

ГРУППА «ТГК-14»

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2024 год
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	2024 г.	2023 г.*
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		2 602 097	2 163 880
<i>С поправкой на:</i>			
Амортизацию основных средств	9	977 682	854 728
Амортизацию нематериальных активов	10	67 779	18 263
Изменение резерва под обесценение финансовых активов		35 715	(26 458)
Изменение прочих текущих резервов		10 691	(120 570)
Изменение стоимости обслуживания пенсионных обязательств	19	110 303	(13 729)
Восстановление убытка от обесценения объектов незавершенного строительства	9	(70 031)	(24 218)
Прибыль от выбытия основных средств и запасов		(919)	(28 777)
Доходы от оприходования материалов и основных средств	25	(58 022)	(60 812)
Финансовые расходы	28	1 262 027	607 865
Финансовые доходы	28	(1 126 830)	(577 821)
Списание кредиторской задолженности	25	(8)	(23 809)
Изменение резерва по рекультивации земель		1 984	(16 542)
Прочие изменения		436	(9 157)
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		3 812 904	2 742 843
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(526 434)	(135 743)
Изменение предоплаты по налогам и прочим активам		25 811	45
Изменение запасов		(534 607)	(45 163)
Изменение прочих оборотных активов		(56 680)	(6 302)
Изменение торговой, прочей кредиторской задолженности и прочих краткосрочных обязательств		3 130 124	3 172 121
Изменение кредиторской задолженности по налогам		(199 858)	(150 752)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		5 651 260	5 577 049
Налог на прибыль уплаченный		(309 409)	(185 478)
Проценты уплаченные (за вычетом капитализированных)		(1 119 695)	(556 952)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности		4 222 156	4 834 619
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(3 692 044)	(1 204 386)
Приобретение нематериальных активов		(40 479)	(587 346)
Капитализированные и уплаченные финансовые расходы	9	(93 358)	(20 823)
Выданные займы		-	(3 226 087)
Погашение займов выданных		2 507 139	760 367
Приобретение прочих инвестиций		(2 500 000)	-
Реализация основных средств		790	(29 556)
Проценты полученные		547 007	577 821
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(3 270 945)	(3 730 010)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступление кредитов и займов	18	2 607 289	1 262 208
Погашение кредитов и займов	18	(3 719 830)	(2 210 254)
Выпуск облигаций		300 000	5 571 076
Погашение обязательств по аренде	11	(72 712)	(21 073)
Выплата дивидендов		(2 325 300)	(1 271 482)
Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности		(3 210 553)	3 330 475
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	16	4 961 802	526 718
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	16	2 702 460	4 961 802
Изменение денежных средств и их эквивалентов		(2 259 342)	4 435 084

* Сравнительная информация пересчитывается ввиду исправления ошибок. См. Примечание 7.

7 Пересчет входящих данных (продолжение)

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2023 год (продолжение)

	2023 г. До исправления	Исправление ошибок прошлых лет	2023 г. После исправления
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала	4 784 315	(2 041 472)	2 742 843
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности	(2 917 566)	2 781 823	(135 743)
Изменение предоплаты по налогам и прочим активам	(478 729)	478 774	45
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности	3 330 419	(158 298)	3 172 121
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	4 516 222	1 060 827	5 577 049
Налог на прибыль возмещенный/(уплаченный)	293 297	(478 775)	(185 478)
Проценты уплаченные, за вычетом капитализированных	(562 246)	5 294	(556 952)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	4 247 273	587 346	4 834 619
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение нематериальных активов	-	(587 346)	(587 346)
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности	(3 142 664)	(587 346)	(3 730 010)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	526 718	-	526 718
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	4 961 802	-	4 961 802
Изменение денежных средств и их эквивалентов	4 435 084	-	4 435 084

8 Остатки по операциям и операции со связанными сторонами

Стороны обычно считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону, или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

Связанные стороны включают акционеров, имеющих контроль или оказывающих существенное влияние на Группу, ключевой управленческий персонал (включая членов Совета Директоров), аффилированное общество.