

ООО «РКС Девелопмент» и его дочерние организации

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

	Прим.	2022 год млн руб.	2021 год (пересчитано*) млн руб.	2022 год тыс. долл.	2021 год (пересчитано*) тыс. долл.
Операционная деятельность					
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(412)	27	(6 013)	366
<i>Корректировки для сверки (убытка)/прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками</i>					
Амортизация основных средств и нематериальных активов	14	20	12	292	162
Финансовые доходы и расходы	11	566	234	8 266	3 186
Списание стоимости запасов до чистой стоимости реализации	10	55	30	802	404
Изменение резервов под обесценение дебиторской задолженности, авансов выданных, а также списание дебиторской задолженности	10	1	1	15	18
Списание НДС	10	1	1	15	9
<i>Корректировки оборотного капитала</i>					
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности, а также авансов выданных и активов по договорам с покупателями		(2 310)	(381)	(33 698)	(5 173)
Изменение запасов		(720)	495	(10 503)	6 722
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности, а также авансов полученных и обязательств по договорам с покупателями		424	(450)	6 185	(6 110)
Изменение прочих оборотных активов		(9)	4	(131)	41
Денежные потоки от операционной деятельности		(2 384)	(27)	(34 770)	(375)
Проценты полученные		10	24	146	326
Уплаченные проценты и выплаченный купонный доход по облигациям	20	(483)	(188)	(7 046)	(2 552)
Получение государственных субсидий	11	82	—	1 196	—
Налог на прибыль уплаченный		(19)	(78)	(277)	(1 059)
Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности		(2 794)	(269)	(40 751)	(3 660)
Инвестиционная деятельность					
Приобретение основных средств, земельных участков под застройку и прочих внеоборотных активов, а также затраты, капитализируемые в стоимости земельных участков под застройку		(2 381)	(1 199)	(34 719)	(16 279)
Выбытие основных средств и нематериальных активов		1	1	15	14
Приобретение активов и обязательств в составе ООО СЗ «Паритет» за вычетом полученных денежных средств	5	(3 499)	—	(51 043)	—
Выдача займов		—	(126)	—	(1 711)
Погашение займов выданных		—	87	—	1 181
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(5 879)	(1 237)	(85 747)	(16 795)
Финансовая деятельность					
Получение займов и кредитов	20	20 514	1 753	299 259	23 800
Погашение займов и кредитов	20	(3 619)	(709)	(52 794)	(9 626)
Привлечение средств по облигациям	20	71	—	1 011	—
Дивиденды уплаченные	19	—	(28)	—	(360)
Взнос участников	19	118	73	1 958	982
Выплаты по аренде	21	(197)	(16)	(2 874)	(214)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности		16 887	1 073	246 560	14 582
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов за год		8 214	(433)	120 062	(5 873)
Влияние пересчета валют		—	—	(2 759)	(51)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		691	1 124	9 296	15 220
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		8 905	691	126 599	9 296

* Некоторые суммы не согласуются с консолидированной финансовой отчетностью за 2021 год, поскольку отражают произведенные корректировки, подробная информация о которых представлена в Примечании 4.

В составе потоков от операционной деятельности не учтено поступление денежных средств, полученных уполномоченным банком от владельцев счетов эскроу — участников долевого строительства в счет уплаты цены договора участия в долевом строительстве в сумме 1 034 млн руб. (за 2021 год: 2 162 млн руб.). Сумма раскрытия счетов эскроу в связи с окончанием строительства за 2022 год составила 1 063 млн руб. (за 2021 год: 1 086 млн руб.). В течение 2022 года полученные от раскрытия эскроу счетов средства в сумме 891 млн руб. были зачтены против погашения задолженности по проектному финансированию, в том числе против погашения процентов в размере 49 млн руб. (за 2021 год: 684 млн руб., в том числе против погашения процентов в размере 12 млн руб.).

В 2021 году Группа также осуществила следующие неденежные операции:

(1) В 2021 году задолженность по вкладу в имущество была зачтена с задолженностью Группы перед Valuestage Trading Ltd (далее — «Валюстейдж Трейдинг Лимитед») по ранее полученным займам в сумме 61 млн руб.

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.