

ООО «Глоракс»
Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2022 год
(в тысячах рублей, если не указано иное)

	Прим.	2022	2021 (пересчитано)
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Убыток за отчетный год		(1 099 168)	(147 981)
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация	6, 7	59 386	48 549
Убыток от реализации и выбытия прочих активов	9	75 978	4 926
Списание дебиторской задолженности	9	4 760	21 906
Убыток от обесценения финансовых активов	9	37 819	81 558
Списание кредиторской задолженности	9	(34 460)	(134 193)
Убыток/(восстановление убытка) от обесценения авансов выданных	9	35 538	(1 960)
Финансовые доходы	10	(192 996)	(161 578)
Финансовые расходы	10	1 230 480	779 335
Доход по налогу на прибыль	11	(207 303)	(131 311)
Прочие неденежные операции		(235 721)	(35 137)
Изменения оборотного капитала:		(10 459 546)	(8 911 487)
Изменение запасов		(4 160 979)	(3 666 581)
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(5 822 162)	(1 464 426)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		424 536	(4 913 865)
Изменение резервов		(900 941)	1 133 385
Потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		(10 785 233)	(8 587 373)
Платежи по налогу на прибыль		(140 636)	(458 164)
Проценты уплаченные		(430 761)	(294 521)
Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности		(11 356 630)	(9 340 058)
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Проценты полученные		42 152	472 993
Выплаты по приобретению основных средств и нематериальных активов		(22 955)	(16 902)
Выплаты по приобретению неконтролирующей доли в дочернем предприятии	17 (с)	(711 695)	(100)
Займы выданные		(3 738 715)	(2 030 857)
Погашение займов выданных		710 559	3 350 630
Чистый поток денежных средств, (использованных)/полученных в инвестиционной деятельности		(3 720 654)	1 775 764
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Поступления от кредитов и займов	18 (с)	17 280 266	8 225 850
Погашение кредитов и займов	18 (с)	(2 592 997)	(4 328 024)
Выплаты по арендным обязательствам	21	(79 154)	(72 706)
Чистый поток денежных средств, полученных от финансовой деятельности		14 608 115	3 825 120
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		(469 169)	(3 739 174)
Влияние изменения валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(1 051)	314
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода		675 355	4 414 215
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода		205 135	675 355

*Группа ведет строительство объектов недвижимости с использованием специальных банковских счетов («эскроу счета»). В рамках данной структуры покупатели недвижимости по договорам

Показатели консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 6 - 57, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

долевого участия вносят денежные средства на эскроу счета. Денежные средства, полученные на такие счета, не отражаются в данной консолидированной финансовой отчетности до момента завершения строительства конкретного объекта и раскрытия соответствующего эскроу счета. После раскрытия эскроу счета часть денежных средств будет направлена на погашение задолженности перед банками-кредиторами, возникшей в рамках проектного финансирования, оставшаяся часть денежных средств будет направлена на расчетные счета Группы.

Таким образом, в составе потоков от операционной деятельности не учтено поступление денежных средств, полученных уполномоченными банками от участников долевого строительства (покупателей объектов недвижимости) в 2022 году в размере 10 140 131 тыс. руб. (2021: 4 145 752 тыс. руб.).

В связи с этим, Группа дополнительно представила скорректированное значение чистого потока денежных средств от операционной деятельности:

	<u>2022</u>	<u>2021</u> (пересчитано)
Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности	(11 356 630)	(9 340 058)
Денежные средства, поступившие на эскроу счета от покупателей	<u>10 140 131</u>	<u>4 145 752</u>
Итого скорректированный поток денежных средств, использованных в операционной деятельности с учетом поступлений на эскроу счета	<u>(1 216 499)</u>	<u>(5 194 306)</u>

Отрицательный денежный поток от операционной деятельности за 2022-2021 гг. связан с существенными инвестициями Группы в земельный банк, в том числе, за счет привлечения заемного финансирования (Примечание 18).