

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	1 237 797	(379 314)
<i>Корректировки для приведения прибыли/(убытка) до налогообложения к чистому поступлению/(расходу) денежных средств по операционной деятельности:</i>		
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	5,6,18 101 553	102 192
Процентный доход по займам, выданным связанным сторонам	20, 21.1 (6 506)	(12 919)
Процентные расходы по займам, полученным от связанных сторон	20, 21.2 229 447	212 264
Процентные расходы по обязательству по аренде от связанных сторон	20 18 788	18 824
Финансовые расходы по займам связанных сторон, нетто	20,21.1, 21.2 113 184	122 758
Прибыль от выбытия основных средств и нематериальных активов	19 (2 747)	(5 525)
Доход по процентам от ранее списанных займов	20 (11 653)	(86 243)
Убыток/(прибыль) от переоценки долгосрочных финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	8, 19 1 528	(91 625)
Убыток от выбытия долгосрочных финансовых активов	19 —	30 344
Убыток от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам	19 61 695	2 037
Амортизация гарантий	20 (1 066)	(1 091)
Процентный доход по облигациям	20 (458)	(513)
(Прибыль)/убыток от переоценки облигаций по справедливой стоимости	20 (119)	109
Расходы по пенсионным выплатам	14 2 763	7 193
Прибыль от инвестиций в ассоциированные компании	4 (3 489)	(16 323)
Благотворительность	19 946	17
Нереализованная курсовая разница	(19 591)	(2 752)
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала	1 722 072	(100 567)
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(2 726 263)	277 566
Запасы	(190 802)	(19 011)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 596 414	(633 416)
Прочие краткосрочные налоговые обязательства	446 938	14 173
Поступление/(расходование) денежных средств по операционной деятельности	848 359	(461 255)
Налог на прибыль уплаченный	—	(428)
Проценты выплаченные	21.2 (163 816)	(126 862)
Чистое поступление/(расходование) денежных средств от операционной деятельности	684 543	(588 545)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств, включая авансы, выданные за основные средства	(198 700)	(72 737)
Поступления от выбытия основных средств	5 18 101	5 854
Приобретение нематериальных активов	(4 243)	(4 242)
Благотворительность	19 (946)	(17)
Денежные средства, полученные в результате возврата ранее списанных процентов (МСФО 9)	20 11 653	86 243
Денежные средства, полученные от продажи долгосрочных активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	—	1 203 256
Прочая инвестиционная деятельность	60	66
Займы, погашенные связанными сторонами	21.1 —	118 355
Проценты, выплаченные связанными сторонами по предоставленным займам	21.1 8 342	47 837
Чистое (расходование)/поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	(165 733)	1 384 615

Прилагаемые примечания на стр. 13-49 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «Кондитерский Концерн Бабаевский»
 Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2022 года	2021 года
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Погашение займов, полученных от связанных сторон	21.2	(1 246 076)	(343 870)
Займы, полученные от связанных сторон	21.2	940 058	959 950
Дивиденды выплаченные и прочие выплаты основному акционеру	12, 21.13	(220 262)	(1 729 417)
Погашение обязательств по аренде связанной стороне	6	(38 400)	—
Возврат денежных средств по списанным ранее займам	12, 21.13	37 377	213 674
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности		(527 303)	(899 663)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(8 493)	(103 593)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	11	83 950	187 543
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	11	75 457	83 950

Исполнительный директор

М. И. Зайченко

Главный бухгалтер

С. В. Мельниченко

27 апреля 2023 года

