

АО «Группа «Русагро»
КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ ОТЧЕТЫ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА, 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА и 31 ДЕКАБРЯ 2019 ГОДА
(В ТЫСЯЧАХ РУБЛЕЙ, ЕСЛИ НЕ УКАЗАНО ИНОЕ)

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2020 г.	Год, закончившийся 31 декабря 2019 г.
Потоки денежных средств от операционной деятельности				
Прибыль до налогообложения		34 631 536	15 929 145	7 120 075
<i>Корректировки:</i>				
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме права пользования	21, 22, 23	13 945 515	10 794 014	8 479 933
Процентные расходы	25	10 614 977	6 602 513	7 155 102
Государственные субсидии	24, 25	(7 846 960)	(3 216 290)	(2 363 233)
Процентные доходы		(6 088 215)	(5 131 879)	(5 264 702)
Чистый убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	24	4 424	(301 741)	110 601
Чистая (прибыль)/ убыток от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	9	(3 409 309)	(5 890 447)	4 111 947
Изменение резерва под обесценение займов выданных		(4 574 481)	5 070 598	-
Изменение резерва под чистую стоимость реализации запасов		1 240 531	732 238	(29 168)
Убыток от реализации внеоборотных активов, предназначенных для продажи	24	-	-	412 111
Финансовые расходы по аренде	13	591 558	580 276	590 777
Результат досрочного погашения кредита	24	-	131 363	-
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат		824 151	13 592	66 014
(Прибыль) /Убыток от курсовых разниц, нетто	24, 25	(166 222)	2 683 990	152 896
Списание погибших посевов	24	272 407	188 536	122 468
Чистый убыток от облигаций, предназначенных для торговли		1 491	92	2 540
Изменение резерва под обесценение авансов, выданных на приобретение основных средств		26 084	(29 620)	29 066
Изменение прочих резервов	24	314 918	179 796	-
Доходы от продажи дочерних компаний	24	-	-	(364 880)
Реализованная отложенная прибыль первого дня	24	(552 748)	(993 558)	(1 592 001)
Убыток от выбытия прочих активов	24	256 144	-	-
Доход от погашения займов выданных Группе компаний «Солнечные продукты»	24	(605 233)	-	-
Прочие неденежные и неоперационные расходы/(доходы), нетто		63 138	(71 040)	133 511
Потоки денежных средств от операционной деятельности до учета изменений оборотного капитала		39 543 706	27 271 578	18 873 057
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и авансов выданных		(17 953 547)	(3 822 081)	(3 076 175)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам		(2 814 518)	(1 159 365)	72 701
Изменение запасов		(471 922)	(12 982 351)	2 598 488
Изменение биологических активов		(2 340 945)	(1 888 960)	(859 311)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(7 866 839)	8 682 664	4 228 741
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам		3 238 532	707 126	(428 726)
Денежные средства от операционной деятельности		11 334 467	16 808 611	21 408 775
Налог на прибыль уплаченный		(3 116 303)	(1 262 121)	(82 523)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности		8 218 164	15 546 490	21 326 252
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности				
Приобретение основных средств		(42 183 530)	(12 560 375)	(14 888 833)
Приобретение нематериальных активов		(1 042 618)	(418 808)	(261 046)
Приобретение прав аренды земельных участков		(68 772)	(86 729)	-
Поступления от продажи основных средств		896 286	687 756	288 096
Приобретение запасов, предназначенных для строительства		(476 322)	(1 660 923)	(1 741 948)
Изменение денежных средств на банковских депозитах		(6 000 000)	-	2 515 429
Приобретение ассоциированных компаний		(102 000)	(92 712)	(8 578 150)
Поступление от продажи облигаций со сроком погашения свыше трёх месяцев		-	-	2 314 831
Поступление от продажи векселей		-	-	100 000
Приобретение займов выданных		(2 256 313)	(8 773)	(371 469)
Погашение займов выданных		22 945 035	1 012 854	1 864 061
Проценты полученные		6 887 638	2 923 407	2 884 357
Поступление от реализации внеоборотных активов, предназначенных для продажи		-	-	408 839
Поступление от продажи инвестиций в дочерние компании за вычетом приобретенных в их составе денежных средств		18 000	-	478 710
Поступления от продажи прочих активов		217 591	-	-
Поступления от продажи прочих инвестиций		415 784	8 573 557	-
Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(20 749 221)	(1 630 746)	(14 987 123)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности				
Поступления кредитов и займов	16	108 059 022	83 531 873	96 773 848
Погашение кредитов и займов	16	(54 899 989)	(72 584 617)	(98 649 935)
Проценты и прочие финансовые расходы уплаченные	16	(4 698 252)	(4 411 717)	(5 273 619)
Приобретение неконтролирующей доли участия		(66 000)	-	(600)
Дивиденды, уплаченные собственникам АО «Группа «Русагро»	15	(3 552 145)	(12 998 700)	(527 000)
Поступления от государственных субсидий		2 879 218	2 192 483	2 086 446
Погашение обязательств по аренде – основная сумма	16	(335 167)	(123 044)	(235 859)
Прочая финансовая деятельность		22 156	-	(9 585)
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) финансовой деятельности		47 408 843	(4 393 722)	(5 836 304)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		154 046	48 794	(236 845)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		35 031 832	9 570 816	265 980
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	3	11 301 968	1 731 152	1 465 172
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3	46 333 799	11 301 968	1 731 152

Прилагаемые примечания на стр. 6–94 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.