

ПАО «Магнит» и его дочерние организации

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

(в тысячах рублей)

	Прим.	2024 г.	2023 г.
Движение денежных средств, используемых в операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		60 042 406	82 735 798
<i>Корректировки на:</i>			
Амортизацию и обесценение основных средств и активов в форме права пользования	8, 9, 26	141 119 083	129 166 216
Амортизацию и обесценение нематериальных активов	10, 26	5 847 466	4 931 286
Убыток от выбытия основных средств	30	299 431	201 525
Убыток от выбытия нематериальных активов	10, 30	6 591	97 851
Доход от списания кредиторской задолженности	29	(59 012)	(598 628)
Изменение ожидаемых кредитных убытков в отношении дебиторской задолженности	14, 26	620 436	(1 546 036)
Обесценение и списание авансов выданных и капитальных авансов (Восстановление)/начисление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам	15, 26	91 043	354 467
	12	(283 793)	64 520
Расходы в отношении запасов, отраженных по чистой возможной цене продажи	13	2 523 094	5 996 261
Резерв по выплатам, основанным на стоимости акций	33	2 018 348	580 610
Доходы от прекращения аренды	9, 29	(770 671)	(708 003)
Доходы от государственных субсидий	22	(276 527)	(372 741)
Прибыль по курсовым разницам		(1 653 308)	(8 249 073)
Финансовый расход	27	102 121 622	85 232 484
Процентный доход	28	(16 541 849)	(24 202 277)
Операционная прибыль до изменений операционных активов и обязательств		295 104 360	273 684 260
(Увеличение)/уменьшение долгосрочной и краткосрочной торговой и прочей дебиторской задолженности		(6 770 530)	11 438 560
Увеличение авансов выданных		(5 718 298)	(44 111 234)
Увеличение авансов полученных		58 946	118 803
Увеличение налогов к возмещению		(2 338 340)	(1 076 397)
Увеличение запасов		(32 753 203)	(19 393 859)
Увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		58 689 493	11 730 176
Уменьшение налогов к уплате		(9 631 854)	(2 101 091)
(Уменьшение)/увеличение обязательств по договору		(360 012)	1 088 662
Поступление денежных средств от операционной деятельности		296 280 562	231 377 880
Налог на прибыль уплаченный		(18 992 635)	(26 499 623)
Проценты уплаченные		(99 853 881)	(84 683 926)
Проценты полученные		17 299 994	22 838 367
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		194 734 040	143 032 698
Движение денежных средств, используемых в инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(149 210 839)	(60 149 858)
Приобретение нематериальных активов		(8 192 991)	(6 940 677)
Поступления от продажи основных средств		967 432	1 000 921
Приобретение бизнеса, за вычетом полученных денежных средств	7	(8 443 736)	(7 493 100)
Займы выданные*		(6 730 336)	(35 000 000)
Займы погашенные*		21 375 860	20 027 263
Поступления от государственных субсидий	22	123 184	315 146
Чистое использование денежных средств в инвестиционной деятельности		(150 111 426)	(88 240 305)
Движение денежных средств, используемых в финансовой деятельности			
Поступления по кредитам и займам	35	129 848 994	133 872 923
Погашение кредитов и займов	35	(121 557 271)	(153 955 038)
Дивиденды выплаченные	18	(53 009 992)	—
Приобретение собственных акций	17	(56 535)	(78 870 805)
Платежи по аренде	9	(63 048 250)	(59 008 055)
Чистое использование денежных средств в финансовой деятельности		(107 823 054)	(157 960 975)
Влияние курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты		1 384 828	9 542 351
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(61 815 612)	(93 626 231)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	16	221 285 893	314 912 124
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	16	159 470 281	221 285 893

* Строки консолидированного отчета о движении денежных средств «займы выданные» и «займы погашенные» также 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. 14-80 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.