

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
	2024 года	2023 года
Движение денежных средств по операционной деятельности		
(Убыток)/прибыль до налогообложения	(1 050 018)	754 886
<i>Корректировки для приведения (убытка)/прибыли до налогообложения к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности:</i>		
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	5,6,18	104 318
Процентный доход по займам, выданным связанным сторонам	20, 21.1	(6 287)
Процентные расходы по займам, полученным от связанных сторон	20, 21.2	200 112
Процентные расходы по обязательству по аренде от связанных сторон	20	19 324
Финансовые расходы по займам связанных сторон, нетто	20,21.1, 21.2	68 407
Эффект от дисконтирования долгосрочной дебиторской задолженности	20	110 154
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств и нематериальных активов	19	30 328
Доход по процентам от ранее списанных займов	20	(55)
Убыток от переоценки долгосрочных финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	19	50 093
Убыток от выбытия долгосрочных финансовых активов	19	—
(Прибыль)/убыток от изменения резерва по ожидаемым кредитным убыткам	19	(194 694)
Амортизация гарантий	20	—
Процентный доход по облигациям	20	(744)
(Прибыль)/убыток от переоценки облигаций по справедливой стоимости	20	(115)
Расходы по пенсионным выплатам	14	3 950
Доля в убытке/(прибыли) ассоциированных компаний	4	306 350
Нереализованная курсовая разница		(122)
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала	(358 999)	1 283 927
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(1 135 525)	(400 643)
Запасы	(542 803)	(218 929)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	2 686 374	170 844
Прочие краткосрочные налоговые обязательства	(207 496)	(86 974)
Поступление денежных средств по операционной деятельности	441 551	748 225
Налог на прибыль уплаченный	(35 117)	(346 452)
Проценты выплаченные	21.2	(11 429)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	395 005	326 584
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств, включая авансы, выданные за основные средства		(82 517)
Поступления от выбытия основных средств		1 163
Приобретение нематериальных активов		(19 709)
Денежные средства, полученные в результате возврата ранее списанных процентов (МСФО 9)	20	55
Денежные средства, полученные от продажи долгосрочных активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		—
Прочая инвестиционная деятельность		—
Денежные средства, полученные от погашения/продажи облигаций		5 241
Приобретение облигаций		(6 933)
Займы, погашенные связанными сторонами	21.1	4 000
Проценты, полученные от связанных сторон по предоставленным займам	21.1	6 314
Чистое (расходование)/поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	(92 386)	167 254

Прилагаемые примечания на стр. 13-48 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

АО «Кондитерский Концерн Бабаевский»

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря	
		2024 года	2023 года
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Погашение займов, полученных от связанных сторон	21.2	(124 950)	(2 751 678)
Займы, полученные от связанных сторон	21.2	117 950	2 942 300
Дивиденды выплаченные и прочие выплаты основному акционеру	12, 21.13	(259 650)	(905 634)
Погашение обязательств по аренде связанной стороне	6	(19 693)	(19 201)
Возврат денежных средств по списанным ранее займам	12, 21.13	—	178 964
Получение денежных средств в связи с дополнительным выпуском акций	12	—	121
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности		(286 343)	(555 128)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		16 276	(61 290)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	11	14 167	75 457
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	11	30 443	14 167

Исполнительный директор



М. И. Зайченко

Главный бухгалтер




С. В. Мельниченко

28 апреля 2025 года

Прилагаемые примечания на стр. 13-48 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.