

ОАО «Кондитерский Концерн Бабаевский»
**Консолидированная финансовая отчетность 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 г.	2019 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль за отчетный год до налога на прибыль		313 565	737 390
<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	91 905	87 404
Амортизация нематериальных активов	18	8 969	8 352
Процентный доход по займам выданным связанным и третьим сторонам	20, 21.1	(18 067)	(19 875)
Процентные расходы по займам, полученным от связанных сторон	20, 21.2	150 793	68 215
Процентные расходы по обязательству по аренде от связанных сторон	20	18 853	18 881
Финансовые (доходы)/расходы по займам связанных сторон	20, 21.1, 21.2	(450 086)	2 063
Прибыль от выбытия основных средств, НМА	19	(6 898)	(16 417)
Доход по процентам от ранее списанных займов (МСФО 9)	20	(36 126)	(18 815)
Убыток от переоценки долгосрочных финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	8, 19	10 957	6 039
Убыток/(прибыль) от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам	19	232	(32 419)
Амортизация гарантий	20	(1 068)	(1 069)
Процентный доход по облигациям	20	(854)	(2 997)
Прибыль от переоценки облигаций по справедливой стоимости	20	(22)	(36)
Расходы/(доходы) по пенсионным выплатам		784	(3 227)
(Прибыль)/убыток от инвестиций в ассоциированные компании	4	(16 183)	77 912
Финансовая помощь связанным сторонам	19, 21.11	—	26 700
Благотворительность	19	607	5 498
Нереализованная курсовая разница		(1 171)	(396)
Операционная прибыль до изменения оборотного капитала		66 190	943 203
<i>Изменение оборотного капитала</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		809 435	936 093
Запасы		(170 303)	11 266
Торговая и прочая кредиторская задолженность		511 394	305 113
Прочие краткосрочные налоговые обязательства		(186 760)	(115 192)
Поступление денежных средств по операционной деятельности		1 029 956	2 080 483
Налог на прибыль уплаченный		(120 740)	(256 480)
Проценты выплаченные	21.2	(112 953)	(55 602)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		796 263	1 768 401
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	5	(82 685)	(57 209)
Поступления от выбытия основных средств		7 484	48 257
Приобретение нематериальных активов		(9 193)	(26 512)
Изменение авансов по капитальному строительству		(816)	(8 957)
Финансовая помощь связанным сторонам	19, 21.11	—	(26 700)
Благотворительность	19	(607)	(5 498)
Денежные средства, полученные в результате возврата ранее списанных процентов (МСФО 9)	20	36 126	18 815
Прочая инвестиционная деятельность		179	126
Реализация облигаций, выпущенных связанной стороной	21.3	14 401	82 021
Проценты по облигациям, выплаченные связанной стороной		557	5 940
Займы, выданные связанным сторонам	21.1	(120 000)	(228 000)
Займы, погашенные связанными сторонами	21.1	120 105	117 300
Проценты, выплаченные связанными сторонами по предоставленным займам	21.1	11 444	17 436
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(23 005)	(62 981)

Прилагаемые примечания на стр. 15-47 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.