

Группа «НЭВЗ - Союз»
Консолидированный отчет о движении денежных средств
за 2023 год
(в тысячах российских рублей)

	За год, закончившийся 31 декабря 2023 года	За год, закончившийся 31 декабря 2022 года
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	(587 984)	(723 478)
Корректировки:		
Амортизация основных средств и нематериальных активов	252 984	314 777
Изменение резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности и прочим финансовым активам	55 160	(32 417)
Изменение резерва под обесценение запасов	37 487	(18 818)
Финансовые доходы	(6)	(83)
Финансовые расходы	100 658	73 675
Прибыль/убыток от выбытия основных средств	46 418	1 315
Прибыль при получении низкопроцентного займа	(101 172)	-
Корректировка реализации прошлых периодов	29 339	-
Прочие неденежные доходы и расходы	(19 400)	-
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале	(186 515)	(385 029)
Изменения в оборотном капитале:		
(Увеличение)/уменьшение торговой и прочей дебиторской задолженности	(84 018)	68 509
(Увеличение)/уменьшение запасов	366 227	111 444
(Увеличение)/уменьшение авансов выданных	66 565	(63 685)
(Увеличение)/уменьшение НДС к возмещению	1	(1)
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	(115 327)	36 744
Увеличение/(уменьшение) прочих налоговых обязательств	(44 308)	73 453
Увеличение/(уменьшение) отложенной выручки	(8)	(91)
Увеличение/(уменьшение) авансов, полученных от покупателей	(112 062)	380 069
Потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов	(109 446)	221 413
Проценты уплаченные	19 (10 380)	(10 290)
Уплаченный налог на прибыль	20 (52)	(809)
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) операционной деятельности	(119 878)	210 314
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	5 (28 869)	(72 604)
Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов	6 788	35 695
Выдача займов/Погашение займов выданных	777	28
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) инвестиционной деятельности	(27 304)	(36 881)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступления от займов и кредитов/Погашение займов и кредитов	13 (19 839)	(10 857)
Уплата дивидендов	(477)	-
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) финансовой деятельности	(19 839)	(10 857)
Увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто	(167 021)	162 576
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	183 162	20 586
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	16 141	183 162

С.Н.Елков
И.о. Генерального директора

24 апреля 2024 г.

Примечания на страницах с 13 по 43 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности