

ПАО «Северсталь» и его дочерние предприятия

**Раскрываемые консолидированные отчеты о движении денежных средств
за годы, закончившиеся 31 декабря 2023 и 2022**
(Суммы указаны в миллионах рублей, если не предусмотрено иное)

		Год, закончившийся 31 декабря	
	Прим.	2023	2022
Операционная деятельность:			
Прибыль до налога на прибыль и (расходов)/доходов от финансовой деятельности		207,235	117,472
Корректировки для определения чистого потока денежных средств от операционной деятельности:			
Амортизация основных средств и нематериальных активов		34,734	36,336
(Восстановление убытка)/убыток от обесценения долгосрочных активов	8	(260)	48,042
Движения резерва по обесценению запасов, дебиторской задолженности и прочих резервов		11,935	15,712
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов		2,599	1,824
Убыток от выбытия дочерних компаний	24	4,081	6,518
Доля в прибылях ассоциированных и совместных предприятий		(1,490)	(1,517)
Изменения в операционных активах и обязательствах:			
Торговая дебиторская задолженность		(1,922)	(2,110)
Дебиторская задолженность связанных сторон		1,625	(1,386)
НДС к возмещению		(1,605)	927
Запасы		(37,975)	6,306
Торговая кредиторская задолженность		9,206	(8,268)
Кредиторская задолженность связанным сторонам		(28)	2
Прочие налоги и отчисления на социальное обеспечение		2,526	3,162
Прочие долгосрочные обязательства		169	(941)
Активы, предназначенные для продажи	24	379	-
Чистые прочие изменения в операционных активах и обязательствах		18,545	22,084
Денежные потоки от операционной деятельности		249,754	244,163
Проценты уплаченные		(12,562)	(8,218)
Налог на прибыль уплаченный		(57,995)	(18,216)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		179,197	217,729
Инвестиционная деятельность:			
Приобретения основных средств		(68,176)	(62,619)
Приобретения нематериальных активов		(4,453)	(5,251)
Приобретения финансовых инвестиций		(1,324)	(454)
Чистый отток денежных средств при приобретении дочернего предприятия	24	(4,746)	-
Чистый (отток)/поступление от продажи дочернего предприятия	24	(441)	7,787
Чистый (отток)/поступление от выбытия основных средств и нематериальных активов		(558)	37
Поступления от выбытия финансовых инвестиций		315	1,318
Проценты полученные		13,960	5,562
Дивиденды полученные		-	1,284
Прочая инвестиционная деятельность		-	345
Чистые денежные потоки, направленные на инвестиционную деятельность		(65,423)	(51,991)
Финансовая деятельность:			
Поступления от долгового финансирования		60,591	2,353
Выплаты по долговому финансированию		(19,721)	(26,571)
Выплаты по арендным обязательствам		(1,613)	(1,230)
Дивиденды уплаченные		-	(40)
Чистые денежные потоки, полученные от/(направленные на) финансовую деятельность		39,257	(25,488)
Влияние курсов валют на денежные средства и их эквиваленты		34,318	14,931
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		187,349	155,181
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		186,219	31,038
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		373,568	186,219

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной раскрываемой консолидированной финансовой отчетности.