

ООО «РКС Девелопмент» и его дочерние организации

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

		За период, закончившийся 31 декабря 2024 г.	За период, закончившийся 31 декабря 2023 г.
	Прим.	млн руб.	млн руб.
Операционная деятельность			
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(782)	1 209
<i>Корректировки для сверки (убытка)/прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	13	67	27
Финансовые доходы и расходы	10	1 173	1 033
Прибыли и убытки по операциям с долями ассоциированных и дочерних организаций, нетто	4	216	(1 791)
Изменение резервов под обесценение дебиторской задолженности, авансов выданных, а также списание дебиторской задолженности	16	27	44
Доля в убытке от инвестиций в ассоциированные организации		—	4
Переоценка финансовых активов по справедливой стоимости	9	—	161
Первоначальное признание выпущенного договора финансовой гарантии	9	—	133
Списание НДС	9	1	1
<i>Корректировки оборотного капитала</i>			
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности, а также авансов выданных и активов по договорам с покупателями		(2 172)	(1 517)
Изменение запасов		(757)	18
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности, прочих обязательств, а также авансов полученных и обязательств по договорам с покупателями		(301)	(366)
Изменение прочих оборотных активов		5	9
Денежные потоки от операционной деятельности		(2 523)	(1 035)
Проценты полученные		170	132
Уплаченные проценты и выплаченный купонный доход по облигациям	28	(718)	(320)
Получение государственных субсидий	10	80	60
Налог на прибыль уплаченный		(172)	(145)
Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности		(3 163)	(1 308)
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств, земельных участков под застройку и прочих внеоборотных активов, а также затраты, капитализируемые в стоимости земельных участков под застройку		(3 621)	(751)
Выбытие основных средств и нематериальных активов		7	—
Поступления от операций с долями ассоциированных и дочерних организаций	4	300	75
Приобретение дочерних организаций, за вычетом полученных денежных средств	4	(80)	—
Приобретение финансовых инструментов	18	(54)	—
Выдача займов		(47)	(549)
Погашение займов выданных		113	456
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(3 382)	(769)
Финансовая деятельность			
Получение займов и кредитов	28	5 439	2 965
Погашение займов и кредитов	28	(947)	(1 156)
Привлечение средств по облигациям	28	500	982
Погашение облигаций	28	—	(1 000)
Взнос участников		—	3
Выплаты по аренде	28	(219)	(188)
Чистые денежные потоки от финансовой деятельности		4 773	1 606
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов		(1 772)	(471)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	19	8 434	8 905
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	19	6 662	8 434

В составе потоков от операционной деятельности не учтено поступление денежных средств в 2024 году, полученных уполномоченным банком от владельцев счетов эскроу – участников долевого строительства в счет уплаты цены договора участия в долевом строительстве в сумме 1 926 млн руб. (за 2023 год: 1 368 млн руб.).

Раскрытия счетов эскроу в связи с окончанием строительства в 2024 году не производилось (за 2023 год: 2 990 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.

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.