

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»
Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2022 года	2021 года
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль/(убыток) до налогообложения		895 759	(355 229)
<i>Корректировки для приведения прибыли/(убытка) до налогообложения к поступлению/(расходованию) денежных средств по операционной деятельности</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	15	116 946	284 014
Амортизация активов в форме права пользования	15	-	42 363
Процентные (доходы)/расходы по кредитам и займам, нетто	17	(46 643)	7 040
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	16	269	(10 398)
Финансовые расходы по аренде	17	-	27 181
Убыток/(прибыль) от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам по дебиторской задолженности и предоплаты	9, 16	78 609	(22 867)
(Прибыль)/убыток от изменения резерва под обесценение запасов	8	(3 887)	3 594
Доход от выбытия дочерних компаний	4	-	(896 288)
Обесценение инвестиций в ассоциированные компании		138 005	-
Убыток от списания инвестиций	16	-	339 896
Убыток/(прибыль) от изменения справедливой стоимости займов	17	223 220	(24 865)
Прибыль от инвестиций в ассоциированную компанию	5	(43 503)	-
Амортизация финансовых гарантий	17	(764)	(754)
Нереализованные курсовые разницы, нетто		(28 581)	57 375
Прочие доходы от инвестиций	18.8	-	(98 849)
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		1 329 430	(647 787)
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		(1 450 109)	(479 811)
Запасы		(839 120)	(69 649)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		1 192 634	234 582
Текущие прочие налоговые обязательства		435 030	48 322
Поступление/(расходование) денежных средств по операционной деятельности		667 865	(914 343)
Налог на прибыль уплаченный	12	(138 220)	(76 309)
Чистое поступление/(расходование) денежных средств по операционной деятельности		529 645	(990 652)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, включая авансы выданные за основные средства	6	(59 552)	(114 264)
Прочие доходы от инвестиций	18.8	-	98 849
Приобретение нематериальных активов		(10 869)	(9 414)
Денежные средства, полученные при выбытии дочерних компаний, нетто		-	17 214
Денежные средства, полученные при выбытии связанной компании	18.9	-	551 040
Поступления от реализации основных средств		1 031	28 246
Займы, выданные связанным сторонам	18.1	(747 600)	(642 608)
Возврат займов, выданных связанным сторонам	18.1	94 500	1 295 977
Возврат ранее списанной дебиторской задолженности	18.4	-	36 624
Проценты, полученные по займам связанных сторон	18.1	168	2 107
Чистое (расходование)/поступление денежных средств по инвестиционной деятельности		(722 322)	1 263 771

Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2022 года	2021 года
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Погашение обязательств по финансовой аренде		-	(33 174)
Получение займов от связанных сторон		-	251 500
Дивиденды, выплаченные акционерам	11	(147)	(17 692)
Вложения в уставный капитал связанной компании	16	-	(339 896)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности		(147)	(139 262)
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(192 824)	133 857
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	10	258 838	124 981
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	10	66 014	258 838

Исполнительный директор

М.И. Зайченко

Главный бухгалтер

А.А. Чеглов

27 апреля 2023 года

