

ПАО «Корпорация ВСМПО-АВИСМА»
Раскрываемый консолидированный отчет о движении денежных средств за 2023 год

	Прим.	2023 г. тыс. долл. США	2022 г. тыс. долл. США	2023 г. тыс. руб.	2022 г. тыс. руб.
Денежные потоки от операционной деятельности					
Прибыль до налогообложения		327 252	174 366	27 897 151	12 654 228
<i>Корректировки:</i>					
Амортизация		220 658	208 169	18 810 385	15 107 190
Убыток/(восстановление убытка) от обесценения основных средств	12	(1 155)	(658)	(98 431)	(47 750)
Убыток от обесценения дебиторской задолженности		9 514	29 465	811 055	2 138 303
(Восстановление убытка)/убыток от обесценения нематериальных активов		(320)	154	(27 297)	11 161
Убыток от обесценения прочих инвестиций		1 074	1 133	91 526	82 195
Доля в прибыли объектов инвестирования, учитываемых методом долевого участия		(4 079)	(3 448)	(347 797)	(250 300)
Процентные доходы	8	(54 587)	(30 786)	(4 653 396)	(2 234 193)
Доход от прощения долга	8	(60 566)	-	(5 162 979)	-
Доход от дисконтирования	8	-	(12 661)	-	(918 857)
Убыток при пересчете операций в иностранной валюте		99 402	15 442	8 473 718	1 120 635
Процентные расходы	8	152 401	65 338	12 991 641	4 741 655
Убыток/(восстановление убытка) от обесценения запасов		12 837	(832)	1 094 288	(60 397)
Нетто-(прибыль)/убыток по переоценке инвестиций в биржевые драгоценные металлы через обезличенные металлические счета		(193 244)	23 521	(16 473 422)	1 706 964
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов		7 370	5 255	628 308	381 363
Убыток от выбытия совместных операций и дочерних обществ		19 883	28 237	1 694 919	2 139 290
Расходы по пенсионным планам	10	3 807	7 660	324 493	555 906
Операционная прибыль до изменений в рабочем капитале и прочих долгосрочных обязательств		540 247	510 355	46 054 162	37 127 393
<i>Изменения:</i>					
Торговой и прочей дебиторской задолженности		(44 283)	(57 137)	(3 223 359)	(7 060 603)
Авансов выданных поставщикам		27 955	(57 159)	2 383 095	(4 148 139)
Запасов		(96 415)	(87 336)	(8 535 996)	(6 290 902)
Изменение денежных средств на специальных счетах	17	44 369	(83 283)	3 782 279	(6 043 974)
Торговой и прочей кредиторской задолженности, авансов полученных и кредиторской задолженности по прочим налогам		(99 958)	82 082	(8 438 644)	6 718 734
Прочих активов		(3 930)	(1 255)	(338 978)	(91 075)
Потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		367 985	306 267	31 682 559	20 211 434
Налог на прибыль уплаченный		(117 441)	(41 467)	(10 011 474)	(3 009 327)
Проценты уплаченные		(144 589)	(58 259)	(12 325 754)	(4 227 934)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности		105 955	206 541	9 345 331	12 974 173

Показатели раскрываемого консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 14 - 54, которые являются неотъемлемой частью данной раскрываемой консолидированной финансовой отчетности.

	Прим.	2023 г. тыс. долл. США	2022 г. тыс. долл. США	2023 г. тыс. руб.	2022 г. тыс. руб.
Денежные потоки от инвестиционной деятельности					
Приобретение основных средств, включая авансы выданные	12	(94 588)	(98 572)	(8 063 297)	(7 153 487)
Приобретение нематериальных активов		(1)	(10)	(55)	(749)
Поступления от продажи основных средств		256	1 134	21 823	82 239
Кредиты и займы выданные и приобретение прочих инвестиций		(10 854)	(686 534)	(925 270)	(49 822 791)
Возврат займов выданных		65 894	97 559	5 528 967	7 080 028
Проценты и дивиденды полученные		11 165	17 814	951 769	1 235 246
Выбытие совместных операций и дочерних обществ		(1 016)	(566)	(86 620)	(42 883)
Чистый поток денежных средств использованных в инвестиционной деятельности		(29 144)	(669 175)	(2 572 683)	(48 622 397)
Денежные потоки от финансовой деятельности					
Привлечение заемных средств	20	1 102 504	886 749	93 984 700	64 164 990
Возврат заемных средств	20	(987 137)	(243 127)	(84 150 177)	(17 644 132)
Погашение обязательства по аренде		(6 397)	(6 302)	(545 316)	(457 319)
Прочее		(74 335)	(255 263)	(6 334 744)	(17 121 825)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности		34 615	382 057	2 954 463	28 941 714
Влияние изменений валютных курсов на величину денежных средств и их эквивалентов		(62 688)	12 636	3 725 104	(197 089)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		48 738	(67 941)	13 452 215	(6 903 599)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		469 282	537 223	33 008 117	39 911 716
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		518 020	469 282	46 460 332	33 008 117

Показатели раскрываемого консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 14 - 54, которые являются неотъемлемой частью данной раскрываемой консолидированной финансовой отчетности.