

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2024 год

млн руб.	Прим.	2024	2023
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль за отчетный период		28 666	52 310
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	16,17	9 326	7 753
Убыток от обесценения нефинансовых активов, нетто	25	5 508	3 086
Убыток от выбытия и списания основных средств, нематериальных активов и прочих активов	12	2 720	7 565
Прибыль от изменения справедливой стоимости инвестиционной недвижимости	18	(647)	(594)
Убыток от выбытия дочерних компаний, ассоциированных компаний и инвестиционной недвижимости, нетто	9	3 312	891
Доля в прибыли объектов инвестирования, учитываемых методом долевого участия, и элиминация нереализованной прибыли по операциям продажи за период, за вычетом налога на прибыль	20	(8 154)	(9 500)
Расход по значительному компоненту финансирования по договорам с покупателями	11	744	1 046
Значительный компонент финансирования и величина экономии по процентным расходам по проектному финансированию строительства объектов, реализуемых с использованием счетов эскроу, учтенные в составе выручки	10	(44 413)	(28 219)
Убыток от переоценки и прекращения признания беспоставочных финансовых инструментов	11	31 664	3 007
Финансовые доходы	11	(22 173)	(11 945)
Финансовые расходы	11	78 631	65 918
Расход по налогу на прибыль	15	9 934	11 500
		95 118	102 818
Изменения:			
Запасов и прочих оборотных активов		(6 266)	2 448
Дебиторской задолженности, включая активы по договорам с покупателями		(199 300)	(265 771)
Кредиторской задолженности, включая обязательства по договорам с покупателями и изменение резерва по налогам, кроме налога на прибыль		51 137	14 650
Резервов		(7 532)	(12 612)
Потоки денежных средств, использованных в операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов*			
		(66 843)	(158 467)
Налог на прибыль уплаченный		(14 442)	(15 585)
Проценты уплаченные		(28 598)	(18 592)
Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности**			
		(109 883)	(192 644)

* В составе потоков от операционной деятельности не учтено поступление денежных средств, полученных уполномоченным банком от владельцев счетов эскроу – участников долевого строительства (покупателей объектов недвижимости) в счет уплаты цены договора участия в долевом строительстве в сумме 329 904 миллиона рублей (в 2023 году: 371 009 миллионов рублей), см. примечание 24.

** При раскрытии счетов эскроу часть денежных средств сразу зачитывается против задолженности уполномоченному банку по проектному финансированию и, следовательно, не учитывается в составе чистого денежного потока от операционной деятельности. В случае, если бы Группа получила денежные средства при раскрытии счетов эскроу на расчетные счета полностью и затем погасила указанную задолженность, то чистый поток денежных средств от операционной деятельности составил бы 52 988 миллионов рублей (в 2023 году: чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности, 7 087 миллионов рублей), а чистый приток денежных средств от финансовой деятельности составил бы 10 898 миллионов рублей (в 2023 году: чистый отток 7 930 миллионов рублей), см. примечание 24.

Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2024 год

млн руб.	Прим.	2024	2023
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Поступления от выбытия основных средств и прочих активов, предоплаты, полученные за продажу основных средств и прочих активов		672	456
Проценты полученные		18 898	10 191
Приобретение основных средств и прочих нематериальных активов		(12 303)	(8 115)
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств		37	-
Вложения в объекты инвестиций, учитываемые методом долевого участия, включая приобретение и вклады в уставный капитал	20	(1 678)	(14 040)
Выплаты участникам от объектов инвестиций, учитываемых методом долевого участия	20	27 780	-
Поступления от выбытия дочерних компаний, за вычетом имевшихся у них денежных средств, и ассоциированных компаний		3 688	(136)
Поступления от выбытия прочих инвестиций		-	827
Поступление от выбытия инвестиционной недвижимости		7	87
Займы, выданные связанным сторонам и третьим лицам		(10 336)	(6 712)
Погашение займов, выданных связанным сторонам и третьим лицам		3 259	2 631
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) инвестиционной деятельности		30 024	(14 811)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступление по досрочному исполнению беспоставочных финансовых инструментов	26	-	33 515
Обеспечительный платеж по беспоставочному финансовому инструменту	26	-	(33 515)
Платежи по беспоставочным финансовым инструментам	26	(6 611)	(2 826)
Выплаты по арендным обязательствам	28	(4 235)	(5 175)
Получение кредитов и займов	28	432 159	390 547
Платежи по договорам РЕПО	28	(3 976)	4 022
Погашение кредитов и займов	28	(239 974)	(159 090)
Выкуп облигаций	28	(3 497)	(26 649)
Приобретение неконтролирующих долей без изменения контроля		-	(750)
Выкуп собственных акций	27 (b)	-	(22 378)
Дивиденды выплаченные	27 (a)	(97)	(74)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		173 769	177 627
Увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто		93 910	(29 828)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(6)	34
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		138 647	168 441
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	24	232 551	138 647