

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»
Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2023 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

		За год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2023 года	2022 года
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		1 763 739	895 759
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к поступлению денежных средств по операционной деятельности</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	15	113 003	116 946
Процентные доходы по кредитам и займам, нетто	17	(164 423)	(46 643)
Убыток от выбытия основных средств	16	184	269
(Прибыль)/убыток от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам по дебиторской задолженности и предоплатам	9, 16	(54 044)	78 609
Прибыль от изменения резерва под обесценение запасов	8	-	(3 887)
Убыток от продажи инвестиций в связанную компанию	16	6 952	-
Убыток от обесценения инвестиций в ассоциированные компании	5	-	138 005
(Прибыль)/убыток от изменения справедливой стоимости займов	17	(64 782)	223 220
Доля в прибыли ассоциированной компании	5	-	(43 503)
Изменение пенсионных обязательств		9 302	(4 602)
Признание/(амортизация) финансовых гарантий	17	21 251	(764)
Нереализованные курсовые разницы, нетто		(20)	(23 979)
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		1 631 162	1 329 430
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		1 079 708	(1 450 109)
Запасы		(83 889)	(839 120)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		(1 017 788)	1 192 634
Текущие прочие налоговые обязательства		(71 440)	435 030
Поступление денежных средств по операционной деятельности		1 537 753	667 865
Налог на прибыль уплаченный	12	(202 655)	(138 220)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности		1 335 098	529 645
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств, включая авансы выданные за основные средства		(81 919)	(59 552)
Приобретение нематериальных активов		(27 320)	(10 869)
Денежные средства, полученные от продажи инвестиции в связанную компанию	18.9	251 960	-
Поступления от реализации основных средств		194	1 031
Займы, выданные связанным сторонам	18.1, 18.2	(372 700)	(747 600)
Возврат займов, выданных связанным сторонам	18.1	418 150	94 500
	18.1, 18.2,		
Проценты, полученные по займам связанных сторон	18.10	60 725	168
Чистое поступление/(расходование) денежных средств по инвестиционной деятельности		249 090	(722 322)

ПАО «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»
 Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2023 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2023 года	2022 года
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Дивиденды, выплаченные акционерам	11	(1 809 839)	(147)
Возврат ранее списанного займа	18.10	206 300	-
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности		(1 603 539)	(147)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(19 351)	(192 824)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	10	66 014	258 838
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	10	46 663	66 014

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



М.И. Зайченко

А.А. Чеглов

26 апреля 2024 года