

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»
Консолидированная финансовая отчетность по МСФО за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

		За год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2019 год	2018 год
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		425 685	827 187
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к поступлению денежных средств по операционной деятельности</i>			
Износ и амортизация	15	399 249	450 628
Процентные доходы по кредитам и займам, нетто	17	(59 245)	(23 278)
Убыток от выбытия основных средств	16	9 122	1 778
Убыток от выбытия нематериальных активов	16	-	100
Восстановление ранее списанных займов и процентов	16, 17	-	(44 613)
(Прибыль)/убыток от изменения резерва под обесценение торговой дебиторской задолженности и предоплаты	8, 16	(31 672)	25 352
(Прибыль)/убыток от изменения резерва под обесценение запасов	7	(2 090)	10 566
Убыток от списания аванса	16	-	42 121
Компенсация за ликвидацию железнодорожных путей	19	(132 034)	-
Убыток от изменения справедливой стоимости займов	17	49 104	1 803
Амортизация финансовых гарантий	17	(764)	(756)
Эффект в связи с банкротством дочерней компании	20	-	(105 263)
Нереализованные курсовые разницы, нетто		2 208	159 760
Операционная прибыль до изменения оборотного капитала		659 563	1 345 385
<i>Изменения в оборотном капитале</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(228 210)	115 485
Запасы		(295 043)	(181 508)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		112 273	(211 512)
Текущие прочие налоговые обязательства		(184 365)	112 680
Поступление денежных средств по операционной деятельности		64 218	1 180 530
Налог на прибыль уплаченный	12	(166 129)	(203 360)
Проценты по банковским кредитам уплаченные		(3 857)	(7 611)
Чистое (расходование)/поступление денежных средств от операционной деятельности		(105 768)	969 559
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, включая авансы выданные за основные средства	6	(299 742)	(50 310)
Прочие доходы от инвестиций	16	98 938	-
Инвестиции в связанную компанию	5, 18.8	-	(1 000 000)
Приобретение нематериальных активов		(20 384)	(7 956)
Поступления от реализации основных средств		-	33
Приобретение дочерней компании	4	1 583	-
Займы, выданные связанным сторонам	18.4	(603 900)	-
Возврат займов, выданных связанным сторонам, ранее списанных по МСФО9	18.4	670 604	-
Возврат займов, выданных связанным сторонам, нетто	18.4	73 764	18 016
Проценты, полученные по займам связанных сторон	18.4	5 893	117 108
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(73 244)	(923 109)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Погашение банковских кредитов		(33 237)	(33 237)
Получение займов от связанных сторон	18.1	262 588	-
Прочие выплаты основным акционерам		(28 195)	-
Чистое увеличение/(расходование) денежных средств по финансовой деятельности		201 156	(33 237)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		22 144	13 213
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	9	69 156	55 943
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	9	91 300	69 156

Исполнительный директор

М.И. Зайченко

Главный бухгалтер

А.А. Чеглов

29 апреля 2020 года

Прилагаемые примечания на стр. 14-41 являются неотъемлемой частью
настоящей консолидированной финансовой отчетности