

ПАО «Группа «Русagro»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА
(В ТЫСЯЧАХ РУБЛЕЙ, ЕСЛИ НЕ УКАЗАНО ИНОЕ)

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2025 года	Год, закончившийся 31 декабря 2024 года*
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		24 940 999	47 285 876
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме прав пользования	20, 21, 22	19 315 967	14 567 930
Процентные расходы	24	29 901 096	19 867 518
Государственные субсидии	23,24	(16 496 190)	(12 066 792)
Процентные доходы		(7 771 756)	(9 675 888)
Убыток от выбытия основных средств	23	31 210	72 342
Чистый убыток от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	9	203 799	6 784 318
Изменение резерва под снижение стоимости активов до чистой цены реализации		513 627	691 913
Процентный расход по аренде	24	933 258	812 547
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат		209 300	620 818
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто	23, 24	4 388 803	(3 492 747)
Списание погибших посевов	20	1 065 838	426 877
Доход от погашения займов выданных	23	(1 352 804)	(29 305)
Изменение справедливой стоимости финансовых инструментов		(648 363)	-
Изменение резерва под обесценение авансов выданных под приобретение основных средств		18 135	-
Изменение прочих резервов		254 437	-
Прибыль от приобретения дочерних предприятий	23,25	-	(18 682 324)
Прочие неденежные и неоперационные (доходы)/расходы, нетто		(1 025 844)	2 369 527
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		54 481 514	49 552 610
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплат		(30 402 150)	(44 324 134)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам		(52 458)	867 039
Изменение запасов		(8 657 973)	(1 252 409)
Изменение биологических активов		(1 647 746)	(1 254 623)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(14 854 333)	19 043 078
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам		(330 566)	(234 179)
Поступление денежных средств, (использованных в) / от операционной деятельности		(1 463 712)	22 397 382
Налог на прибыль уплаченный		(8 010 950)	(7 177 893)
Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / от операционной деятельности		(9 474 662)	15 219 489
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(34 085 788)	(28 504 623)
Приобретение нематериальных активов		(1 433 998)	(1 072 517)
Приобретение прав аренды земельных участков		-	(30 239)
Поступления от продажи основных средств		973 767	550 412
Приобретение запасов, предназначенных для строительства		(1 616 242)	(736 546)
Размещение денежных средств на депозитах		15 973 315	71 955 619
Поступления от снятия денежных средств с депозитов		(19 815 493)	(70 613 809)
Инвестиции в дочерние предприятия за вычетом приобретенных денежных средств		-	(14 326 907)
Займы выданные		(171 726)	-
Погашение займов выданных		555 376	-
Проценты полученные		9 037 469	9 977 446
Дивиденды полученные		-	(1 120)
Прочая инвестиционная деятельность		506 000	34 105
Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(30 077 320)	(32 768 179)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление от кредитов и займов	15	61 102 739	96 860 335
Погашение кредитов и займов	15	(24 500 515)	(66 999 132)
Проценты и прочие финансовые расходы уплаченные	15	(16 460 344)	(8 135 580)
Поступления от государственных субсидий		3 330 386	4 007 721
Погашение обязательств по аренде – основная сумма	15	(694 055)	(871 833)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		22 778 211	24 861 511
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(1 995 044)	1 130 562
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(18 768 815)	8 443 383
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3	33 329 058	24 885 675
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3	14 560 243	33 329 058

*Прилагаемые примечания на стр. 5–71 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

* См. Примечание 25