

# ПАО «Росинтер Ресторантс Холдинг»

## Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

(Все суммы приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

|                                                                                                                                        | Прим.  | 2023 год         | 2022 год         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>Операционная деятельность</b>                                                                                                       |        |                  |                  |
| Прибыль до налогообложения                                                                                                             |        | 166 161          | 369 960          |
| Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к чистому притоку денежных средств по операционной деятельности:               |        |                  |                  |
| Износ и амортизация                                                                                                                    | 23, 24 | 1 187 858        | 1 260 507        |
| Чистые отрицательные курсовые разницы                                                                                                  |        | 94 489           | 109 908          |
| Финансовые доходы                                                                                                                      | 27     | (10 233)         | (1 469)          |
| Финансовые расходы                                                                                                                     | 27     | 844 811          | 990 596          |
| Резерв /(восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности и резерв под обесценение выданных авансов | 24     | 20 197           | (31 308)         |
| Восстановление от обесценения запасов до чистой стоимости реализации                                                                   | 12     | (4 636)          | (6 347)          |
| Доход от выбытия операционных активов                                                                                                  | 25     | (70 045)         | (563 584)        |
| Восстановление от обесценения активов                                                                                                  | 26     | (1 120)          | (21 759)         |
| Списание кредиторской задолженности                                                                                                    | 25     | (16 954)         | (15 821)         |
| Прибыль от выбытия прочих активов                                                                                                      | 25     | (42 745)         | —                |
| Скидки по аренде, предоставленные в связи с пандемией                                                                                  | 25     | —                | (93 793)         |
|                                                                                                                                        |        | <b>2 167 783</b> | <b>1 996 890</b> |
| <b>Изменения оборотных активов и обязательств:</b>                                                                                     |        |                  |                  |
| (Увеличение)/уменьшение запасов                                                                                                        |        | (1 886)          | 22 370           |
| Увеличение авансов, налогов к возмещению, дебиторской задолженности, арендных депозитов и прочих внеоборотных активов                  |        | (20 395)         | (4 863)          |
| Уменьшение дебиторской задолженности по расчетам со связанными сторонами                                                               |        | 13 161           | 2 946            |
| Увеличение/(уменьшение) кредиторской задолженности по расчетам со связанными сторонами                                                 |        | 17 993           | (1 539)          |
| Уменьшение кредиторской задолженности                                                                                                  |        | (225 527)        | (108 728)        |
| <b>Чистый приток денежных средств по операционной деятельности</b>                                                                     |        | <b>1 951 129</b> | <b>1 907 076</b> |
| Проценты уплаченные                                                                                                                    |        | (847 033)        | (767 618)        |
| Проценты полученные                                                                                                                    |        | 9 637            | 176              |
| Налог на прибыль уплаченный                                                                                                            |        | (43 666)         | (38 170)         |
| <b>Чистый денежный приток от операционной деятельности</b>                                                                             |        | <b>1 070 067</b> | <b>1 101 464</b> |
| <b>Инвестиционная деятельность</b>                                                                                                     |        |                  |                  |
| Приобретение основных средств                                                                                                          |        | (167 057)        | (115 192)        |
| Приобретение нематериальных активов                                                                                                    |        | (42 907)         | (24 041)         |
| Поступления от выбытия основных средств                                                                                                |        | 534              | 849              |
| Поступления от погашения займов, выданных связанным сторонам                                                                           |        | —                | 400              |
| <b>Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности</b>                                                                    |        | <b>(209 430)</b> | <b>(137 984)</b> |

Продолжение на следующей странице

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

# ПАО «Росинтер Ресторантс Холдинг»

## Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

(Все суммы приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

|                                                                         | Прим. | 2023 год         | 2022 год           |
|-------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|--------------------|
| <b>Финансовая деятельность</b>                                          |       |                  |                    |
| Поступления по банковским кредитам                                      |       | 895 000          | 156 056            |
| Погашение банковских кредитов                                           |       | (471 506)        | (482 721)          |
| Погашение займов связанных сторон                                       |       | (15 000)         | (7 333)            |
| Поступления по займам от связанных сторон                               |       | 37 399           | 43 000             |
| Погашение обязательств по аренде                                        | 19    | (1 056 968)      | (843 847)          |
| <b>Чистый отток денежных средств от финансовой деятельности</b>         |       | <b>(611 075)</b> | <b>(1 134 845)</b> |
| Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты |       |                  |                    |
|                                                                         |       | 619              | (412)              |
| <b>Чистый приток/(отток) денежных средств и их эквивалентов</b>         |       | <b>250 181</b>   | <b>(171 777)</b>   |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>                |       | <b>158 481</b>   | <b>330 258</b>     |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>                 |       | <b>408 662</b>   | <b>158 481</b>     |

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.