

ОАО «Кондитерский Концерн Бабаевский»
**Консолидированная финансовая отчетность 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 г.	2020 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности			
(Убыток)/прибыль за отчетный год до налога на прибыль		(379 314)	313 565
<i>Корректировки для приведения (убытка)/прибыли к чистому (расходование)/поступлению денежных средств по операционной деятельности:</i>			
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования	5,6,18	93 199	91 906
Амортизация нематериальных активов	18	8 993	8 969
Процентный доход по займам, выданным связанным и третьим сторонам	20, 21.1	(12 919)	(18 067)
Процентные расходы по займам, полученным от связанных сторон	20, 21.2	212 264	150 793
Процентные расходы по обязательству по аренде от связанных сторон	20	18 824	18 853
Финансовые расходы/(доходы) по займам связанных сторон	20,21.1,		
	21.2	122 758	(450 086)
Прибыль от выбытия основных средств, НМА	19	(5 525)	(6 898)
Доход по процентам от ранее списанных займов (МСФО 9)	20	(86 243)	(36 126)
(Прибыль)/убыток от переоценки долгосрочных финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	8, 19	(91 625)	10 957
Убыток от выбытия долгосрочных финансовых активов	19	30 344	—
Убыток от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам	19	2 037	232
Амортизация гарантий	20	(1 091)	(1 068)
Процентный доход по облигациям	20	(513)	(854)
Убыток/(прибыль) от переоценки облигаций по справедливой стоимости	20	109	(22)
Расходы по пенсионным выплатам		7 193	3 631
Прибыль от инвестиций в ассоциированные компании	4	(16 323)	(16 184)
Благотворительность	19	17	607
Нереализованная курсовая разница		(2 752)	(4 018)
Операционный (убыток)/ прибыль до изменения оборотного капитала		(100 567)	66 190
<i>Изменение оборотного капитала</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность		277 566	809 435
Запасы		(19 011)	(170 303)
Торговая и прочая кредиторская задолженность		(633 416)	511 394
Прочие краткосрочные налоговые обязательства		14 173	(186 760)
(Расходование)/поступление денежных средств по операционной деятельности		(461 255)	1 029 956
Налог на прибыль уплаченный		(428)	(120 740)
Проценты выплаченные	21.2	(126 862)	(112 953)
Чистый (расходование)/ поступление денежных средств от операционной деятельности		(588 545)	796 263
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	5	(63 928)	(82 685)
Поступления от выбытия основных средств		5 854	7 484
Приобретение нематериальных активов		(4 242)	(9 193)
Изменение авансов по капитальному строительству		(8 809)	(816)
Благотворительность	19	(17)	(607)
Денежные средства, полученные в результате возврата ранее списанных процентов (МСФО 9)	20	86 243	36 126
Денежные средства, полученные от продажи долгосрочных активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток		1 203 256	—
Прочая инвестиционная деятельность		66	179
Реализация облигаций, выпущенных связанной стороной	21.3	—	14 401
Проценты по облигациям, выплаченные связанной стороной		—	557
Займы, выданные связанным сторонам	21.1	—	(120 000)
Займы, погашенные связанными сторонами	21.1	118 355	120 105
Проценты, выплаченные связанными сторонами по предоставленным займам	21.1	47 837	11 444
Чистое поступление/(расходование) денежных средств по инвестиционной деятельности		1 384 615	(23 005)

Прилагаемые примечания на стр. 15-49 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.