

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2024 год

млн руб.	Прим.	2024	2023
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль за отчетный период		63 935	60 572
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	16,17	8 642	7 024
Убыток от обесценения нефинансовых активов, нетто	25	5 246	3 236
Убыток от выбытия и списания основных средств, нематериальных активов и прочих активов	12	2 727	7 765
Прибыль от изменения справедливой стоимости инвестиционной недвижимости	18	(544)	(594)
Убыток от выбытия дочерних компаний, ассоциированных компаний и инвестиционной недвижимости, нетто	9	3 343	216
Доля в прибыли объектов инвестирования, учитываемых методом долевого участия, и элиминация нереализованной прибыли по операциям продажи за период, за вычетом налога на прибыль	20	(8 154)	(9 500)
Расход по значительному компоненту финансирования по договорам с покупателями	11	795	1 098
Значительный компонент финансирования и величина экономии по процентным расходам по проектному финансированию строительства объектов, реализуемых с использованием счетов эскроу, учтенные в составе выручки	10	(43 279)	(26 831)
Финансовые доходы	11	(28 781)	(14 776)
Финансовые расходы	11	85 179	63 364
Расход по налогу на прибыль	15	19 877	13 899
		108 986	105 473
Изменения:			
Запасов и прочих оборотных активов		(12 319)	(3 428)
Дебиторской задолженности, включая активы по договорам с покупателями		(187 374)	(252 235)
Кредиторской задолженности, включая обязательства по договорам с покупателями и изменение резерва по налогам, кроме налога на прибыль		48 094	8 823
Резервов		(5 806)	(11 160)
Потоки денежных средств, использованных в операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов*			
		(48 419)	(152 527)
Налог на прибыль уплаченный		(14 442)	(15 053)
Проценты уплаченные		(27 774)	(20 488)
Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности**			
		(90 635)	(188 068)

* 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 320 845 миллионов рублей (в 2023 году: 347 042 миллиона 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 от операционной деятельности составил бы 58 799 миллионов рублей (в 2023 году: чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности, 29 753 миллиона рублей), а чистый приток денежных средств от финансовой деятельности составил бы 23 532 миллиона рублей (в 2023 году: 72 617 миллионов рублей), см. примечание 24.

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2024 год

млн руб.	Прим.	2024	2023
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Поступления от выбытия основных средств и прочих активов, предоплаты, полученные за продажу основных средств и прочих активов		672	330
Проценты полученные		18 281	10 145
Приобретение основных средств и прочих нематериальных активов		(11 599)	(7 929)
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств		37	-
Вложения в объекты инвестиций, учитываемые методом долевого участия, включая приобретение и вклады в уставный капитал	20	(1 678)	(14 040)
Выплаты участникам от объектов инвестиций, учитываемых методом долевого участия	20	27 780	-
Поступления от выбытия дочерних компаний, за вычетом имевшихся у них денежных средств, и ассоциированных компаний		3 688	4 730
Выкуп акций материнской компании		-	(22 378)
Поступления от выбытия прочих инвестиций		-	827
Поступление от выбытия инвестиционной недвижимости		7	87
Займы, выданные материнской компании, прочим связанным сторонам и третьим лицам		(21 939)	(56 386)
Погашение займов, выданных материнской компании, прочим связанным сторонам и третьим лицам		3 899	4 126
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) инвестиционной деятельности		19 148	(80 488)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Денежный взнос в капитал и прочие поступления от материнской компании	26	60	47 804
Выплаты по арендным обязательствам	27	(4 171)	(5 151)
Получение кредитов и займов	27	425 467	377 794
Платежи по договорам РЕПО	27	(3 976)	4 022
Погашение кредитов и займов	27	(240 080)	(165 391)
Выкуп облигаций	27	(3 497)	(26 649)
Приобретение неконтролирующих долей без изменения контроля		-	(750)
Дивиденды выплаченные	26	(837)	(747)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		172 966	230 932
Увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто		101 479	(37 624)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(6)	34
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		129 150	166 740
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	24	230 623	129 150