

**Группа «РОСМОРПОРТ»
Промежуточная консолидированная финансовая отчетность,
подготовленная в соответствии с
Международными стандартами
финансовой отчетности
за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023,
и аудиторское заключение независимого аудитора**

Содержание

Аудиторское заключение независимого аудитора.....	4
Промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении.....	8
Промежуточный консолидированный отчет о прибылях, убытках и прочем совокупном доходе.....	10
Промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитале.....	11
Промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитале (продолжение).....	12
Промежуточный консолидированный отчет о денежных потоках.....	13
Промежуточный консолидированный отчет о денежных потоках за год (продолжение).....	14
1. Общие сведения о Группе «Росморпорт» и ее деятельности.....	15
2. Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность.....	16
3. Основные положения учетной политики.....	16
4. Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики.....	27
5. Применение новых или измененных стандартов и интерпретаций.....	28
6. Основные средства.....	30
7. Незавершенное строительство.....	34
8. Активы в форме права пользования.....	34
9. Авансы выданные по капитальным вложениям.....	35
10. Инвестиционная недвижимость.....	36
11. Операционная аренда.....	37
12. Гудвил.....	37
13. Нематериальные активы.....	37
14. Выбытие дочерней компании.....	38
15. Участие в капитале прочих компаний.....	38
16. Запасы.....	38
17. Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность.....	39
18. Активы по договорам с заказчиками.....	39
19. Переплата по налогу на прибыль.....	40
20. Денежные средства и их эквиваленты.....	40
21. Капитал.....	40
22. Кредиты и займы.....	41
23. Обязательства по аренде.....	44
24. Обязательства по расчетам с персоналом.....	45
25. Задолженность по прочим налогам.....	46
26. Прочие долгосрочные обязательства.....	46
27. Задолженность перед персоналом.....	46
28. Выручка.....	47
29. Себестоимость.....	47
30. Административные, коммерческие и общехозяйственные расходы.....	48
31. Прочие убытки.....	48
32. Прочие прибыли.....	49
33. Финансовые доходы и расходы.....	49
34. Налог на прибыль.....	49
35. Остатки по операциям и операции со связанными сторонами.....	51
36. Принятые обязательства, условные факты и операционные риски.....	51
37. Управление финансовыми рисками.....	52
38. Управление капиталом.....	56
39. Справедливая стоимость финансовых инструментов.....	57
40. Информация по сегментам.....	59
41. События после отчетной даты.....	66



«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Тел./факс:

(495) 232-0204/0875

www.uralsoyuz.ru

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз». 109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д.3, офис 145, ИНН 7705040076, ОГРН 1027700302310. Является членом СРО ААС. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006017820.

Генеральный директор – Миронов Александр Сергеевич, квалификационный аттестат аудитора № 01-000578 от 19 марта 2012 года без ограничения срока действия. ОРНЗ - 21706017287 в СРО ААС.

Аудиторское заключение

АО «Аудиторская фирма «Уральский союз»

о консолидированной финансовой отчетности

ФГУП

«РОСМОРПОРТ»

и его дочерних компаний

за период с 01.01.2023 по 30.06.2023

№ 303 от «29» августа 2023 года

Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Собственнику Федерального унитарного
государственного предприятия
«Росморпорт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой промежуточной консолидированной финансовой отчетности Федерального унитарного государственного предприятия «Росморпорт» (ОГРН 1037702023831) и его дочерних компаний (далее – Группа), состоящей из промежуточного консолидированного отчета о финансовом положении на 30 июня 2023 года, промежуточного консолидированного отчета о прибылях, убытках и прочем совокупном доходе за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года, промежуточного консолидированного отчета об изменениях в капитале за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года, и промежуточного консолидированного отчета о денежных потоках за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года, а также примечаний к промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая промежуточная консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 30 июня 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за шесть месяцев 2023 года в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА).

Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит промежуточной консолидированной финансовой отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к компаниям Группы в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита промежуточной консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита промежуточной консолидированной финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Обесценение активов

По нашему мнению, вопрос обесценения основных средств и незавершенного строительства являлся одним из наиболее значимых для аудита промежуточной консолидированной финансовой отчетности в связи с существенной долей признанных убытков от обесценения в балансовой стоимости данных активов по состоянию на 30 июня 2023 года и предыдущие отчетные даты, а также значительной субъективностью суждений и допущений, используемых руководством Группы в отношении прогнозируемых денежных потоков, ставки дисконтирования и иных допущений. В качестве единиц, генерирующих денежные потоки, рассматриваются ФГУП «Росморпорт» в целом, а также отдельные дочерние компании как наиболее низкий уровень совокупности активов, генерирующих в значительной степени независимые денежные потоки. Возмещаемая стоимость в целом определяется на основе ценности использования. Прогнозируемые денежные потоки определяются на основе бюджета на трехлетний период, утвержденного руководством Группы. Прогнозируемые денежные потоки дисконтируются с использованием ставки, определенной в соответствии с моделью средневзвешенных затрат на привлечение капитала (WACC) до уплаты налога. Изменения в ключевых допущениях могут привести к различным оценкам возмещаемой стоимости активов и убытков от обесценения.

Нами были проведены процедуры по оценке уместности и обоснованности принятых руководством Группы суждений и допущений при определении ценности использования и возмещаемой стоимости активов, распределении убытков от обесценения, а также достаточности раскрытия информации в промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

Информация о величине признанных на текущую и предыдущие отчетные даты накопленных убытках от обесценения основных средств и незавершенного строительства отражена в Примечаниях 6 «Основные средства» и 7 «Незавершенное строительство» к промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

Прочие сведения

Аудит консолидированной финансовой отчетности Группы «Росморпорт» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, был проведен ООО «ФинЭкспертиза». По результатам аудита выдано немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 05 мая 2023 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, Группы за промежуточную консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной промежуточной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с международными стандартами финансовой и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки промежуточной консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке промежуточной консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать компании Группы, прекратить их деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой промежуточной консолидированной финансовой отчетности Группы.

Ответственность аудитора за аудит промежуточной консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что промежуточная консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой промежуточной консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения промежуточной консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Группы;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Группы допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в промежуточной консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления промежуточной консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли промежуточная консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах,

которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита промежуточной консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

А.С. Миронов

**Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706017287)**

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз»
109004, г. Москва, Большой Факельный пер., дом 3, оф. 145
ОРНЗ 12006017820

«29» августа 2023 года

ПОЛУЧЕНО _____

Промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении

	Прим.	30.06.2023	31.12.2022
Внеоборотные активы			
Основные средства	6	51 555 833	30 593 519
Незавершенное строительство	7	15 585 525	18 603 410
Инвестиционная недвижимость	10	42 016 574	41 461 190
Авансы выданные по капитальным вложениям	9	23 983 193	19 518 059
Активы в форме права пользования	8	233 017	244 416
Гудвил	12	153 416	153 416
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	17	34 342	22 709
Нематериальные активы	13	121 290	107 823
Отложенные налоговые активы	34	13 811 848	16 527 789
Участие в капитале прочих компаний	15	37 500	37 500
Прочие внеоборотные активы	17	289 566	282 314
Итого внеоборотные активы		147 822 104	127 552 145
Оборотные активы			
Товары, сырье и материалы	16	3 259 605	4 564 657
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	17	3 520 575	3 075 899
Активы по договорам с заказчиками	18	479 754	377 342
Переплата по налогу на прибыль	19	842 755	410 726
Денежные средства	20	9 836 947	8 065 483
Итого оборотные активы		17 939 636	16 494 107
ИТОГО АКТИВЫ		165 761 740	144 046 252

Промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении (продолжение)

	Прим.	30.06.2023	31.12.2022
Капитал			
Уставный капитал	21	121 224 254	121 182 545
Добавочный капитал	21	65 202 173	50 567 889
Средства полученные на увеличение уставного капитала	21	48 680 764	45 864 140
Накопленные убытки		(92 764 753)	(97 363 829)
Капитал, относящийся к собственникам группы		142 342 438	120 250 745
Неконтролирующая доля	21	141 327	158 391
ИТОГО КАПИТАЛ		142 483 765	120 409 136
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы долгосрочные	22	2 131 255	2 789 034
Обязательство по аренде (долгосрочная часть)	23	225 943	237 985
Обязательства по расчетам с персоналом	24	788 666	788 666
Прочие долгосрочные обязательства	26	4 821 411	4 758 746
Итого долгосрочные обязательства		7 967 275	8 574 431
Краткосрочные обязательства			
Кредиты и займы краткосрочные	22	3 055 349	4 035 972
Кредиторская задолженность по основной деятельности		1 422 945	1 180 439
Краткосрочные обязательства по оплате внеоборотных активов		5 427 551	3 477 348
Авансы полученные		1 302 367	2 494 492
Обязательство по аренде (краткосрочная часть)	23	45 986	43 999
Задолженность по налогам	25	1 341 339	907 066
Задолженность перед персоналом	27	2 282 937	2 024 318
Оценочные обязательства прочие		237 465	511 487
Прочие краткосрочные обязательства		194 761	387 564
Итого краткосрочные обязательства		15 310 700	15 062 685
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		165 761 740	144 046 252

Утверждено и подписано «29» августа 2023 года

Генеральный директор



С.В. Пылин

Промежуточный консолидированный отчет о прибылях, убытках и прочем совокупном доходе

	Прим.	за шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2023	2022
Выручка	28	24 669 296	19 388 716
Себестоимость	29	(14 940 500)	(11 759 303)
Валовая прибыль		9 728 796	7 629 413
Административные, коммерческие и общехозяйственные расходы	30	(2 632 307)	(2 190 487)
Прибыли от переоценки инвестиционной недвижимости	10	457 477	1 175 096
Прочие прибыли	32	1 303 755	413 111
Убытки от переоценки инвестиционной недвижимости	10	-	(1 018 100)
Прочие убытки	31	(704 125)	(620 175)
Прибыль от выбытия дочерней компании	14	4 344	287 320
Обесценение основных средств и незавершенного строительства	6,7	-	(4 668 176)
Операционный убыток/ прибыль		8 157 940	1 008 002
Финансовые доходы	33	452 318	304 072
Финансовые расходы	33	(122 556)	(257 630)
Прибыль до налогообложения		8 487 702	1 054 444
(Расход)/доход по налогу на прибыль	34	(3 906 411)	294 283
Чистая прибыль за период		4 581 291	1 348 727
Итого совокупный доход за период		4 581 291	1 348 727
Чистая прибыль/(убыток), относящиеся к:			
Собственникам группы		4 598 355	1 349 262
Доле неконтролирующих участников		(17 064)	(535)
Чистая прибыль/(убыток) за период		4 581 291	1 348 727
Совокупный доход/(убыток), относящийся к:			
Собственнику группы		4 598 355	1 349 262
Доле неконтролирующих участников		(17 064)	(535)
Итого совокупный доход за период		4 581 291	1 348 727

Утверждено и подписано «29» августа 2023 года

Генеральный директор

С.В. Пылин



Промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитале

	Прим.	за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года					Итого капитал
		Уставный капитал	Добавочный капитал	Средства, полученные на увеличение уставного капитала	Нераспре- деленная прибыль (Накопленный убыток)	Неконтро- лирующая доля	
Сальдо на 01 января 2023 года		121 182 545	50 567 889	45 864 140	(97 363 829)	158 391	120 409 136
Совокупный доход/(убыток)							
Прибыль/(убыток) за 6 месяцев 2023 года		-	-	-	4 598 355	(17 064)	4 581 291
Итого совокупный доход/(убыток)		-	-	-	4 598 355	(17 064)	4 581 291
Операции с собственником							
Средства полученные на увеличение уставного капитала		-	-	2 859 982	-	-	2 859 982
Увеличение уставного капитала на сумму бюджетных инвестиций	21	41 709	-	(41 709)	-	-	-
Передача в казну имущества, ранее предполагавшегося к закреплению за предприятием	21	-	-	(1 649))	-	-	(1 649)
Поступления активов от собственника	21	-	14 635 005	-	-	-	14 635 005
Прочие операции с собственником	21	-	(721)	-	721	-	-
Итого операции с собственником		41 709	14 634 284	2 816 624	721	-	17 493 338
Сальдо на 30 июня 2023 года		121 224 254	65 202 173	48 680 764	(92 764 753)	141 327	142 483 765

Промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитале (продолжение)

	Прим.	Уставный капитал	Добавочный капитал	Средства, полученные на увеличение уставного капитала	за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2022 года		
					Нераспределенная прибыль (Накопленный убыток)	Неконтролирующая доля	Итого капитал
Сальдо на 01 января 2022 года		111 543 308	50 178 411	60 076 953	(108 962 451)	143 591	112 979 812
Совокупный доход/(убыток)							
Прибыль/(убыток) за 6 месяцев 2022 года		-	-	-	1 349 262	(535)	1 348 727
Итого совокупный доход/(убыток)		-	-	-	1 349 262	(535)	1 348 727
Операции с собственником							
Средства, полученные на увеличение уставного капитала		-	-	41 623	-	-	41 623
Увеличение уставного капитала на сумму бюджетных инвестиций	21	9 639 237	-	(9 639 237)	-	-	-
Передача в казну имущества, ранее предполагавшегося к закреплению за предприятием	21	-	-	(16 990)	-	-	(16 990)
Дооценка в капитал при переводе из основных средств в инвестиционную недвижимость	10	-	36 569	-	-	-	36 569
Отложенные налоги по дооценке в капитал при переводе из основных средств в инвестиционную недвижимость	10	-	7 314	-	-	-	(7 314)
Расходы в интересах собственника	21	-	-	(6 779 217)	(2 113)	-	(6 781 330)
Отложенные налоги по вложениям собственника	34	-	(4 294)	-	-	-	(4 294)
Поступления активов от собственника	21	-	48 267	-	-	-	48 267
Прочие операции с собственником	21	-	-	-	4 088	-	4 088
Итого операции с собственником		9 639 237	73 228	(16 393 821)	1 975		(6 679 381)
Сальдо на 30 июня 2022 года		121 182 545	50 251 639	43 683 132	(107 611 214)	143 056	107 649 158

Утверждено и подписано «29» августа 2023 года

Генеральный директор



С.В. Пылин

Промежуточный консолидированный отчет о денежных потоках

		за шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	При м.	2023	2022
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль/(Убыток) до налогообложения		8 487 702	1 054 444
Поправки на:			
Амортизация основных средств	6	1 312 183	691 204
Обесценение основных средств и незавершенного строительства	6,7	-	4 668 176
Обесценение внеоборотных активов (индивидуальное)	32	16 734	107 018
Амортизация (обесценение) нематериальных активов	13	32 025	51 496
Убытки/(прибыли) от переоценки инвестиционной недвижимости		(457 478)	(156 996)
Процентные доходы	33	(452 318)	(304 072)
Процентные расходы	33	122 556	257 629
Обесценение дебиторской задолженности	17	485 831	168 758
(Прибыль)/убыток от выбытия основных средств	6	29 067	(15 622)
(Прибыль) от выбытия прочих активов		(172)	(36 926)
(Прибыль) от выбытия дочерней компании	14	-	(287 320)
Курсовые разницы (нетто)		(33 328)	102 074
Прочие неденежные расходы (доходы)	31	(768 951)	(113 190)
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		8 773 851	6 186 674
Уменьшение/(увеличение) запасов		1 327 445	178 399
Уменьшение/(увеличение) дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		(564 686)	96 026
Уменьшение/(увеличение) кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		(963 846)	3 004 015
Увеличение задолженности по налогам	25	432 215	41 141
Увеличение прочих оценочных обязательств		154 898	(430 894)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		9 159 877	9 075 361
Налог на прибыль уплаченный		(1 669 665)	(692 580)
Проценты уплаченные	22	(206 981)	(598 221)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности		7 283 231	7 784 560

Промежуточный консолидированный отчет о денежных потоках за год (продолжение)
за шесть месяцев,
закончившихся 30 июня

	Прим.	2023	2022
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств и незавершенного строительства	6,7	(6 669 879)	(7 340 656)
Поступления от продажи основных средств		4 440	15 937
Приобретение нематериальных активов	13	(45 490)	(41 738)
Полученные проценты по займам и прочим финансовым вложениям		-	149 634
Выбытие денежных средств на счетах дочерних компаний		-	(6 187 542)
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности		(6 710 929)	(13 404 364)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Получение кредитов и займов	22	-	3 281 356
Возвращено займов и кредитов	22	(1 640 766)	(2 206 109)
Целевое бюджетное финансирование на капитальные вложения	21	2 859 982	41 623
Погашение задолженности по финансовой аренде	23	(25 309)	(12 148)
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности		1 193 907	1 104 722
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты		5 255	(149 791)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		1 771 464	(4 664 874)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		8 065 483	8 890 294
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		9 836 947	4 225 420

Утверждено и подписано «29» августа 2023 года

Генеральный директор



С.В. Пылин