

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦИНВЕСТЛИЗИНГ»

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА
(в тысячах российских рублей)**

	2023 год	2022 год
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Прибыль до налогообложения	186 315	178 622
Корректировки для приведения показателя прибыли до налога на прибыль к показателю полученных денежных средств по операционной деятельности:		
Изменение резервов под ожидаемые кредитные убытки	(4 317)	9 066
Изменение оценочных обязательств	182	(926)
Прибыль/ убыток от курсовых разниц	1 681	(580)
Начисленные процентные доходы	(14 322)	(13 545)
Начисленные процентные расходы	92 229	98 708
Прибыль/ убыток от модификации договоров лизинга	(17 940)	(6 195)
Прибыль/ убыток от модификации договоров займов выданных	-	(3 897)
Прибыль/ убыток от модификации кредитных договоров и договоров займа	(1 981)	1 329
Амортизация	12 281	14 418
Прибыль/ убыток от продажи основных средств	(2 540)	-
Прибыль/убыток от расторжения договора аренды	(4 308)	-
Прочее	-	(224)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале	247 282	276 777
Изменение операционных активов		
Чистые инвестиции в лизинг	(7 711)	206 168
Дебиторская задолженность по лизингу	-	391
Оборудование, приобретенное для сдачи в лизинг	(180 172)	-
Авансы, выданные поставщикам лизингового оборудования	(4 047)	45 957
НДС по авансам полученным	(9 411)	3 316
НДС по приобретенным ценностям	(1 124)	52 738
Прочие активы	(11 838)	7 996
Изменение операционных обязательств		
Кредиторская задолженность перед поставщиками лизингового оборудования	(15 807)	15 766
Авансы, полученные от лизингополучателей	56 306	(23 797)
Прочие обязательства	(34 483)	36 207
Чистое поступление / (использование) денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов	38 995	621 518
Проценты полученные	14 127	10 289
Проценты уплаченные	(88 028)	(104 462)
Налог на прибыль уплаченный	(29 028)	(27 125)
Чистое поступление / (использование) денежных средств от операционной деятельности	(63 934)	500 220