

ПАО «Группа «Русagro»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА
(В ТЫСЯЧАХ РУБЛЕЙ, ЕСЛИ НЕ УКАЗАНО ИНОЕ)

		Год, закончившийся 31 декабря 2023 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2022 г.
Прим.			
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		46 881 703	3 099 519
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме права пользования	20, 21, 22	15 023 959	14 161 391
Процентные расходы	24	16 705 942	20 789 855
Государственные субсидии	23,24	(11 901 001)	(14 935 568)
Процентные доходы		(8 435 173)	(8 310 640)
Прибыль от выбытия основных средств	23	(170 144)	(340 308)
Чистый убыток/(прибыль) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	9	(3 698 693)	8 542 435
(Восстановление резерва)/ резерв под обесценение займов выданных		(7 983)	74 356
Изменение резерва под чистую стоимость реализации запасов		1 203 415	657 857
Финансовые расходы по аренде	24	627 526	690 914
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат		2 303 543	23 385
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто	23, 24	(5 226 433)	9 590 802
Списание погибших посевов	20	1 090 868	598 041
Чистая прибыль от облигаций, предназначенных для торговли		-	(1 063)
Изменение резерва под обесценение авансов, выданных на приобретение основных средств		33 454	32 076
Изменение прочих резервов	23	(14 330)	(728 014)
Прибыль от прочих инвестиций	23	(2 009 374)	(397 362)
Убыток/(прибыль) от выбытия прочих активов	23	18 768	(21 698)
Доход от погашения займов выданных Группе компаний «Солнечные продукты»	23	(325 851)	(563 487)
Прочие неденежные и неоперационные (доходы)/расходы, нетто		48 842	51 702
Потоки денежных средств от операционной деятельности до учета изменений оборотного капитала		52 149 038	33 014 193
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и авансов выданных		4 476 576	(11 535 405)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам		(194 684)	(13 032)
Изменение запасов		(11 790 624)	(13 065 552)
Изменение биологических активов		5 672 714	(3 078 151)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(8 151 765)	(457 458)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам		(3 186 632)	992 027
Денежные средства от операционной деятельности		38 974 623	5 856 622
Налог на прибыль уплаченный		(3 984 937)	(2 439 768)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности		34 989 686	3 416 854
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(17 723 358)	(11 719 643)
Приобретение нематериальных активов		(807 252)	(925 855)
Приобретение прав аренды земельных участков		(23 229)	(358 879)
Поступления от продажи основных средств		704 919	486 542
Приобретение запасов, предназначенных для строительства		(310 135)	(254 665)
Поступления от снятия денежных средств с депозитов		130 179 157	-
Размещение денежных средств на депозитах		(52 696 254)	(70 150 000)
Приобретение ассоциированных компаний		(106 407)	(96 134)
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		(10 854)	(14 942 775)
Погашение займов выданных		740 000	15 504 119
Проценты полученные		10 054 778	7 246 862
Дивиденды полученные		2 009 374	397 362
Поступления от продажи прочих инвестиций		-	802 637
Прочая инвестиционная деятельность		376 894	232 946
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) инвестиционной деятельности		72 387 633	(74 236 020)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
Поступления кредитов и займов	15	102 996 638	151 866 717
Погашение кредитов и займов	15	(229 567 349)	(93 010 994)
Проценты и прочие финансовые расходы уплаченные	15	(5 797 504)	(7 034 170)
Поступления от государственных субсидий		2 147 322	1 837 714
Погашение обязательств по аренде – основная сумма	15	(451 384)	(466 795)
Прочая финансовая деятельность		-	(119)
Чистый поток денежных средств (использованных в)/ от финансовой деятельности		(130 672 277)	53 192 353
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		4 272 666	(7 821 708)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(19 022 292)	(25 448 521)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3	20 885 278	46 333 799
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3	1 862 986	20 885 278