

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»
Консолидированная финансовая отчетность по МСФО за год, закончившийся 31 декабря 2020 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

		За год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2020 год	2019 год
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Убыток/Прибыль до налогообложения		(333 049)	425 685
<i>Корректировки для приведения (убытка)/прибыли до налогообложения к расходованию денежных средств по операционной деятельности</i>			
Износ и амортизация	16	328 760	399 249
Амортизация активов в форме права пользования	7	42 362	—
Процентные доходы по кредитам и займам, нетто	18	(49 184)	(59 245)
(Прибыль)/Убыток от выбытия основных средств	17	(1 081)	9 122
Финансовые расходы по аренде	18	29 490	—
Прибыль от изменения резерва под обесценение торговой дебиторской задолженности и предоплаты	9, 17	(1 238)	(31 672)
Прибыль от изменения резерва под обесценение запасов	8	(1 932)	(2 090)
Компенсация за ликвидацию железнодорожных путей	17	—	(132 034)
(Прибыль)/Убыток от изменения справедливой стоимости займов	18	(63 755)	49 104
Амортизация финансовых гарантий	18	(766)	(764)
Нереализованные курсовые разницы, нетто		1 707	2 208
Операционный (убыток)/прибыль до изменения оборотного капитала		(48 686)	659 563
<i>Изменения в оборотном капитале</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(593 215)	(228 210)
Запасы		86 352	(295 043)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		299 366	112 273
Текущие прочие налоговые обязательства		(15 835)	(184 365)
(Расходование)/Поступление денежных средств по операционной деятельности		(272 018)	64 218
Налог на прибыль уплаченный	13	(77 335)	(166 129)
Проценты по банковским кредитам уплаченные		(545)	(3 857)
Чистое расходование денежных средств по операционной деятельности		(349 898)	(105 768)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, включая авансы выданные за основные средства	6	(192 676)	(299 742)
Прочие доходы от инвестиций	17	—	98 938
Приобретение нематериальных активов		(7 959)	(20 384)
Поступления от реализации основных средств		1 334	—
Приобретение дочерней компании	4	—	1 583
Займы, выданные связанным сторонам	19.2	(250 785)	(603 900)
Возврат займов, выданных связанным сторонам	19.5	62 735	—
Возврат займов, выданных связанным сторонам, ранее списанных по МСФО 9	19.5	53 437	670 604
Возврат займов связанных сторон, нетто	19.1, 19.2	273 476	73 764
Проценты, полученные по займам связанных сторон	19.2	59 664	5 893
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(774)	(73 244)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Погашение банковских кредитов		(16 619)	(33 237)
Погашение обязательств по финансовой аренде		(12 095)	—
Получение займов от связанных сторон	19.1	502 770	262 588
Прочие выплаты акционерам		(89 703)	(28 195)
Чистое увеличение денежных средств по финансовой деятельности		384 353	201 156
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		33 681	22 144
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	10	91 300	69 156
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	10	124 981	91 300

Исполнительный директор

М.И. Зайченко

Главный бухгалтер

А.А. Чеглов

28 апреля 2021 года