

ОАО «Кондитерский Концерн Бабаевский»
Консолидированная финансовая отчетность 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 г.	2018 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль за отчетный год до налога на прибыль		737 390	1 099 742
<i>Корректировки для приведения прибыли к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности:</i>			
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования	5,6,18	87 404	93 147
Амортизация нематериальных активов	18	8 352	4 202
Процентный доход по займам, выданным связанным и третьим сторонам	20, 21.1	(19 875)	(140 637)
Процентные расходы по займам, полученным от связанных сторон	20, 21.2	68 215	7 439
Процентные расходы по обязательству по аренде от связанных сторон	20	18 881	—
Финансовые расходы по займам связанных сторон	20, 21.1, 21.2	2 063	35 430
Прибыль от выбытия основных средств, НМА	19	(16 417)	(626)
Доход от восстановления списанного ранее займа	21.1	—	(100 809)
Доход по процентам от ранее списанных займов (МСФО 9)	20	(18 815)	—
Убыток от переоценки долгосрочных финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	8, 19	6 039	49 030
Прибыль от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам	19	(32 419)	(8 359)
Амортизация гарантий	20	(1 069)	(1 641)
Процентный доход по облигациям	20	(2 997)	(9 949)
(Прибыль)/ убыток от переоценки облигаций по справедливой стоимости	20	(36)	1 858
Обязательства по пенсионным выплатам		(3 227)	2 320
Убыток от инвестиций в ассоциированные компании	4	77 912	147 184
Финансовая помощь связанным сторонам	19, 21.11	26 700	287 400
Благотворительность	19	5 498	2 711
Нереализованная курсовая разница		(396)	2 434
Операционная прибыль до изменения оборотного капитала		943 203	1 470 876
<i>Изменение оборотного капитала</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		936 093	1 618 456
Запасы		11 266	(61 274)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		305 113	720 403
Прочие краткосрочные налоговые обязательства		(115 192)	(8 782)
Поступление денежных средств по операционной деятельности		2 080 483	3 739 679
Налог на прибыль уплаченный		(256 480)	(345 475)
Проценты выплаченные	21.2	(55 602)	(1 701)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		1 768 401	3 392 503
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	5	(57 209)	(53 217)
Поступления от выбытия основных средств		48 257	—
Приобретение нематериальных активов		(26 512)	(4 759)
Изменение авансов по капитальному строительству		(8 957)	(1 431)
Финансовая помощь связанным сторонам	19, 21.11	(26 700)	(287 400)
Благотворительность	19	(5 498)	(2 711)
Денежные средства, уплаченные за приобретение долгосрочного финансового актива, переоцениваемого по справедливой стоимости через прибыль или убыток	8	—	(1 200 000)
Денежные средства, полученные в результате возврата ранее списанных процентов (МСФО 9)	20	18 815	—
Прочая инвестиционная деятельность		126	(6 450)
Приобретение облигаций, выпущенных связанной стороной	21.3	—	(235 006)
Реализация облигаций, выпущенных связанной стороной	21.3	82 021	226 526
Проценты по облигациям, выплаченные связанной стороной		5 940	16 280
Займы, выданные связанным сторонам	21.1	(228 000)	(1 003 200)
Займы, погашенные связанными сторонами	21.1	117 300	1 925 234
Проценты, выплаченные связанными сторонами по предоставленным займам	21.1	17 436	435 411
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(62 981)	(190 723)

Прилагаемые примечания на стр. 15-46 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.