

ПАО «Группа «Русагро»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА
(В ТЫСЯЧАХ РУБЛЕЙ, ЕСЛИ НЕ УКАЗАНО ИНОЕ)

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2024 года	Год, закончившийся 31 декабря 2023 года*
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		38 753 258	52 925 138
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме прав пользования	20, 21, 22	14 318 899	16 451 751
Процентные расходы	24	19 867 518	18 947 588
Государственные субсидии	23,24	(12 066 792)	(13 831 969)
Процентные доходы		(9 675 888)	(10 190 926)
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	23	72 342	(170 144)
Чистый убыток/ (прибыль) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	9	5 656 258	(3 698 693)
Изменение резерва под снижение стоимости активов до чистой цены реализации		691 913	863 190
Процентный расход по аренде	24	812 547	638 821
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат		620 818	2 303 543
(Прибыль)/убыток от курсовых разницы, нетто	23, 24	(3 492 747)	(6 112 283)
Списание погибших посевов	20	426 877	1 090 868
Прибыль от прочих инвестиций	23	-	(2 009 374)
Доход от погашения займов выданных Группе компаний «Солнечные продукты»	23	(29 305)	(325 851)
Прибыль от приобретения дочерних предприятий	23,25	(6 350 623)	-
Прочие неденежные и неоперационные расходы, нетто		473 416	106 823
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		50 078 491	56 988 482
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплат		(44 324 134)	1 845 711
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам		867 039	(606 944)
Изменение запасов		(1 252 409)	(12 815 731)
Изменение биологических активов		(1 254 623)	5 672 714
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		19 043 078	(8 855 448)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам		(234 179)	(2 558 060)
Поступление денежных средств от операционной деятельности		22 923 263	39 670 724
Налог на прибыль уплаченный		(7 177 893)	(6 074 116)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности		15 745 370	33 596 608
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(28 504 623)	(18 040 526)
Приобретение нематериальных активов		(1 072 517)	(807 252)
Приобретение прав аренды земельных участков		(30 239)	(23 229)
Поступления от продажи основных средств		550 412	712 005
Приобретение запасов, предназначенных для строительства		(736 546)	(310 135)
Размещение денежных средств на депозитах		71 955 619	(63 278 975)
Поступления от снятия денежных средств с депозитов		(70 613 809)	162 979 157
Инвестиции в дочерние предприятия за вычетом приобретенных денежных средств		(14 852 788)	14 338 885
Проценты полученные		9 977 446	11 495 107
Дивиденды полученные		(1 120)	2 009 374
Прочая инвестиционная деятельность		34 105	999 633
Чистый поток денежных средств, (использованных в)/ от инвестиционной деятельности		(33 294 060)	110 074 044
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление от кредитов и займов	15	96 860 335	105 049 123
Погашение кредитов и займов	15	(66 999 132)	(244 596 561)
Проценты и прочие финансовые расходы уплаченные	15	(8 135 580)	(6 117 967)
Поступления от государственных субсидий		4 007 721	2 147 322
Погашение обязательств по аренде – основная сумма	15	(871 833)	(572 322)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		24 861 511	(144 090 405)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		1 130 562	4 420 150
Чистое увеличение/ (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		8 443 383	4 000 397
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3	24 885 675	20 885 278
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	3	33 329 058	24 885 675

*Прилагаемые примечания на стр. 5–72 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

* См. Примечание 25