

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»
Консолидированная финансовая отчетность по МСФО за год, закончившийся 31 декабря 2021 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

		За год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2021 год	2020 год
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Убыток до налогообложения		(355 229)	(333 049)
<i>Корректировки для приведения убытка до налогообложения к расходованию денежных средств по операционной деятельности</i>			
Износ и амортизация	16	284 014	328 760
Амортизация активов в форме права пользования	7	42 363	42 362
Процентные расходы/(доходы) по кредитам и займам, нетто	18	7 040	(49 184)
Прибыль от выбытия основных средств	17	(10 398)	(1 081)
Финансовые расходы по аренде	18	27 181	29 490
Прибыль от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам по дебиторской задолженности и предоплаты	9, 17	(22 867)	(1 238)
Убыток/(прибыль) от изменения резерва под обесценение запасов	8	3 594	(1 932)
Прочие доходы	17	(98 849)	–
Прибыль от продажи дочерних компаний	4	(896 288)	–
Убыток от списания инвестиций	17	339 896	–
Прибыль от изменения справедливой стоимости займов	18	(24 865)	(63 755)
Списание гудвилла	17	5 408	–
Амортизация финансовых гарантий	18	(754)	(766)
Нереализованные курсовые разницы, нетто		51 967	1 707
Операционный убыток до изменения оборотного капитала		(647 787)	(48 686)
<i>Изменения в оборотном капитале</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(479 811)	(593 215)
Запасы		(69 649)	86 352
Торговая и прочая кредиторская задолженность		234 582	299 366
Текущие прочие налоговые обязательства		48 322	(15 835)
Расходование денежных средств по операционной деятельности		(914 343)	(272 018)
Налог на прибыль уплаченный	13	(76 309)	(77 335)
Проценты по банковским кредитам уплаченные		–	(545)
Чистое расходование денежных средств по операционной деятельности		(990 652)	(349 898)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, включая авансы выданные за основные средства	6	(114 264)	(192 676)
Прочие доходы от инвестиций	17	98 849	–
Приобретение нематериальных активов		(9 414)	(7 959)
Денежные средства, полученные при выбытии дочерних компаний, нетто		17 214	–
Денежные средства, полученные при выбытии связанной компании	19.10	551 040	–
Поступления от реализации основных средств		28 246	1 334
Займы, выданные связанным сторонам	19.2	(642 608)	(250 785)
Возврат займов, выданных связанным сторонам	19.5	–	62 735
Возврат ранее списанной дебиторской задолженности	19.5	36 624	–
Возврат займов, выданных связанным сторонам, ранее списанных по МСФО 9	19.5	–	53 437
	19.1,		
Возврат займов связанных сторон, нетто	19.2	1 295 977	273 476
Проценты, полученные по займам связанных сторон	19.2	2 107	59 664
Чистое поступление/(расходование) денежных средств по инвестиционной деятельности		1 263 771	(774)