

ROS AGRO PLC ПРЕЗЕНТАЦИЯ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ

1 КВ. 2022



1	Обзор основных показателей (МСФО) за 1 кв. 2022 г. в сравнении с 1 кв. 2021 г.	3
2	Обзор результатов по сегментам (МСФО)	11
3	Дополнительная информация	16

РАЗДЕЛ 1

ОБЗОР ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ (МСФО)

1 КВ. 2022 В СРАВНЕНИИ С 1 КВ. 2021



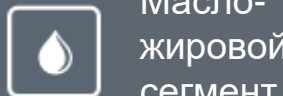
Диверсифицированный бизнес



Агро сегмент



Мясной сегмент



Масло-жировой сегмент



Сахарный сегмент

14
млрд руб.
CAPEX

11
Регионов
расположения
активов в России

50
Стран
реализации
продукции

20
тыс.
Сотрудников

Лидирующие позиции на рынке

№1

Производитель подсолнечного масла и потребительского маргарина в России

№2

Производитель промышленных жиров и майонезов в России

№3

Производитель сахара в России

№4

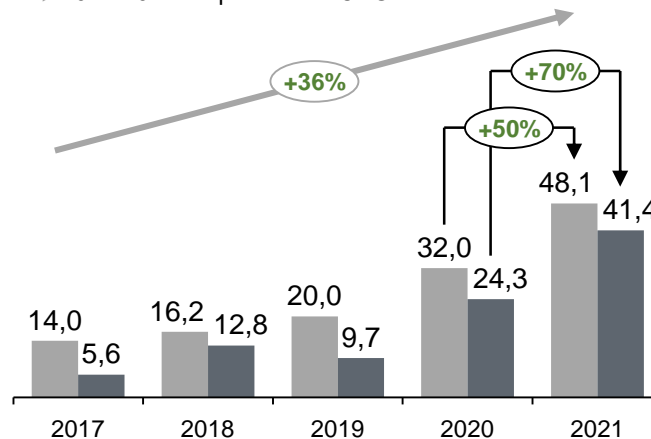
Производитель свинины в России

№4

Банк сельскохозяйственных земель в России

Устойчивый долгосрочный рост

■ Скор. EBITDA, млрд руб. ■ Чистая прибыль, млрд руб.
→ 2017-2021 скор. EBITDA CAGR



Вклад в цели устойчивого развития ООН



Сильные финансовые результаты за 2021 г.

223
млрд руб.
Чистая выручка

48
млрд руб.
Скор. EBITDA

22%
Рентабельность
по скор. EBITDA

44
млрд руб.
Чистая прибыль

+23%

61,5

млрд руб.
Чистая выручка

+51%

16,9

млрд руб.
Скор. EBITDA

+5 pp

27%

Рентабельность
по скор. EBITDA

-66%

2,2

млрд руб.
Чистая прибыль

1,70

Чистый долг/
Скор. EBITDA
(LTM)

-12%

177

ТЫС. ТОНН
Продажи сахара

+2%

60

ТЫС. ТОНН
Продажи продукции
свиноводства

+4%

400

ТЫС. ТОНН
Продажи
масложировой и
молочной продукции

+31%

356

ТЫС. ТОНН
Продажи с.-х.
продукции

3,1

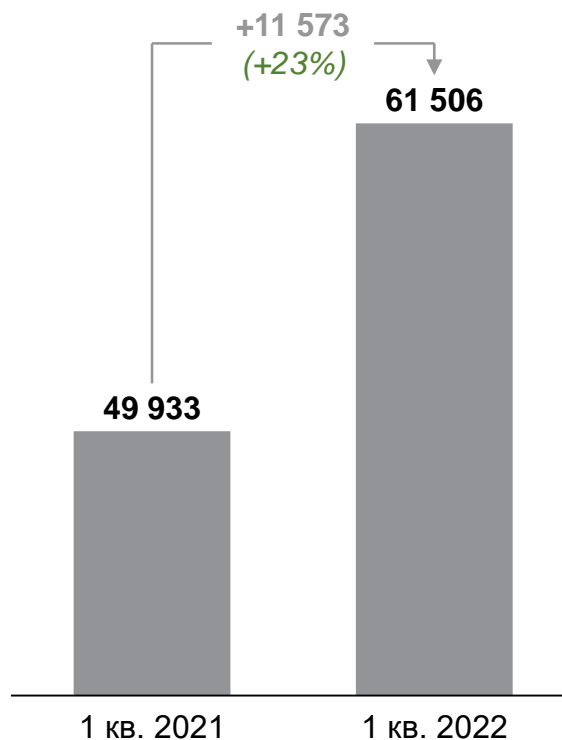
млрд руб.
CAPEX

Комментарии

- Чистая выручка выросла на 11 573 млн руб. **(+23%)** до **61 506 млн руб.** в результате увеличения выручки всех бизнес-сегментов, включая масложировой, сахарный, сельскохозяйственный и мясной сегменты.
- Скорректированная EBITDA выросла на **5 718 млн руб. (+51%)** до **16 887 млн руб.** Все сегменты показали улучшение данного показателя, кроме мясного сегмента.
- Рентабельность по скорректированной EBITDA выросла на **5 п. п.** – с **22%** в 1 кв. 2021 г. до **27%** в 1 кв. 2022 г.

Чистая выручка (МСФО)

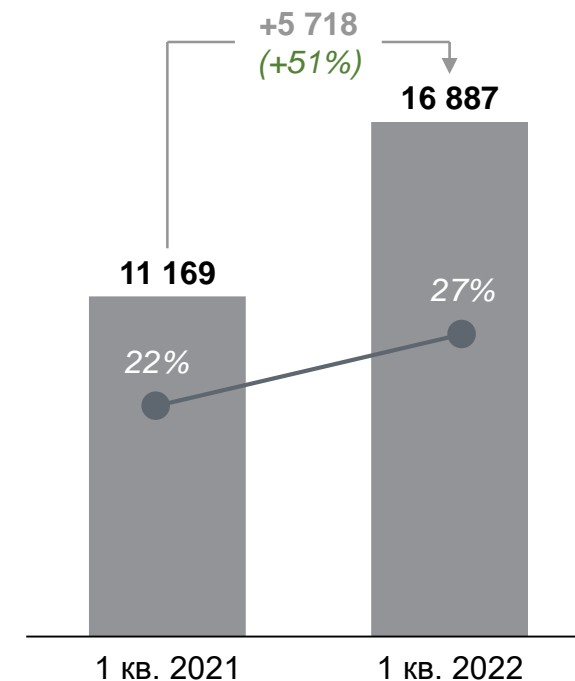
В млн руб.



Скор. EBITDA

В млн руб.

● Рентабельность по скор. EBITDA



Комментарии

- Валовый долг увеличился на **7 291 млн руб. (+4%)** и составил **180 015 млн руб.**
- Соотношение Чистый долг/ Скорр. EBITDA (LTM) выросло с **1,53x** на 31 декабря 2021 до **1,70x** на 31 марта 2022.

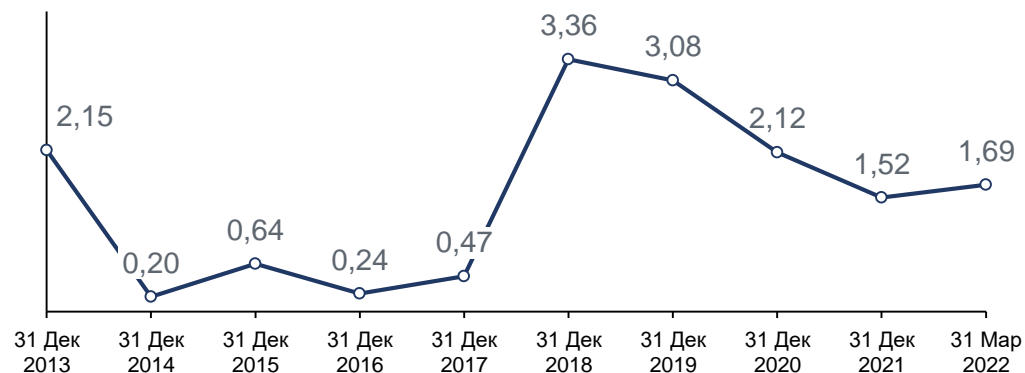
Кредитный портфель в разрезе банков (за исключением займов не от банков)**



Долг и управление ликвидностью

в млн руб.	31 Марта 2022	31 Декабря 2021	Изменение	
			ед. изм.	%
Валовый долг	180 015	172 724	7 291	4
<i>Краткосрочные кредиты и займы</i>	115 856	108 749	7 107	7
<i>Долгосрочные кредиты и займы</i>	64 159	63 975	184	0
Денежные средства и их эквиваленты, банковские депозиты и облигации	(88 334)	(99 315)	10 981	11
<i>Краткосрочные денежные средства, депозиты и облигации</i>	(53 923)	(65 344)	11 421	17
<i>Долгосрочные денежные средства, депозиты и облигации</i>	(34 411)	(33 971)	(440)	(1)
Чистый долг	91 681	73 409	18 272	25
<i>Краткосрочные кредиты и займы, нетто</i>	61 933	43 405	18 528	43
<i>Долгосрочные кредиты и займы, нетто</i>	29 748	30 004	(256)	(1)
Скорр. EBITDA (LTM)	53 777	48 060	5 717	12
Чистый долг/ Скорр. EBITDA (LTM)	1,70	1,53	0,2	
Скорр. EBITDA (LTM)* без прочих операционных доходов/расходов	54 202	48 314	5 888	12
Чистый долг/ Скорр. EBITDA (LTM)* без прочих операционных доходов/расходов	1,69	1,52	0,2	

Чистый долг/ Скорр. EBITDA (LTM)*



* Начиная с 2020 года часть прочих операционных доходов и расходов (рутинные операции) была включена в расчет скорр. показателя EBITDA. Значения 2022 и 2021 годов, рассчитанные в логике предыдущих периодов (за исключением прочих операционных доходов/расходов), представлены в таблице Долг и управление ликвидностью выше, а также в диаграмме с анализом динамики соотношения Чистый долг/ LTM EBITDA для целей сопоставимости данных.

** Основные банки и их доля в кредитном портфеле Группы (за исключением займов, полученных не от банков). Доли рассчитаны с учетом корректировок справедливой стоимости, сделанных для целей удовлетворения требованиям МСФО по подготовке финансовой отчетности.

Комментарии

Чистый финансовый доход за 1 кв. 2021 в сумме 505 млн руб. уменьшился до чистого финансового расхода в сумме **(7 092 млн руб.)** за 1 кв. 2022 (уменьшился на 7 597 млн руб.) по следующим причинам:

- **+489 млн руб.** рост процентных доходов в основном в результате увеличения процентов по депозитам, частично скомпенсированным снижением процентного дохода по займам группе компаний «Солнечные продукты»;
- **-7 797 млн руб.** в результате негативной динамики валютных курсов в 1 кв. 2022, которые будут частично скомпенсированы ростом валютной выручки в течение 2022 года;
- **-221 млн руб.** рост чистых процентных расходов в результате увеличения объема кредитов и займов.

Чистые финансовые доходы/(расходы)

в млн руб.	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			ед. изм.	%
Чистые процентные расходы	(1 515)	(1 294)	(221)	(17)
<i>Валовые процентные расходы</i>	(4 555)	(1 785)	(2 770)	(155)
<i>Компенсация процентных расходов</i>	3 040	491	2 549	519
Процентные доходы	2 308	1 819	489	27
Чистая прибыль/(убыток) от облигаций, удерживаемых для продажи	-	(0)	0	-
Прочие финансовые расходы, нетто	(7 885)	(20)	(7 865)	(38 902)
<i>Чистая прибыль/(убыток) от курсовых разниц</i>	(7 829)	(32)	(7 797)	(24 397)
<i>Прочие финансовые доходы/(расходы), нетто</i>	(57)	12	(68)	-
Общая сумма чистых финансовых доходов/(расходов)	(7 092)	505	(7 597)	-

АКТИВЫ

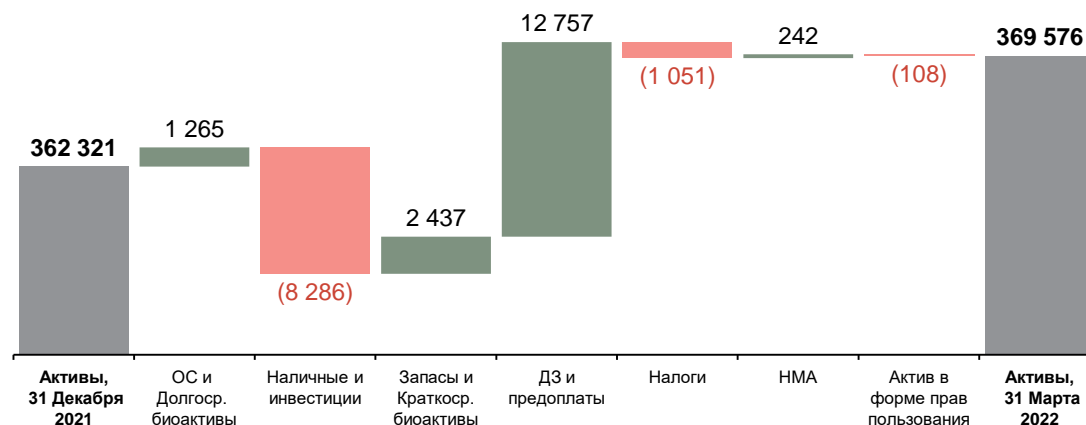
- Денежные средства и Инвестиции** уменьшились на **8 286 млн руб.** Детали представлены на следующем слайде «Движение денежных средств»;
- Дебиторская задолженность и Предоплаты увеличились на **12 757 млн руб.** в результате роста предоплат (**+11 795 млн руб.**), в основном, в Сельскохозяйственном сегменте за удобрения и в Масложировом сегменте за сырье и материалы (пальмовое масло, семена подсолнечника) и торговой дебиторской задолженности (**+963 млн руб.**) преимущественно в Масложировом сегменте;
- Остаток по Налогам*** уменьшился на **1 051 млн руб.** преимущественно в связи с изменениями НДС к получению (**-1 420 млн руб.**), снижением ДЗ по текущему налогу на прибыль на **310 млн руб.** и увеличением отложенного налогового актива на **680 млн руб.**;
- Основные средства и ДС биологические активы* увеличились в связи с ростом справедливой стоимости продуктивного стада на Дальнем Востоке России на **1 122 млн руб.** Приобретение основных средств и запасов для строительства в основном связано с приобретением машин и оборудования для поддержания и обновления производственных фондов, а также со строительным проектом на Дальнем Востоке России, и было скомпенсировано амортизацией основных средств;
- Запасы и КС биологические активы увеличились на **2 437 млн руб.** преимущественно из-за роста КС биологических активов на **2 563 млн руб.** Переоценка посевов Сельскохозяйственного сегмента до справедливой стоимости (**+1 022 млн руб.**) связана с ростом несобранных культур. Рост справедливой стоимости товарного стада на **1 542 млн руб.** вызван ростом цен на свинину (**+944 млн руб.**) и ростом свиней на балансе в живом весе (**+594 млн руб.**).

Обязательства и капитал

- Кредиты и займы увеличились на **7 291 млн руб.**, в том числе **+7 107 млн руб.** КС кредиты и займы и **+184 млн руб.** ДС кредиты и займы. Детали представлены на слайде «Структура долга»;
- Капитал (за искл. нераспр. прибыли) снизился на **1 млн руб.** в связи с изменениями в НДУ;
- Остаток по Налогам*** уменьшился на **2 384 млн руб.** вследствие уменьшения НДС к уплате в Масложировом сегменте на **2 023 млн руб.**

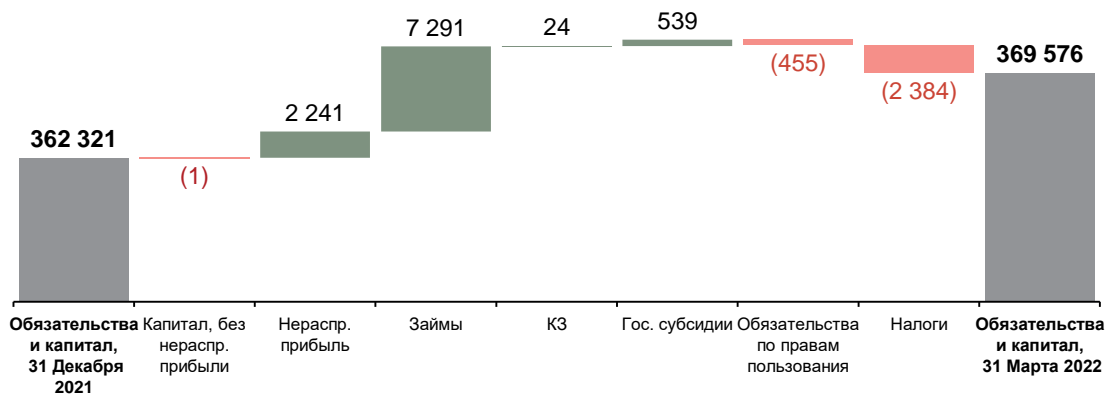
АКТИВЫ

В млн руб.



Обязательства и капитал

В млн руб.



*включает ОС, Запасы, предназначенные для строительства, Авансы выданные на приобретение внеоборотных активов и ДС биологические активы

** включает Денежные средства и их эквиваленты, КС и ДС денежные средства, ограниченные в использовании, КС и ДС инвестиции, ДС дебиторскую задолженность, инвестиции в ассоциированные компании

*** включает остатки по Текущему налогу на прибыль, Отложенному налогу и Прочим налогам

Комментарии

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности:

- Рост по скорректированному показателю EBITDA (+5 718 млн руб.) компенсируется в основном за счет снижения изменения оборотного капитала (-19 092 млн руб.) в основном по причине изменения торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплат (-12 151 млн руб.), запасов и биологических активов (-2 959 млн руб.), кредиторской задолженности по прочим налогам (-1 993 млн руб.) и торговой и прочей кредиторской задолженности (-1 663 млн руб.);
- Рост выплат по налогу на прибыль (-171 млн руб.).

Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности:

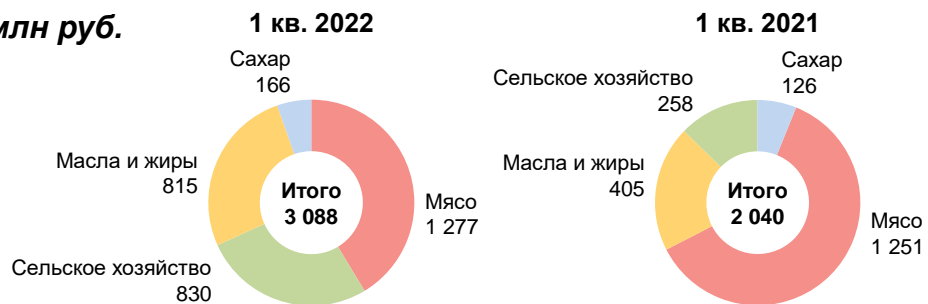
- 1 049 млн руб. – рост закупок ОС и запасов, предназначенных для строительства, в основном связано с закупками машин и оборудования для обновления и обслуживания производственных мощностей;
- +377 млн руб. – эффект от полученных дивидендов от компании Агро-Белогорье;
- 325 млн руб. – рост закупок нематериальных активов в основном за счет приобретения лицензий на программное обеспечение;
- +482 млн руб. – рост поступлений от продажи основных средств, включая +388 млн руб. от реализации земли в Белгородской области;
- +320 млн руб. – доход от погашения прав требования к группе компаний «Солнечные продукты».

Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности:

- +1 509 млн руб. чистое изменение кредитов связано с уменьшением соотношения погашения/поступления в течение 1 кв. 2022;
- +5 138 млн руб. чистое изменение финансовых активов в основном за счет:
 - +7 308 млн руб. рост поступлений от банковских депозитов со сроком погашения более 3х месяцев в течение 1 кв. 2022;
 - +980 млн руб. рост поступлений по процентам, в основном по депозитам;
 - 2 821 млн руб. Группа передала обратно в состав конкурсной массы проценты по займам, полученным от Группы компаний «Солнечные продукты» в 2021 году. Ожидается, что денежные средства будут получены обратно до 30 июня 2022 г.;
- 236 млн руб. - снижение поступлений по государственным субсидиям;
- 452 млн руб. - рост выплат по обязательствам по аренде (в связи со снижением оплат в натуральном выражении в течение 1 кв. 2022).

CAPEX**

В млн руб.



(**) Цифры CAPEX включают отток денежных средств в связи с покупкой основных средств и запасов, предназначенных для строительства (за исключением межсегментных закупок).

Движение денежных средств для управленческих целей (презентация не соответствует МСФО)*

в млн руб.

	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
Потоки денежных средств от операционной деятельности				
Прибыль до налогообложения	2 440	7 424	(4 984)	(67)
Корректировка на неденежные и неоперационные (доходы)/расходы, нетто ***	14 706	4 006	10 700	267
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	17 146	11 430	5 716	50
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплат	(14 125)	(1 974)	(12 151)	(616)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам	1 421	1 747	(327)	(19)
Изменение запасов и биологических активов	(6 669)	(3 710)	(2 959)	(80)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности	20	1 683	(1 663)	(99)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	(2 594)	(601)	(1 993)	(332)
Поступление денежных средств от операционной деятельности	(4 800)	8 576	(13 376)	-
Налог на прибыль уплаченный	(330)	(159)	(171)	(108)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	(5 130)	8 417	(13 547)	-
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности				
Приобретение основных средств	(3 088)	(2 040)	(1 049)	(51)
Изменения денежных средств, ограниченных к использованию	-	38	(38)	-
Приобретение ассоциированных компаний	(31)	(57)	26	0
Приобретение прочих нематериальных активов	(361)	(36)	(325)	(908)
Приобретение прав аренды земли	(9)	(11)	3	23
Дивиденды полученные	377	-	377	-
Прочая инвестиционная деятельность	845	107	738	690
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности	(2 267)	(1 999)	(268)	(13)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности				
Нетто, денежный поток от кредитов и займов, включая выплату процентов по займам и лизингу	5 392	3 884	1 509	39
Нетто, денежный поток от финансовых активов, включая проценты полученные*	4 003	(1 135)	5 138	-
Поступления от государственных субсидий	32	268	(236)	(88)
(Выплата)/Поступление по телу обязательства по лизингу	(502)	(50)	(452)	(903)
Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности	8 925	2 967	5 958	201
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	(7 960)	(30)	(7 930)	(26 338)
Чистое увеличение/ (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	(6 432)	9 356	(15 787)	-
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	46 462	11 867	34 595	292
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	40 031	21 222	18 808	89

(*) Для целей соответствия методологии Группы по расчету чистого долга инвестиции в финансовые активы, относящиеся к финансовой деятельности, представлены в составе Потоков денежных средств от финансовой деятельности в управленческом учете Группы

(***) Детали представлены на слайде «Движения денежных средств для управленческих целей» в приложении

РАЗДЕЛ 2

ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ БИЗНЕСА ПО СЕГМЕНТАМ (МСФО)

1 КВ. 2022 В СРАВНЕНИИ С 1 КВ. 2021



Комментарии

- Объемы продаж сельскохозяйственной продукции в 1 кв. 2022 г. выросли на **31% (+84 тыс. тонн)** до **356 тыс. тонн** в сравнении с 1 кв. 2021 г.
- Увеличение продаж связано с более высокими объемами реализации сахарной свеклы (**+59 тыс. тонн, в сравнении с 0 тыс. тонн** в 1 кв. 2021 г.), кукурузы (**+51 тыс. тонн, или +100%**) и сои (**+30 тыс. тонн, или +42%**).
- На 31 марта 2022 г. площадь сельскохозяйственных земель, контролируемая «Русагро», составила **643 тыс. га** (на 31 декабря 2021: 688 тыс. тонн).
- **85%** земельного банка «Русагро» расположено в Центральной России, включая **46%** в Белгородской области. На земли, расположенные на Дальнем Востоке России, приходится **15%** банка.

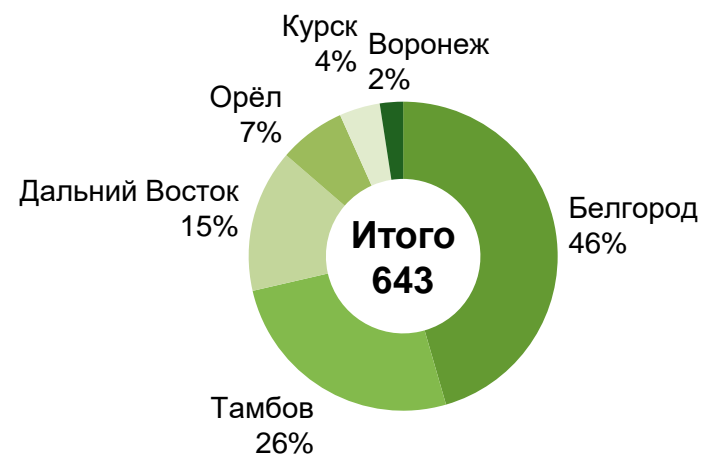
Объемы продаж сельскохозяйственной продукции

В тыс. тонн

Наименование	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
Соя	102	72	30	42
Кукуруза	101	50	51	100
Пшеница	79	143	(64)	(44)
Сахарная свекла	59	-	59	н/п
Подсолнечник	16	8	8	100

Общая площадь земель по регионам на 31 марта 2022 г.

В тыс. га



Комментарии

- Объемы продаж масложировой и молочной продукции в 1 кв. 2022 г. выросли на **4% (+14 тыс. тонн)** до **400 тыс. тонн** в сравнении с 1 кв. 2021 г.
- Увеличение продаж связано с более высокими объемами реализации промышленной продукции, которые выросли на **6% (+18 тыс. тонн)** до **325 тыс. тонн**. Это было в основном связано с увеличением продаж шрота на **31 тыс. тонн (+26%)**. Тем временем, сырое растительное масло и промышленные жиры показали сокращение показателя на **10 и 4%** соответственно.
- Продажи потребительской продукции упали на **3 тыс. тонн (-5%)** и достигли **72 тыс. тонн**.
- Объемы производства сырого растительного масла в 1 кв. 2022 г. снизились на **2% (-4 тыс. тонн)** по сравнению с 1 кв. 2021 г.

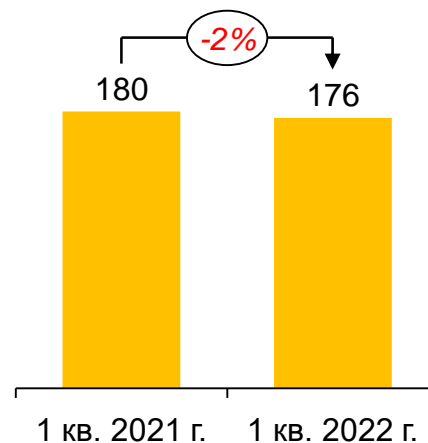
Объемы реализации масложировой и молочной продукции

В тыс. тонн

Наименование	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
Шрот	149	118	31	26
Сырое растительное масло	92	103	(11)	(10)
Промышленные жиры	79	83	(4)	(4)
Сухие сывороточные смеси	4	3	1	27
Потребительская масложировая продукция	72	75	(3)	(5)
Потребительская молочная продукция	3	3	0.04	1

Объемы производства сырого растительного масла

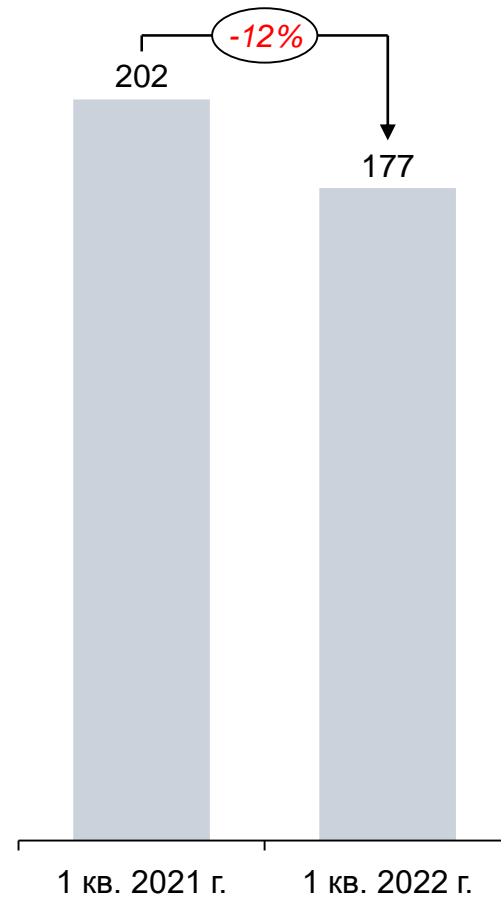
В тыс. тонн



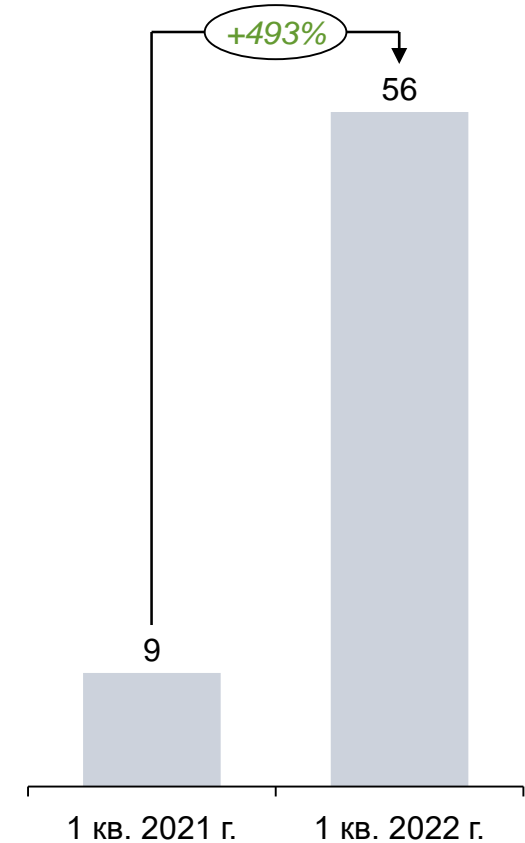
Комментарии

- Объемы продаж сахара в 1 кв. 2022 г. сократились на **12% (-24 тыс. тонн)** до **177 тыс. тонн** в сравнении с 1 кв. 2021 г. Объемы реализации были распределены между кварталами для обеспечения равномерности в течение года.
- Объемы производства сахара в 1 кв. 2022 г. достигли **56 тыс. тонн**, что в **шесть раз** больше по сравнению с 1 кв. 2021 г. Этот рост связан с продлением периода переработки сахарной свеклы на январь 2022 г.

Объемы продаж сахара В тыс. тонн



Объемы производства сахара В тыс. тонн



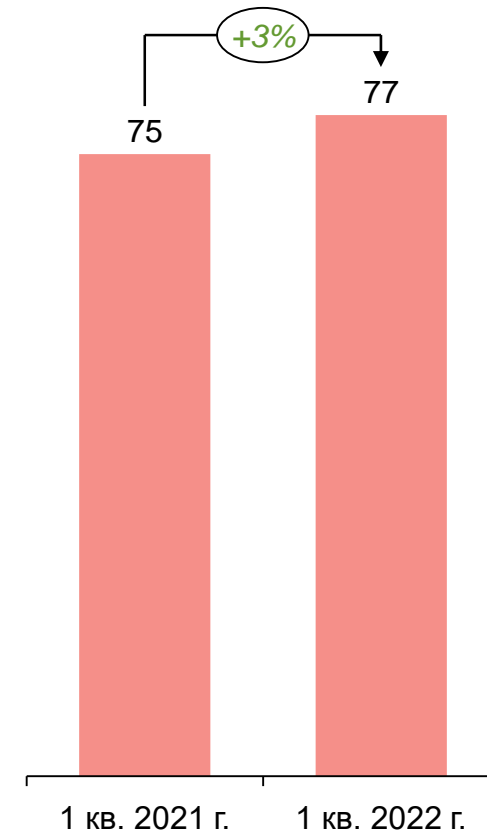
Комментарии

- Объемы продаж свиноводческой продукции в 1 кв. 2022 г. выросли на **3% (+2 тыс. тонн)** до **60 тыс. тонн** в сравнении с 1 кв. 2021 г. Увеличение объемов реализации было в основном связано с запуском свиноводческого кластера на Дальнем Востоке России.
- Объемы производства свинины в 1 кв. 2022 г. достигли **77 тыс. тонн** в живом весе на убой, что на **3% (+2 тыс. тонн)** выше уровня аналогичного квартала прошлого года.

Объемы продаж свиноводческой продукции В тыс. тонн



Объемы производства свиней В тыс. тонн, живой вес на убой



РАЗДЕЛ 3

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ



млн руб.

Описание	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
Выручка	61 506	49 933	11 573	23
Чистая прибыль/(убыток) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	(3 097)	(2 026)	(1 071)	(53)
Себестоимость продаж	(42 878)	(37 818)	(5 060)	(13)
Чистая прибыль/(убыток) от торговли деривативами	-	(0)	-	-
Валовая прибыль	15 531	10 089	5 442	54
Коммерческие расходы	(3 629)	(1 863)	(1 766)	(95)
Общие и административные расходы	(1 753)	(2 064)	311	15
Прочие операционные доходы/(расходы), нетто	(617)	758	(1 375)	(181)
Операционная прибыль/(убыток)	9 532	6 919	2 613	38
Процентные расходы	(1 515)	(1 294)	(221)	(17)
Процентные доходы	2 308	1 819	489	27
Чистый (убыток)/прибыль от облигаций	0	(0)	-	-
Прочие финансовые доходы/(расходы), нетто	(7 885)	(20)	(7 865)	(38 901)
Прибыль до налогообложения	2 440	7 424	(4 984)	(67)
Расходы по налогу на прибыль	(200)	(898)	698	78
Прибыль за период	2 240	6 526	(4 286)	(66)
Итого совокупный доход за период	2 240	6 526	(4 286)	(66)
Прибыль, относимая на:				
Собственников ROS AGRO PLC	2 241	6 547	(4 306)	(66)
Неконтролирующую долю участия	(1)	(21)	20	95
Прибыль за период	2 240	6 526	(4 286)	(66)
Итого совокупный доход, относимый на:				
Собственников ROS AGRO PLC	2 241	6 547	(4 307)	(66)
Неконтролирующую долю участия	(1)	(21)	20	97
Итого совокупный доход за период	2 240	6 526	(4 286)	(66)

в млн руб.

	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
Потоки денежных средств от операционной деятельности				
Прибыль до налогообложения	2 440	7 424	(4 984)	(67)
<i>С корректировкой на:</i>				
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме прав пользования	3 817	2 801	1 016	36
Процентные расходы	4 555	1 785	2 770	155
Государственные субсидии	(3 231)	(853)	(2 378)	(279)
Процентные доходы	(2 308)	(1 819)	(489)	(27)
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	(438)	7	(445)	-
Чистая (прибыль)/убыток от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	3 097	2 026	1 071	53
Финансовые расходы по аренде	56	63	(6)	(10)
Признание отложенного дохода	-	(213)	213	-
Изменение резерва под снижение стоимости активов до чистой цены реализации	216	377	(162)	(43)
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат	48	28	20	73
(Прибыль)/убыток от курсовых разницы, нетто	9 153	(70)	9 223	-
Изменение резерва под обесценение авансов, выданных на приобретение основных средств	(15)	(1)	(14)	(929)
Изменение прочих резервов	48	(83)	131	-
Убыток от выбытия прочих активов	4	-	4	-
Доход от погашения прав требования к группе «Солнечные продукты»	(320)	-	(320)	-
Прочие неденежные и неоперационные расходы, нетто	25	(40)	65	-
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	17 146	11 430	5 716	50
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплат	(14 125)	(1 974)	(12 151)	(616)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам	1 421	1 747	(327)	(19)
Изменение запасов и биологических активов	(6 669)	(3 710)	(2 959)	(80)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности	20	1 683	(1 663)	(99)
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	(2 594)	(601)	(1 993)	(332)
Поступление денежных средств от операционной деятельности	(4 800)	8 576	(13 376)	-
Налог на прибыль уплаченный	(330)	(159)	(171)	(108)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	(5 130)	8 417	(13 547)	-

в млн руб.

	1 кв. 2022	1 кв. 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности				
Приобретение основных средств	(2 982)	(1 870)	(1 112)	(59)
Приобретение прочих нематериальных активов	(361)	(36)	(325)	(908)
Приобретение прав аренды земли	(9)	(11)	3	23
Поступления от продажи основных средств	554	72	482	669
Приобретение запасов, предназначенных для строительства	(106)	(170)	63	37
Приобретение ассоциированных компаний	(31)	(57)	26	45
Изменения денежных средств, ограниченных к использованию	-	38	(38)	-
Дивиденды полученные	377	-	377	-
Прочая инвестиционная деятельность	291	35	256	733
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности	(2 267)	(1 999)	(268)	(13)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности				
Поступление кредитов и займов	21 004	10 506	10 498	100
Погашение кредитов и займов	(14 675)	(5 982)	(8 693)	(145)
Выплата процентов и оплата прочих финансовых расходов	(937)	(640)	(297)	(46)
Размещение денежных средств на банковских депозитах*	5 308	(2 000)	7 308	-
Поступление от продажи облигаций со сроком погашения свыше трех месяцев*	141	220	(80)	(36)
Приобретение займов выданных *	(250)	-	(250)	-
Погашение займов выданных *	(2 328)	493	(2 821)	-
Проценты полученные *	1 133	152	980	644
Поступления от государственных субсидий	32	268	(236)	(88)
Погашения обязательств по аренде – основная сумма	(502)	(50)	(452)	(903)
Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности	8 925	2 967	5 958	201
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	(7 960)	(30)	(7 930)	(26 338)
Чистое увеличение/ (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	(6 432)	9 356	(15 787)	-
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	46 462	11 867	34 595	292
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	40 031	21 222	18 808	89

(*) Включены чистые денежные потоки от финансовых активов, относящихся к финансовой деятельности

	31 Марта 2022	31 Декабря 2021	млн руб.	
			Изменение	
			Ед. изм.	%
АКТИВЫ	369 576	362 321	7 255	2
Оборотные активы				
Денежные средства и их эквиваленты	40 031	46 462	(6 432)	(14)
Денежные средства, ограниченные к использованию	0	0	0	13
Краткосрочные инвестиции	18 732	21 002	(2 269)	(11)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	13 521	12 558	963	8
Предоплаты	17 209	5 414	11 795	218
Дебиторская задолженность по текущему налогу на прибыль	1 222	1 533	(310)	(20)
Дебиторская задолженность по прочим налогам	6 901	8 321	(1 421)	(17)
Запасы и краткосрочные биологические активы	79 946	77 509	2 437	3
Итого оборотные активы	177 562	172 799	4 762	3
Внеоборотные активы				
Основные средства	119 297	119 159	137	0
Запасы, предназначенные для строительства	1 436	1 605	(169)	(11)
Актив в форме права пользования	7 238	7 347	(108)	(1)
Гудвилл	2 365	2 365	-	-
Авансы, выданные на приобретение основных средств	7 195	7 355	(160)	(2)
Долгосрочные биологические активы	4 201	2 745	1 456	53
Долгосрочные инвестиции и дебиторская задолженность	42 959	42 528	431	1
Инвестиции в ассоциированные компании	391	360	31	9
Отложенные налоговые активы	5 515	4 835	680	14
Прочие нематериальные активы	1 386	1 144	242	21
Прочие внеоборотные активы	32	79	(47)	(60)
Внеоборотные активы, предназначенные для продажи	-	-	-	-
Итого внеоборотные активы	192 014	189 522	2 492	1
Итого активы	369 576	362 321	7 255	2

млн руб.

	31 Марта 2022	31 Декабря 2021	Изменение	
			Ед. изм.	%
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	369 576	362 321	7 255	2
Краткосрочные обязательства				
Краткосрочные кредиты и займы	115 856	108 749	7 107	7
Текущая часть обязательства по аренде	1 064	1 131	(67)	(6)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15 417	15 441	(24)	(0)
Резервы по прочим обязательствам	543	495	48	10
Обязательства по текущему налогу на прибыль	759	464	294	63
Кредиторская задолженность по прочим налогам	4 831	7 455	(2 624)	(35)
Итого краткосрочные обязательства	138 468	133 734	4 734	4
Долгосрочные обязательства				
Долгосрочные кредиты и займы	64 159	63 975	184	0
Государственные субсидии	9 864	9 326	539	6
Долгосрочная часть обязательства по аренде	5 147	5 535	(388)	(7)
Отложенные налоговые обязательства	1 822	1 876	(54)	(3)
Итого долгосрочные обязательства	80 992	80 712	280	0
Итого обязательства	219 461	214 446	5 015	2
Капитал				
Акционерный капитал	12	12	-	-
Выкупленные собственные акции	(491)	(491)	-	-
Эмиссионный доход	26 964	26 964	-	-
Прочие резервы	1 363	1 363	(0)	(0)
Нераспределенная прибыль	122 321	120 080	2 241	2
Капитал, относимый на собственников ROS AGRO PLC	150 170	147 930	2 241	2
Неконтролирующая доля участия	(55)	(54)	(1)	(1)
Итого капитал	150 115	147 875	2 240	2
Итого обязательства и капитал	369 576	362 321	7 255	2