

ПАО «ФосАгро»
Консолидированный отчет о движении денежных средств за 2023 год

Млн руб.	Прим.	2023	2022
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль от операционной деятельности		150,756	228,340
Корректировки:			
Амортизация	6, 7	32,282	29,539
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов	9	365	429
Прибыль от операционной деятельности до учета изменений в оборотном капитале		183,403	258,308
Уменьшение торговой и прочей дебиторской задолженности ¹		6,063	7,498
Увеличение запасов, катализаторов и долгосрочных материалов		(11,624)	(12,308)
Уменьшение торговой и прочей кредиторской задолженности ¹		(46)	(3,131)
Денежные средства от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		177,796	250,367
Налог на прибыль уплаченный		(29,777)	(41,811)
Финансовые расходы уплаченные		(7,378)	(5,275)
Обеспечительный платеж по налогу на сверхприбыль	1 (6)	(6,355)	-
Денежные средства от операционной деятельности		134,286	203,281
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Процентный доход		2,000	3,783
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(64,232)	(63,021)
Капитализированные проценты уплаченные	12	(1,896)	(976)
Авансы, выданные под приобретение активов в форме права пользования		(94)	(850)
Денежные средства и их эквиваленты, выбывшие в результате потери контроля над иностранными дочерними компаниями		-	(36,729)
Займы выданные	17	-	(3,130)
Поступления от выбытия финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток		-	1,778
Прочее		144	159
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(64,078)	(98,986)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Привлечение заемных средств, за вычетом транзакционных расходов	23	172,906	57,171
Погашение заемных средств	23	(155,306)	(23,926)
Возврат дивидендов ²		17,256	9
Дивиденды, выплаченные акционерам Компании	21	(94,509)	(142,120)
Погашение обязательств по аренде	24	(1,416)	(1,429)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих долей		(131)	-
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(61,200)	(110,295)
Увеличение/ (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов, нетто		9,008	(6,000)
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		13,356	21,710
Влияние изменений валютных курсов		6,799	(2,354)
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	20	29,163	13,356

¹ Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности, и изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности включают эффект от курсовых разниц по операционной деятельности.

² Группа получила от депозитариев возврат денежных средств, выплаченных в качестве дивидендов лицам, имевшим право на получение дивидендов, но не получивших их по независящим от депозитариев причинам.

Показатели консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 5 – 37, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.