

ПАО «Наука-Связь» и его дочерние компании
Консолидированный отчет о движении денежных средств, подготовленный в соответствии с
МСФО, за период 12 месяцев, закончившийся 31 декабря 2023 года
(в тысячах Российских рублей, если не указано иное)

	Прим	За год, закончившийс я 31 декабря 2023	За год, закончившийс я 31 декабря 2022
Операционная деятельность			
Прибыль/(убыток) до налогообложения		401 255	7 139
Корректировки по неденежным операциям:			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	6	356 613	178 076
(Прибыль) / убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов	13	173 328	63 910
Прочие инвестиционные и финансовые доходы	9	-	26 552
(Прибыль)/убыток от курсовых разниц		(1 754)	2 243
Доход по процентам		(3 013)	(686)
Расход по процентам		206 195	75 309
Изменение резерва на снижение стоимости запасов	9	23 834	(296)
Изменение резерва по сомнительным долгам и обесценения авансов выданных		(97 673)	(31 593)
(Доход)/Убыток от приобретения компаний	12	-	(65 765)
Прочие не денежные корректировки		(43 026)	352
Денежный поток от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		1 015 759	255 240
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(1 843 609)	36 461
Изменение авансов выданных		(376 954)	(20 741)
Изменение запасов		(306 098)	(94 620)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		411 982	28 599
Изменение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		6 646	31 867
Изменение авансов полученных		415 944	(72 719)
Увеличение активов по расходам по договорам с покупателями		(645)	3 850
Денежный поток от операционной деятельности до уплаты налогов и процентов		(476 976)	167 937
Проценты полученные		3 456	
Проценты уплаченные	10	(219 345)	(64 418)
Налог на прибыль уплаченный		(45 634)	(8 743)
Денежный поток от операционной деятельности		(738 499)	94 776
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(106 322)	(142 155)
Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		-	1 262
Чистый отток денежных средств в связи с приобретением дочерних компаний за вычетом приобретенных денежных средств		(758 841)	7 093
Возврат займов		4 000	480
Денежный поток от инвестиционной деятельности		(861 163)	(133 321)
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов		3 596 700	974 720
Погашение кредитов и займов		(3 136 251)	(959 334)
Поступление в результате дополнительной эмиссии		1 273 132	
Увеличение капитала		-	101 000
Выплаты по финансовой аренде		(101 871)	(65 141)
Денежный поток от финансовой деятельности		1 631 711	51 245
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и эквивалентов		32 049	12 700
Денежные средства и эквиваленты на начало периода		25 506	12 806
Денежные средства и эквиваленты на конец периода		57 555	25 506

Панкратова А.Ю.
По доверенности от 01.03.2024 г.
26 апреля 2024

