду		—	(89 498)
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(37 917)	(128 498)
Изменение нефинансовых активов		(22 956)	(9 375)
Изменение запасов		(1 464)	1 590
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(16 891)	4 509
Изменение авансов полученных		8 276	(9 441)
Изменение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		23 497	(49 389)
Изменение оценочных обязательств		4 926	—
Денежные потоки от операционной деятельности до получения/(уплаты) налога на прибыль и процентов		(264 265)	(438 538)
Платежи, полученные от арендаторов	15	480 699	804 865
Проценты уплаченные	26	(86 900)	(120 046)
Проценты, уплаченные по договорам аренды	26	(7 817)	(2 356)
Налог на прибыль уплаченный		(45 837)	—
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		75 880	243 925
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение объектов основных средств и нематериальных активов		(115 913)	(325 559)
Поступление по уступке прав требования		6 297	7 557
Поступления государственных субсидий	29	—	144 033
Проценты полученные		37 773	—
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(71 843)	(173 969)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления по кредитам и займам	26	—	88 800
Погашение кредитов и займов	26	(190 608)	(243 520)
Выплаты основной суммы обязательств по аренде	26	(9 014)	(2 523)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(199 622)	(157 243)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов		(195 585)	(87 287)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		253 105	340 392
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	23	57 520	253 105

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