

ПАО «Магнит»

Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.
(в тысячах рублей)

	Прим.	2022 г.	2021 г. (Прим. 4.3)*
Движение денежных средств, используемых в операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		42 864 550	62 615 084
<i>Корректировки на:</i>			
Амортизацию и обесценение основных средств, активов в форме права пользования	8, 9, 26	123 949 329	101 939 813
Амортизацию и обесценение нематериальных активов	10, 26	9 876 123	3 387 190
Обесценение гудвила	11, 26	25 511 824	–
Убыток от выбытия основных средств	30	1 491 570	494 079
Убыток от выбытия нематериальных активов	10, 30	3 564 242	4 035
Доход от списания кредиторской задолженности	29	(1 606 673)	–
Изменение ожидаемых кредитных убытков в отношении дебиторской задолженности	14, 26	2 235 693	(103 510)
Обесценение и списание авансов выданных	15, 26	391 342	132 090
Начисление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам	12	10 943	–
Расходы в отношении запасов, отраженных по чистой возможной цене продажи	13	6 444 414	2 904 292
Резерв по выплатам, основанным на стоимости акций	33	764 683	840 399
Доходы от прекращения аренды	9, 29	(1 081 805)	(1 070 698)
Доход от уступок по аренде, связанных с пандемией Covid-19	9, 29	(221 845)	(1 819 124)
Доходы от государственных субсидий	22	(375 712)	(242 801)
Прибыль от выгодного приобретения	7, 29	(491 303)	–
Убыток/(прибыль) по курсовым разницам		333 276	(280 745)
Финансовый расход	27	68 156 279	49 125 469
Процентный доход	28	(13 337 582)	(2 547 456)
Операционная прибыль до изменений операционных активов и обязательств		268 479 348	215 378 117
Увеличение долгосрочной и краткосрочной торговой и прочей дебиторской задолженности		(10 556 245)	(769 807)
Увеличение авансов выданных и прочих prepaid расходов		(3 919 502)	(2 156 435)
Уменьшение авансов полученных		(235 359)	(44 244)
Уменьшение налогов к возмещению		80 587	76 435
Увеличение запасов		(878 203)	(3 073 283)
Увеличение долгосрочной и краткосрочной торговой и прочей кредиторской задолженности		39 166 657	22 581 591
Увеличение налогов к уплате		17 579 947	542 720
Увеличение обязательств по договору		1 244 589	1 323 063
Поступление денежных средств от операционной деятельности		310 961 819	233 858 157
Налог на прибыль уплаченный		(19 276 683)	(18 213 507)
Проценты уплаченные		(67 699 461)	(48 632 139)
Проценты полученные		12 495 547	2 457 340
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		236 481 222	169 469 851
Движение денежных средств, используемых в инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(44 241 511)	(52 781 645)
Приобретение нематериальных активов		(7 833 858)	(7 093 766)
Поступления от продажи основных средств		579 829	1 050 808
Приобретение бизнеса, за вычетом полученных денежных средств	7	(1 401 224)	(68 148 804)
Займы выданные**		(25 076 900)	(11 495)
Займы погашенные**		25 017 002	230 674
Поступления от государственных субсидий	22	505 729	65 196
Чистое использование денежных средств в инвестиционной деятельности		(52 450 933)	(126 689 032)
Движение денежных средств, используемых в финансовой деятельности			
Поступления по кредитам и займам	35	321 623 454	169 505 660
Погашение кредитов и займов	35	(175 664 781)	(88 752 694)
Дивиденды выплаченные	18	(28 829 503)	(48 115 232)
Погашение обязательств по аренде	9	(58 781 230)	(46 719 526)
Чистое поступление/(использование) денежных средств от/(в) финансовой деятельности		58 347 940	(14 081 792)
Влияние курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты		(864 713)	–
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		241 513 516	28 699 027
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	16	73 398 608	44 699 581
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	16	314 912 124	73 398 608

* Некоторые представленные выше суммы не соответствуют консолидированной финансовой отчетности Группы за 2021 год и отражают корректировки, описанные в Примечании 4.3.

** Строки консолидированного отчета о движении денежных средств «займы выданные» и «займы погашенные» также включают суммы долгосрочных депозитов, сроком более 90 календарных дней, классифицированных в качестве финансовых активов, которые были размещены и погашены в течение года.

Прилагаемые примечания на стр. 14-80 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.