

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2023 год

млн руб.	Прим.	2023	2022
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль за отчетный период		60 572	101 521
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	16,17	7 024	6 683
Убыток от обесценения нефинансовых активов, нетто	25	3 236	2 221
Убыток от выбытия и списания основных средств, нематериальных активов и прочих активов	12	7 765	1 080
Прибыль от изменения справедливой стоимости инвестиционной недвижимости	18	(594)	(13 250)
Убыток от выбытия дочерних компаний, ассоциированных компаний и инвестиционной недвижимости, нетто	9	216	1 005
Доля в прибыли объектов инвестирования, учитываемых методом долевого участия, и элиминация нереализованной прибыли по операциям продажи за период, за вычетом налога на прибыль	20	(9 500)	(4 151)
Расход по значительному компоненту финансирования по договорам с покупателями	11	1 098	2 323
Значительный компонент финансирования и величина экономии по процентным расходам по проектному финансированию строительства объектов, реализуемых с использованием счетов эскроу, учтенные в составе выручки	10	(26 831)	(29 871)
Финансовые доходы	11	(14 776)	(14 967)
Финансовые расходы	11	63 364	37 303
Расход по налогу на прибыль	15	13 899	20 350
Доход от выгодного приобретения дочерних компаний	12	-	(4 159)
		105 473	106 088
Изменения:			
Запасов и прочих оборотных активов		(3 428)	(13 394)
Дебиторской задолженности, включая активы по договорам с покупателями		(252 235)	(229 136)
Кредиторской задолженности, включая обязательства по договорам с покупателями и изменение резерва по налогам, кроме налога на прибыль		8 823	9 041
Резервов		(11 160)	478
Потоки денежных средств, использованных в операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов*			
		(152 527)	(126 923)
Налог на прибыль уплаченный		(15 053)	(7 947)
Проценты уплаченные		(20 488)	(23 540)
Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности**			
		(188 068)	(158 410)

* В составе потоков от операционной деятельности не учтено поступление денежных средств, полученных уполномоченным банком от владельцев счетов эскроу – участников долевого строительства (покупателей объектов недвижимости) в счет уплаты цены договора участия в долевом строительстве в сумме 347 042 миллиона рублей (в 2022 году: 299 336 миллионов рублей), см. примечание 24.

** При раскрытии счетов эскроу часть денежных средств сразу зачитывается против задолженности уполномоченному банку по проектному финансированию и, следовательно, не учитывается в составе чистого денежного потока от операционной деятельности. В случае, если бы Группа получила денежные средства при раскрытии счетов эскроу на расчетные счета полностью и затем погасила указанную задолженность, то чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности, составил бы 29 753 миллиона рублей (в 2022 году: 73 820 миллионов рублей), а чистый приток денежных средств от финансовой деятельности составил бы 72 617 миллионов рублей (в 2022 году: 121 316 миллионов рублей), см. примечание 24.

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2023 год

млн руб.	Прим.	2023	2022
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Поступления от выбытия основных средств и прочих активов, предоплаты, полученные за продажу основных средств и прочих активов		330	292
Проценты полученные		10 145	11 152
Приобретение основных средств и прочих нематериальных активов		(7 929)	(8 113)
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств	8	-	996
Вложения в объекты инвестиций, учитываемые методом долевого участия, включая приобретение и вклады в уставный капитал	20	(14 040)	(22)
Поступления от выбытия дочерних компаний, за вычетом имевшихся у них денежных средств, и ассоциированных компаний		4 730	(444)
Выкуп акций материнской компании		(22 378)	(5 874)
Приобретение прочих инвестиций		-	(507)
Поступления от выбытия прочих инвестиций		827	-
Поступление от выбытия инвестиционной недвижимости и возврат предоплат, полученных за продажу инвестиционной недвижимости		87	419
Займы, выданные материнской компании, прочим связанным сторонам и третьим лицам		(56 386)	(422)
Погашение займов, выданных материнской компании, прочим связанным сторонам и третьим лицам		4 126	14 996
Чистый поток денежных средств (использованных в)/от инвестиционной деятельности		(80 488)	12 473
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Денежный взнос материнской компанией в капитал и прочие поступления от материнской компании	26	47 804	14 262
Выплаты по арендным обязательствам	27	(5 151)	(5 427)
Получение кредитов и займов	27	377 794	406 800
Поступление по договору РЕПО	27	4 022	-
Погашение кредитов и займов	27	(165 391)	(190 592)
Выкуп облигаций	27	(26 649)	(340)
Приобретение неконтролирующих долей без изменения контроля	27	(750)	(142)
Дивиденды выплаченные	26	(747)	(18 655)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		230 932	205 906
(Уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто		(37 624)	59 969
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		34	(76)
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		166 740	106 847
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	24	129 150	166 740