

	Прим.	2019 г.	2018 г.
Потоки денежных средств от операционной деятельности:			
Прибыль до налогообложения		5 351 786	4 330 001
Корректировки на:			
Износ основных средств	8	396 811	391 035
Финансовые доходы, нетто	19	(1 721 887)	(1 978 780)
Отрицательная/(положительная) курсовая разница		95 871	(98 627)
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала			
Изменения в:			
Запасах		(79 249)	571 853
Дебиторской задолженности		(2 612 126)	(480 026)
Авансовых платежах и предоплатах		(1 866 915)	680 730
Кредиторской задолженности и авансах полученных		64 256	11 971
Кредиторской задолженности по налогам		382 482	75 500
Потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности		19 345	3 507 496
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности:			
Проценты полученные		304 204	766 987
Выплаты по приобретению основных средств и нематериальных активов		(4 522)	6 464
Возврат займов выданных		7 222 200	1 388 100
Предоставление займов выданных		(7 085 600)	(3 000 000)
Потоки денежных средств, полученные от инвестиционной деятельности		436 282	(838 449)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности:			
Погашение кредитов и займов		-	(2 276 350)
Проценты уплаченные		(190 720)	(432 847)
Движение денежных средств полученных от финансовой деятельности		(190 720)	(2 709 197)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств		264 907	(40 150)
Денежные средства на начало отчетного периода	7	23 338	63 488
Денежные средства на конец отчетного периода	7	288 245	23 338

Сверка отчета о движении денежных средств

В отчетах о движении денежных средств, подготовленных в соответствии с МСФО, не было существенных разниц в классификации потоков денежных средств по сравнению с отчетами о движении средств, подготовленных в соответствии с РСБУ.

5. Запасы

	31 декабря 2019г.	31 декабря 2018 г.	1 января 2018 г.
Сырье и прочие материалы	1 050 969	1 044 516	1 952 708
Незавершенное производство	1 137 200	1 106 682	842 397
Готовая продукция и товары для перепродажи	304 309	274 942	193 321
Снижение стоимости запасов до чистой стоимости реализации	(122 117)	(126 712)	(113 306)
Итого запасов по наименьшей себестоимости и чистой стоимости реализации	2 370 361	2 299 428	2 875 120

Величина запасов, признанных в качестве расходов с течение периода, в составе себестоимости составляет: 8 984 901 тыс. руб. за 2019 год и 11 402 397 тыс. руб. за 2018 год.

6. Дебиторская задолженность и займы выданные

	31 декабря 2019г.	31 декабря 2018 г.	1 января 2018 г.
Долгосрочная			
Займы выданные и задолженность по начисленным процентам, в том числе:			
Связанным сторонам (Примечание 21)	23 023 121	20 550 808	17 513 014
Долгосрочные займы выданные и задолженность по начисленным процентам	23 023 121	20 550 808	17 513 014
Краткосрочная			
Торговая дебиторская задолженность, в том числе:			
Связанных сторон (Примечание 21)	2 681 661	2 011 185	1 244 909
Третьих сторон	392 191	273 048	497 376
Прочая дебиторская задолженность третьих сторон	9 397	13 446	12 117
Прочая дебиторская задолженность связанных сторон (Примечание 21)	349 020	422 017	506 664
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	(9 074)	(20 412)	(34 170)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	3 423 196	2 699 284	2 226 896
Займы выданные связанным сторонам	602 346	371 000	200 000
Задолженность по начисленным процентам связанных сторон	528 792	442 697	493 073
Займы выданные и задолженность по начисленным процентам	1 131 138	813 697	693 073

На торговую дебиторскую задолженность проценты не начисляются.

По состоянию на 31 декабря 2019 года торговая и прочая дебиторская задолженность номинальной стоимостью 3 432 270 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года: 2 719 696 тыс. руб., на 1 января 2018 года: 2 261 066 тыс. руб.) была обесценена, и под нее был создан резерв под ожидаемые кредитные убытки согласно учетной политике Группы.

По состоянию на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года и 1 января 2018 года справедливая стоимость выданных займов приблизительно равна их балансовой стоимости. Процентные ставки по выданным займам варьируются в диапазоне от 8.50% до 13.39%. Все выданные займы являются рублевыми.

Балансовая величина торговой дебиторской задолженности за минусом резерва под ожидаемые кредитные убытки максимально приближена к их справедливой стоимости вследствие краткосрочного характера задолженности.