

ГРУППА «ДЕТСКИЙ МИР»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА (в миллионах российских рублей)

	2018 год	2017 год
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Прибыль за год	5,694	4,844
Корректировки:		
Амортизация внеоборотных активов	9,100	1,818
Финансовые расходы	4,427	1,866
Списания товарных запасов, связанные с недостачами и снижением стоимости запасов до чистой цены возможной реализации	1,233	1,320
Налог на прибыль, отраженный в прибылях и убытках	1,227	1,036
Обесценение внеоборотных активов	191	-
Расходы по вознаграждению, основанному на акциях, выплачиваемому в форме акций	182	170
Расходы по сомнительной дебиторской задолженности	8	25
Убыток от продажи основных средств и нематериальных активов	(1)	14
Финансовые доходы	(10)	(28)
(Прибыль)/убыток от курсовых разниц, нетто	(106)	306
Изменения оборотного капитала:		
(Увеличение)/уменьшение торговой дебиторской задолженности	(2,230)	1,606
(Увеличение)/уменьшение авансов выданных и прочей дебиторской задолженности	(609)	466
Увеличение товарно-материальных запасов	(9,856)	(2,964)
Увеличение/(уменьшение) торговой кредиторской задолженности	5,034	(1,116)
Увеличение авансов полученных, прочей кредиторской задолженности и начисленных расходов	526	1,095
Увеличение/(уменьшение) доходов будущих периодов	114	(210)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	14,924	10,248
Проценты уплаченные	(4,233)	(1,658)
Проценты полученные	5	13
Налог на прибыль уплаченный	(1,083)	(1,523)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	9,613	7,080
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Выплаты по приобретению основных средств	(3,487)	(2,072)
Выплаты по приобретению нематериальных активов	(307)	(396)
Погашение займов выданных	-	1,074
Поступления от выбытия основных средств	-	24
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(3,794)	(1,370)
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Выкуп собственных акций	(195)	(375)
Продажа собственных акций	41	43
Погашение кредитов и займов	(44,173)	(40,666)
Выплата дивидендов	(7,242)	(3,623)
Погашение обязательств по аренде	(6,122)	-
Поступления от кредитов и займов	52,052	39,621
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(5,639)	(5,000)
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ	180	710
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года	3,155	2,445
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец года	3,335	3,155

Примечания на страницах 12-61 являются неотъемлемой составной частью данной консолидированной финансовой отчетности.

**ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2018 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)
(в миллионах российских рублей)**

Применение МСФО (IFRS) 16 оказало влияние на консолидированный отчет о движении денежных средств Группы. Согласно МСФО (IFRS) 16, арендатор раскрывает:

- выплаты в отношении краткосрочной аренды, аренды малоценных активов, а также переменные арендные платежи, которые не включаются в оценку обязательства по аренде, в составе операционной деятельности;
- уплаченные проценты по обязательствам по аренде в составе операционной или финансовой деятельности в соответствии с МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» (Группа приняла решение показывать уплаченные проценты в составе операционной деятельности); и
- погашение основной задолженности по договорам аренды в составе финансовой деятельности.

Согласно МСФО (IAS) 17 все платежи по договорам операционной аренды учитывались в составе движения денежных средств по операционной деятельности.

Применение МСФО (IFRS) 16 не оказало влияния на чистое изменение денежных средств и их эквивалентов.

Все прочие новые и пересмотренные международные стандарты финансовой отчетности не оказали существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

Новые и пересмотренные МСФО, еще не вступившие в силу

Группа не применяла следующие новые и пересмотренные МСФО, выпущенные, но еще не вступившие в силу:

- МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования»²;
- КРМФО (IFRIC) 23 «Неопределенность в отношении правил исчисления налога на прибыль»¹;
- Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием»³;
- Поправки к МСФО (IFRS) 9 «Условия о досрочном погашении с потенциальным отрицательным возмещением»¹;
- Поправки к МСФО (IAS) 28 «Долгосрочные вложения в ассоциированные организации и совместные предприятия»¹;
- Поправки к МСФО (IAS) 19 «Вознаграждения работникам»¹;
- Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2015-2017 гг..¹.

¹ Действуют в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2019 года, с возможностью досрочного применения.

² Действуют в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2021 года, с возможностью досрочного применения.

³ Дата вступления в силу будет определена позднее, возможно досрочное применение.

Группа не ожидает, что применение стандартов, а также поправок к стандартам, описанных выше, окажет существенный эффект на консолидированную финансовую отчетность Группы в будущем.