

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный октябрь»
Консолидированная финансовая отчетность по МСФО за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

		За год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2017 г.	2016 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		1 279 217	198 964
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к поступлению денежных средств по операционной деятельности</i>			
Износ и амортизация	15	485 193	461 478
Процентные расходы по кредитам и займам, нетто	17	5 721	10 671
Процентные доходы по долгосрочной дебиторской задолженности	17	(71 823)	(71 823)
Убыток от выбытия основных средств	16	5 416	15 085
(Прибыль)/убыток от выбытия нематериальных активов	16	(8 338)	2 832
Убыток от списания исследований, не давших результата	16	—	50 200
Убыток от изменения резерва под обесценение торговой дебиторской задолженности и предоплаты	8, 16	22 839	61 208
Убыток от изменения резерва под обесценение запасов		1 804	(14 101)
Убыток от передачи готовой продукции связанной стороне	16	19 488	26 618
Прибыль от изменения справедливой стоимости займов	17	(57 074)	(60 640)
Амортизация финансовых гарантий	17	(770)	(766)
Прибыль от переоценки прочих финансовых активов	17, 18.4	(1 579)	(1 302)
Процентные доходы по прочим финансовым активам	17, 18.4	(25 707)	(26 640)
Убыток от инвестиций в ассоциированную компанию		38 266	11 822
Нереализованные курсовые разницы, нетто		(11 304)	7 754
Операционная прибыль до изменения оборотного капитала		1 681 349	671 360
<i>Изменения в оборотном капитале</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(517 070)	384 653
Запасы		239 525	(12 890)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		(872 634)	(689 479)
Текущие прочие налоговые обязательства		108 934	(34 901)
Поступление денежных средств по операционной деятельности		640 104	318 743
Уплаченный налог на прибыль	12	(257 718)	(154 073)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности		382 386	164 670
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, включая авансы выданные за основные средства	6	(88 788)	(84 610)
Приобретение прочих финансовых активов связанной стороны		(85 672)	—
Процентный доход, полученный по прочим финансовым активам	18.4	25 707	26 640
Погашение финансовых активов		338 729	—
Приобретение нематериальных активов		(34 003)	(6 394)
Поступления от реализации основных средств		12 759	28 048
Поступления от реализации нематериальных активов		1 000	—
Займы связанным сторонам, нетто	18.5	239 500	848 240
Проценты, полученные по займам связанных сторон	18.5	49 907	120 927
Приобретения доли участия в ассоциированной компании	5, 18.12	—	(1 000 000)
Чистое поступление/(расходование) денежных средств по инвестиционной деятельности		459 139	(67 149)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Проценты по банковским кредитам уплаченные		(11 102)	(11 991)
Погашение банковских кредитов		(24 928)	—
Получение займов от связанных сторон	18.1	650	26 620
Погашение займов, выданных связанными сторонами	18.1	(800 000)	—
Дивиденды выплаченные		(16 936)	—
Проценты по займам, уплаченные связанным сторонам	18.1	(79 039)	(164 970)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности		(931 355)	(150 341)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(89 830)	(52 820)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	9	145 773	198 593
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	9	55 943	145 773

Исполнительный директор

М.И. Зайченко

Главный бухгалтер

С.В. Мельниченко

27 апреля 2018 г.

Прилагаемые примечания на стр. 12-40 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.