

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
<i>Корректировки:</i>			
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			
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			
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			
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.

ПАО «ФосАгро»

Консолидированный отчет об изменениях в капитале за 2023 год

Млн руб.	Акционерный капитал		Нераспределенная прибыль		Актуарные убытки		Резерв накопленных курсовых разниц при пересчете операций в иностранной валюте		Неконтролирующая доля		Итого капитал
	Эмиссионный капитал	7,494	148,193	753	9,231	Итого	164,537	164,643			
Остаток на 1 января 2022 года	372	7,494	148,193	(753)	9,231	164,537	106	164,643			
Общий совокупный доход/(убыток)	-	-	184,662	(276)	-	184,662	52	184,714			
Прибыль за отчетный год	-	-	-	-	-	-	-	-			
Актуарные убытки, прим. 25	-	-	-	(276)	-	(276)	-	(276)			
Курсовые разницы от пересчета операций в иностранной валюте	-	-	-	-	(2,929)	(2,929)	-	(2,929)			
Курсовые разницы от пересчета операций в иностранной валюте, реклассифицированные в состав прибыли или убытка в результате потери контроля над иностранными дочерними компаниями	-	-	-	-	(6,302)	(6,302)	-	(6,302)			
Актуарные убытки, реклассифицированные в состав прибыли или убытка в результате потери контроля над иностранными дочерними компаниями	-	-	-	61	-	61	-	61			
Операции с акционерами, отраженные непосредственно в составе капитала	-	-	(142,191)	-	-	(142,191)	-	(142,191)			
Дивиденды, прим. 21	-	-	(142,191)	-	-	(142,191)	-	(142,191)			
Остаток на 31 декабря 2022 года	372	7,494	190,664	(968)	-	197,562	158	197,720			
Остаток на 1 января 2023 года	372	7,494	190,664	(968)	-	197,562	158	197,720			
Общий совокупный доход/(убыток)	-	-	86,084	(35)	-	86,084	57	86,141			
Прибыль за отчетный год	-	-	-	-	-	-	-	-			
Актуарные убытки, прим. 25	-	-	86,084	(35)	-	86,084	57	86,141			
Операции с акционерами, отраженные непосредственно в составе капитала	-	-	(132,090)	-	-	(132,090)	(131)	(132,221)			
Дивиденды, прим. 21	-	-	(132,090)	-	-	(132,090)	(131)	(132,221)			
Остаток на 31 декабря 2023 года	372	7,494	144,658	(1,003)	-	151,521	84	151,605			

Показатели консолидированного отчета об изменениях в капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 5 – 37, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.