

ООО «РКС Девелопмент» и его дочерние организации

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.

		За период, закончившийся 31 декабря 2023 г. млн руб.	За период, закончившийся 31 декабря 2022 г. млн руб.
Операционная деятельность			
Прибыль/(убыток) до налогообложения		1 209	(412)
<i>Корректировки для сверки (убытка)/прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	13	27	20
Финансовые доходы и расходы	10	1 033	566
Прибыль от выбытия контрольных долей участия в дочерних организациях, нетто	4	(1 791)	–
Списание (восстановление) стоимости запасов до чистой стоимости реализации		–	55
Изменение резервов под обесценение дебиторской задолженности, авансов выданных, а также списание дебиторской задолженности		44	1
Убыток от инвестиций в ассоциированные организации		4	–
Переоценка финансовых активов по справедливой стоимости	9	161	–
Первоначальное признание выпущенного договора финансовой гарантии	9	133	–
Списание НДС		1	1
<i>Корректировки оборотного капитала</i>			
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности, а также авансов выданных и активов по договорам с покупателями		(1 517)	(2 310)
Изменение запасов		18	(720)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности, прочих обязательств, а также авансов полученных и обязательств по договорам с покупателями		(366)	424
Изменение прочих оборотных активов		9	(9)
Денежные потоки от операционной деятельности		(1 035)	(2 384)
Проценты полученные		132	10
Уплаченные проценты и выплаченный купонный доход по облигациям		(320)	(483)
Получение государственных субсидий		60	82
Налог на прибыль уплаченный		(145)	(19)
Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности		(1 308)	(2 794)
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств, земельных участков под застройку и прочих внеоборотных активов, а также затраты, капитализируемые в стоимости земельных участков под застройку		(751)	(2 381)
Выбытие основных средств и нематериальных активов		–	1
Поступления от выбытия контрольных долей участия в дочерних компаниях, за вычетом полученных денежных средств	4	75	–
Приобретение активов и обязательств в составе ООО СЗ «Паритет» за вычетом полученных денежных средств		–	(3 499)
Выдача займов	25	(549)	–
Погашение займов выданных		456	–
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(769)	(5 879)
Финансовая деятельность			
Получение займов и кредитов	21	2 965	20 514
Погашение займов и кредитов	21	(1 156)	(3 619)
Привлечение средств по облигациям	21	982	71
Погашение облигаций	21	(1 000)	–
Взнос участников		3	118
Выплаты по аренде	22	(188)	(197)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности		1 606	16 887
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов		(471)	8 214
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		8 905	691
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		8 434	8 905

В составе потоков от операционной деятельности не учтено поступление денежных средств в 2023 году, полученных уполномоченным банком от владельцев счетов эскроу – участников долевого строительства в счет уплаты цены договора участия в долевом строительстве в сумме 1 368 млн руб. (за 2022 год: 1 034 млн руб.).

Сумма раскрытия счетов эскроу в связи с окончанием строительства в 2023 году составила 2 990 млн руб. (за 2022 год: 1 063 млн руб.).

В течение 2023 года полученные от раскрытия эскроу счета средства в сумме 2 749 млн руб. были зачтены против погашения задолженности по проектному финансированию, в том числе против погашения процентов в размере 122 млн руб. (за 2022 год: 891 млн руб., в том числе против погашения процентов в размере 49 млн руб.).

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.