

ПАО «КАРШЕРИНГ РУССИЯ»

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА
(Все суммы приведены в млн руб.)**

	Приме- чение	За год, закончившийся 31 декабря 2023 года	2022 года*
Операционная деятельность			
Прибыль за период		1,928	808
Корректировки для сверки прибыли за период с чистыми денежными потоками:			
Расход/(доход) по налогу на прибыль	11	837	(56)
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования	6,8	974	996
Расходы, связанные с реализацией поддержанных транспортных средств	6	290	211
Убыток от обесценения основных средств	9	62	38
Убыток от обесценения активов в форме права пользования	9	57	40
Амортизация нематериальных активов	6,8	301	208
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	8	187	137
Проценты по займам полученным и облигациям	10	1,427	836
Проценты по обязательствам по аренде и финансовым обязательствам по договорам обратной аренды	10	1,487	1,473
Процентные доходы	10	(454)	(49)
Прочее		(17)	15
Изменения в оборотном капитале:			
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности		(205)	(223)
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности		310	(44)
Увеличение запасов		(203)	(97)
Увеличение прочих внеоборотных активов		(15)	-
Увеличение прочих краткосрочных обязательств		249	148
(Увеличение)/уменьшение прочих оборотных активов		(760)	6
Уменьшение оценочных обязательств		(9)	(52)
Увеличение обязательств по договорам с покупателями		21	5
Поток денежных средств от операционной деятельности		6,467	4,400
Налог на прибыль уплаченный		(14)	(2)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности		6,453	4,398
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств		(2,021)	(79)
Приобретение нематериальных активов		(282)	(374)
Предоплаты по договорам аренды		-	(4)
Погашение выданных займов		44	-
Займы выданные и облигации полученные		(466)	(14)
Приобретение дочерних организаций		(120)	(28)
Поступления от выбытия основных средств		15	4
Проценты полученные		447	47
Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(2,383)	(448)
Финансовая деятельность			
Займы полученные и облигации выпущенные		8,887	805
Погашение обязательств по аренде и финансовым обязательствам по договорам обратной аренды		(5,933)	(5,844)
Проценты уплаченные		(2,060)	(1,492)
Взносы акционера/участника в имущество Группы		-	1,776
Поступления по финансовым обязательствам по договорам обратной аренды		2,542	1,266
Прочее		(10)	(1)
Чистый поток денежных средств, от/(использованных) в финансовой деятельности		3,426	(3,490)
Чистое увеличение денежных средств		7,496	460
Денежные средства и денежные эквиваленты на начало периода	20	826	366
Денежные средства и денежные эквиваленты на конец периода	20	8,322	826

*Показатели консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, были пересмотрены в связи с изменением учетной политики и приобретением дочерних организаций под общим контролем (Примечание 2, 3).

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «КАРШЕРИНГ РУССИЯ»

**ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА
(Все суммы приведены в млн руб., если прямо не указано иное)**

Пересчитанные показатели консолидированного отчета о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 года:

	За год, закончившийся 31 декабря 2022 года			
	Опубликованная отчетность	Пересчет в связи с изменением в учетной политике	Ретроспективная консолидация дочерних организаций под общим контролем	Пересмотренная отчетность
Операционная деятельность				
(Убыток)/ прибыль за период	(164)	897	75	808
Корректировки для сверки прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками:				
(Доход)/ Расход по налогу на прибыль	(71)	225	(210)	(56)
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования	1,974	(1,080)	102	996
Расходы, связанные с реализацией поддержанных транспортных средств	102	(25)	134	211
Убыток от снижения стоимости основных средств в результате переоценки	4	(4)	-	-
Убыток от снижения стоимости активов в форме права пользования в результате переоценки	26	(26)	-	-
Убыток от обесценения основных средств	29	8	1	38
Убыток от обесценения активов в форме права пользования	37	4	(1)	40
Амортизация нематериальных активов	203	-	5	208
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	129	-	8	137
Проценты по займам полученным	759	-	77	836
Проценты по обязательствам по аренде и финансовым обязательства по договорам обратной аренды	1,286	-	187	1,473
Процентные доходы	(49)	-	-	(49)
Прочее	1	2	12	15
Изменения в оборотном капитале:				
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	(238)	-	15	(223)
Уменьшение торговой и прочей кредиторской задолженности	(314)	89	181	(44)
Уменьшение/(увеличение) запасов	1	(1)	(97)	(97)
Увеличение/(уменьшение) прочих краткосрочных обязательств	150	-	(2)	148
Уменьшение/(увеличение) прочих оборотных активов	8	(89)	87	6
(Уменьшение)/увеличение оценочных обязательств	(44)	-	(8)	(52)
(Уменьшение)/увеличение обязательств по договорам с покупателями	17	-	(12)	5
Поток денежных средств от операционной деятельности	3,846	-	554	4,400
Налог на прибыль уплаченный	(1)	-	(1)	(2)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности	3,845	-	553	4,398