

ПАО «Магнит» и его дочерние организации
Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.
(в тысячах рублей)

	Прим.	2023 г.	2022 г.
Движение денежных средств, используемых в операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		82 735 798	42 864 550
<i>Корректировки на:</i>			
Амортизацию и обесценение основных средств и активов в форме права пользования	8, 9, 26	129 166 216	123 949 329
Амортизацию и обесценение нематериальных активов	10, 26	4 931 286	9 876 123
Обесценение гудвила	11, 26	—	25 511 824
Убыток от выбытия основных средств	30	201 525	1 491 570
Убыток от выбытия нематериальных активов	10, 30	97 851	3 564 242
Доход от списания кредиторской задолженности	29	(598 628)	(1 606 673)
Изменение ожидаемых кредитных убытков в отношении дебиторской задолженности	14, 26	(1 546 036)	2 235 693
Обесценение и списание авансов выданных и капитальных авансов	15, 26	354 467	391 342
Начисление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам	12	64 520	10 943
Расходы в отношении запасов, отраженных по чистой возможной цене продажи	13	5 996 261	6 444 414
Резерв по выплатам, основанным на стоимости акций	33	580 610	764 683
Доходы от прекращения аренды	9, 29	(708 003)	(1 081 805)
Доход от уступок по аренде, связанных с пандемией Covid-19	9, 29	—	(221 845)
Доходы от государственных субсидий	22	(372 741)	(375 712)
Прибыль от выгодного приобретения	7, 29	—	(491 303)
(Прибыль)/убыток по курсовым разницам		(8 249 073)	333 276
Финансовый расход	27	85 232 484	68 156 279
Процентный доход	28	(24 202 277)	(13 337 582)
Операционная прибыль до изменений операционных активов и обязательств		273 684 260	268 479 348
Уменьшение/(увеличение) долгосрочной и краткосрочной торговой и прочей дебиторской задолженности		11 438 560	(10 556 245)
Увеличение авансов выданных		(44 111 234)	(3 919 502)
Увеличение/(уменьшение) авансов полученных		118 803	(235 359)
(Увеличение)/уменьшение налогов к возмещению		(1 076 397)	80 587
Увеличение запасов		(19 393 859)	(878 203)
Увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		11 730 176	39 166 657
(Уменьшение)/увеличение налогов к уплате		(2 101 091)	17 579 947
Увеличение обязательств по договору		1 088 662	1 244 589
Поступление денежных средств от операционной деятельности		231 377 880	310 961 819
Налог на прибыль уплаченный		(26 499 623)	(19 276 683)
Проценты уплаченные		(84 683 926)	(67 699 461)
Проценты полученные		22 838 367	12 495 547
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		143 032 698	236 481 222
Движение денежных средств, используемых в инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(60 149 858)	(44 241 511)
Приобретение нематериальных активов		(6 940 677)	(7 833 858)
Поступления от продажи основных средств		1 000 921	579 829
Приобретение бизнеса, за вычетом полученных денежных средств	7	(7 493 100)	(1 401 224)
Займы выданные*		(35 000 000)	(25 076 900)
Займы погашенные*		20 027 263	25 017 002
Поступления от государственных субсидий	22	315 146	505 729
Чистые использование денежных средств в инвестиционной деятельности		(88 240 305)	(52 450 933)
Движение денежных средств, используемых в финансовой деятельности			
Поступления по кредитам и займам	35	133 872 923	321 623 454
Погашение кредитов и займов	35	(153 955 038)	(175 664 781)
Дивиденды выплаченные	18	—	(28 829 503)
Приобретение собственных акций	17	(78 870 805)	—
Платежи по аренде	9	(59 008 055)	(58 781 230)
Чистое (использование)/поступление денежных средств (в)/от финансовой деятельности		(157 960 975)	58 347 940
Влияние курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты		9 542 351	(864 713)
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(93 626 231)	241 513 516
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	16	314 912 124	73 398 608
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	16	221 285 893	314 912 124

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

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