

ПАО «Магнит» и его дочерние организации

Консолидированный отчет о финансовом положении

на 31 декабря 2023 г.

(в тысячах рублей)

|                                                                                   | Прим. | 31 декабря<br>2023 г. | 31 декабря<br>2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>                                                                     |       |                       |                       |
| <b>Внеоборотные активы</b>                                                        |       |                       |                       |
| Основные средства                                                                 | 8     | 367 049 986           | 361 751 315           |
| Авансы выданные под поставку и строительство основных средств                     |       | 1 360 729             | 302 955               |
| Активы в форме права пользования                                                  | 9     | 421 347 372           | 383 268 776           |
| Нематериальные активы                                                             | 10    | 14 528 192            | 11 905 489            |
| Гудвил                                                                            | 11    | 73 552 409            | 67 029 310            |
| Долгосрочная дебиторская задолженность                                            | 14    | 250 193               | 353 774               |
| Прочие долгосрочные финансовые активы                                             | 12    | 980 759               | 779 946               |
| Отложенный налоговый актив                                                        | 31    | 3 677 242             | 1 985 035             |
| Прочие внеоборотные активы                                                        | 9     | 2 370 980             | —                     |
|                                                                                   |       | <b>885 117 862</b>    | <b>827 376 600</b>    |
| <b>Оборотные активы</b>                                                           |       |                       |                       |
| Запасы                                                                            | 13    | 233 692 709           | 219 435 679           |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность                                       | 14    | 12 843 948            | 20 197 184            |
| Авансы выданные                                                                   | 15    | 56 595 905            | 12 728 588            |
| Налоги к возмещению, кроме налога на прибыль                                      |       | 1 210 412             | 83 529                |
| Чистые инвестиции в субаренду краткосрочные                                       |       | —                     | 2 001                 |
| Прочие краткосрочные финансовые активы                                            | 12    | 16 695 642            | 1 162 698             |
| Авансы по налогу на прибыль                                                       |       | 2 100 896             | 100 037               |
| Денежные средства и их эквиваленты                                                | 16    | 221 285 893           | 314 912 124           |
|                                                                                   |       | <b>544 425 405</b>    | <b>568 621 840</b>    |
| <b>Итого активы</b>                                                               |       | <b>1 429 543 267</b>  | <b>1 395 998 440</b>  |
| <b>Капитал и обязательства</b>                                                    |       |                       |                       |
| <b>Капитал, приходящийся на акционеров материнской компании</b>                   |       |                       |                       |
| Акционерный капитал                                                               | 17    | 1 020                 | 1 020                 |
| Эмиссионный доход                                                                 | 17    | 87 230 416            | 87 230 416            |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров                                       | 17    | (93 274 746)          | (14 403 941)          |
| Резерв по выплатам, основанным на стоимости акций                                 | 33    | 1 269 344             | 1 807 119             |
| Резерв курсовых разниц при пересчете функциональной валюты в валюту представления |       | 79 245                | 47 390                |
| Нераспределенная прибыль                                                          |       | 163 162 053           | 132 700 300           |
| <b>Итого капитал</b>                                                              |       | <b>158 467 332</b>    | <b>207 382 304</b>    |
| <b>Долгосрочные обязательства</b>                                                 |       |                       |                       |
| Долгосрочные кредиты и займы                                                      | 21    | 280 940 450           | 273 270 870           |
| Долгосрочные обязательства по аренде                                              | 9     | 429 537 893           | 385 528 033           |
| Долгосрочные обязательства по договору                                            |       | 1 309 729             | —                     |
| Долгосрочные государственные субсидии                                             | 22    | 2 143 163             | 2 358 034             |
| Отложенные налоговые обязательства                                                | 31    | 2 112 697             | 4 436 236             |
|                                                                                   |       | <b>716 043 932</b>    | <b>665 593 173</b>    |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>                                                |       |                       |                       |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность                                      | 19    | 300 292 380           | 273 971 842           |
| Налоги к уплате, кроме налога на прибыль                                          | 20    | 30 365 965            | 32 304 140            |
| Налог на прибыль к уплате                                                         |       | 4 527 157             | 1 921 025             |
| Дивиденды к выплате                                                               | 18    | 27 971 772            | —                     |
| Краткосрочные авансы полученные                                                   |       | 838 867               | 710 118               |
| Обязательства по договору                                                         | 23    | 6 529 542             | 5 421 418             |
| Краткосрочные государственные субсидии                                            | 22    | 424 716               | 389 323               |
| Краткосрочные кредиты и займы                                                     | 21    | 121 194 890           | 147 021 644           |
| Краткосрочные обязательства по аренде                                             | 9     | 62 886 714            | 61 283 453            |
|                                                                                   |       | <b>555 032 003</b>    | <b>523 022 963</b>    |
| <b>Итого обязательства</b>                                                        |       | <b>1 271 075 935</b>  | <b>1 188 616 136</b>  |
| <b>Итого капитал и обязательства</b>                                              |       | <b>1 429 543 267</b>  | <b>1 395 998 440</b>  |

Прилагаемые примечания на стр. 14-84 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.