

АО «Группа «Русагро»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА
(В ТЫСЯЧАХ РУБЛЕЙ, ЕСЛИ НЕ УКАЗАНО ИНОЕ)

		Год, закончившийся 31 декабря 2022 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2021 г.
Прим.			
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		3 099 519	34 631 536
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме права пользования	20, 21, 22	14 161 391	13 945 515
Процентные расходы	24	20 789 855	10 614 977
Государственные субсидии	23, 24	(14 935 568)	(7 846 960)
Процентные доходы		(8 310 640)	(6 088 215)
Чистая (прибыль)/убыток от выбытия основных средств	23	(340 308)	4 424
Чистый убыток/(прибыль) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	9	8 542 435	(3 409 309)
Изменение резерва под обесценение займов выданных		74 356	(4 574 481)
Изменение резерва под чистую стоимость реализации запасов		657 857	1 240 531
Финансовые расходы по аренде	24	690 914	591 558
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат		23 385	824 151
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто	23, 24	9 590 802	(166 222)
Списание погибших посевов	20, 23	598 041	272 407
Чистая (прибыль) /убыток от облигаций, предназначенных для торговли		(1 063)	1 491
Изменение резерва под обесценение авансов, выданных на приобретение основных средств		32 076	26 084
Изменение прочих резервов	23	(728 014)	314 918
Прибыль от прочих инвестиций	23	(397 362)	-
Реализованная отложенная прибыль первого дня	23	-	(552 748)
(Прибыль)/убыток от выбытия прочих активов	23	(21 698)	256 144
Доход от погашения займов выданных Группе компаний «Солнечные продукты»	23	(563 487)	(605 233)
Прочие неденежные и неоперационные (доходы)/расходы, нетто		51 702	63 138
Потоки денежных средств от операционной деятельности до учета изменений оборотного капитала		33 014 193	39 543 706
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и авансов выданных		(11 535 405)	(17 953 547)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам		(13 032)	(2 814 518)
Изменение запасов		(13 065 552)	(471 922)
Изменение биологических активов		(3 078 151)	(2 340 945)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(457 458)	(7 866 839)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам		992 027	3 238 532
Денежные средства от операционной деятельности		5 856 622	11 334 467
Налог на прибыль уплаченный		(2 439 768)	(3 116 303)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности		3 416 854	8 218 164
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(11 719 643)	(42 183 530)
Приобретение нематериальных активов		(925 855)	(1 042 618)
Приобретение прав аренды земельных участков		(358 879)	(68 772)
Поступления от продажи основных средств		486 542	896 286
Приобретение запасов, предназначенных для строительства		(254 665)	(476 322)
Изменение денежных средств на банковских депозитах		(70 150 000)	(6 000 000)
Приобретение ассоциированных компаний		(96 134)	(102 000)
Приобретение облигаций со сроком погашения свыше трёх месяцев		(600 341)	-
Поступление от продажи облигаций со сроком погашения свыше трёх месяцев		141 804	-
Приобретение займов выданных		(14 942 775)	(2 256 313)
Погашение займов выданных		15 504 119	22 945 035
Проценты полученные		7 246 862	6 887 638
Дивиденды полученные		397 362	-
Поступление от продажи инвестиций в дочерние компании за вычетом приобретенных в их составе денежных средств		-	18 000
Поступления от продажи прочих активов		-	217 591
Поступления от продажи прочих инвестиций		802 637	415 784
Прочая инвестиционная деятельность		232 946	-
Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности		(74 236 020)	(20 749 221)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
Поступления кредитов и займов	15	151 866 717	108 059 022
Погашение кредитов и займов	15	(93 010 994)	(54 899 989)
Проценты и прочие финансовые расходы уплаченные	15	(7 034 170)	(4 698 252)
Приобретение неконтролирующей доли участия		-	(66 000)
Дивиденды, уплаченные собственникам АО «Группа «Русагро»	14	-	(3 552 145)
Поступления от государственных субсидий		1 837 714	2 879 218
Погашение обязательств по аренде – основная сумма	15	(466 795)	(335 167)
Прочая финансовая деятельность		(119)	22 156
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		53 192 353	47 408 843
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(7 821 708)	154 046
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(25 448 521)	35 031 832
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3	46 333 799	11 301 968
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3	20 885 278	46 333 799