

11 мая 2022

Финансовые результаты ROS AGRO за 1 кв. 2022 г.

11 мая 2022 – Сегодня ROS AGRO PLC («Компания»), холдинговая компания Группы Русагро («Русагро»), ведущего российского вертикально интегрированного производителя диверсифицированных пищевых продуктов, сообщает финансовые результаты за три месяца, закончившиеся 31 марта 2022 г.

Основные показатели 1 кв. 2022 г.

- Выручка за период составила 61 506 млн руб. (715 млн долларов США¹), увеличение на 11 573 млн руб. (+23%) по сравнению с 1 кв. 2021 г.;
- Скорректированный показатель EBITDA² составил 16 887 млн руб. (196 млн долларов США), увеличение на 5 718 млн руб. (+51%) по сравнению с 1 кв. 2021 г.;
- Рентабельность по скорректированному показателю EBITDA выросла с 22% за 1 кв. 2021 г. до 27% за 1 кв. 2022 г.;
- Чистая прибыль за период составила 2 240 млн руб. (26 млн долларов США), снижение на 4 286 млн руб. (-66%);
- Чистый долг³ на 31 марта 2022 г. составил 91 681 млн руб. (1 090 млн долларов США);
- Соотношение Чистый долг/ Скорректированный показатель EBITDA (LTM⁴) на 31 марта 2022 г. равно 1,70х.

Тимур Липатов, генеральный директор «Русагро», прокомментировал финансовые результаты:

«В 1 кв. 2022 г. «Русагро» продолжила демонстрировать рост выручки и скорректированного показателя EBITDA, в то время как чистая прибыль уменьшилась из-за убытков от курсовых разниц, вызванных блокировкой денежных средств европейскими банками. Благодаря росту объемов продаж во всех бизнес-направлениях, за исключением Сахарного бизнес-направления, чистая выручка выросла на 23%. Поскольку рост показателя Выручка превысил соответствующий рост затрат, рентабельность по скорректированному показателю EBITDA выросла на 5 п.п., что привело к росту скорректированного показателя EBITDA на 51% по сравнению с 1 кв. 2021 г.»

Ключевые показатели финансовой деятельности

в млн руб.	Три месяца, закончившиеся		Изменение	
	31 марта 2022 г.	31 марта 2021 г.	Ед. изм.	%
Выручка	61 506	49 933	11 573	23
Валовая прибыль	15 531	10 089	5 442	54
<i>Рентабельность по валовой прибыли %</i>	<i>25%</i>	<i>20%</i>	<i>5 п.п.</i>	
Скор. EBITDA	16 887	11 169	5 718	51
<i>Рентабельность по скор. EBITDA %</i>	<i>27%</i>	<i>22%</i>	<i>5 п.п.</i>	<i>-</i>
Чистая прибыль за период ¹	2 240	6 526	(4 286)	(66)
<i>Рентабельность по чистой прибыли %</i>	<i>4%</i>	<i>13%</i>	<i>(9) п.п.</i>	<i>-</i>

Объемы продаж продукции «Русагро» в 1 кв. 2022 г.

в тыс. тонн	Три месяца, закончившиеся		Изменение	
	31 марта 2022 г.	31 марта 2021 г.	Ед. изм.	%
Сахар	177	202	(24)	(12)
Продукция свиноводства	60	58	2	3
Продукция растениеводства, вкл.	356	272	84	31
соя	102	72	30	42
кукуруза	101	50	50	100
пшеница	79	143	(63)	(44)
сахарная свекла	59	-	59	100
подсолнечник	16	8	8	100
Масложировая и молочная продукция, вкл.	400	385	14	4
шрот	149	118	31	26
масло наливом	92	103	(10)	(10)
промышленные жиры	79	83	(4)	(4)
сухие сывороточные смеси	4	3	1	27
потребительская масложировая продукция	72	75	(4)	(5)
потребительская молочная продукция	3	3	0	1

¹ На чистую прибыль за период влияет неденежный доход/ (расход) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции.

КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ КОНСОЛИДИРОВАННОГО ПОТОКА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЕЗЕНТАЦИЯ НЕ СООТВЕТСТВУЕТ МСФО*)

Ключевые показатели консолидированного потока денежных средств в соответствии с методологией управленческого учета

в млн руб.	Три месяца, закончившиеся		Изменение	
	31 марта 2022 г.	31 марта 2021 г.	Ед. изм.	%
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности, в том числе	(5 130)	8 417	(13 547)	-
<i>Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала</i>	17 146	11 430	5 716	50
<i>Изменения оборотного капитала</i>	(21 946)	(2 854)	(19 092)	(669)
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности, в том числе	(2 267)	(1 999)	(268)	(13)
<i>Приобретение основных средств и запасов, предназначенных для строительства</i>	(3 088)	(2 040)	(1 049)	(51)
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)	-

(*) Детали в Приложении 3

Ключевые инвестиции в основные средства и запасы, предназначенные для строительства, в течение 1 кв. 2022 г. в сумме 1 277 млн рублей (1 кв. 2021 г.: 1 251 млн рублей) связаны со строительным проектом Мясного сегмента на Дальнем Востоке. Инвестиции в Сельскохозяйственном сегменте в сумме 830 млн руб. (1 кв. 2021 г.: 258 млн рублей), Масложировом сегменте в сумме 815 млн рублей (1 кв. 2021 г.: 405 млн рублей) и Сахарном сегменте в сумме 166 млн рублей (1 кв. 2021 г.: 126 млн рублей), в основном относятся к приобретению машин и оборудования для поддержания и обновления производственных фондов.

Долг и управление ликвидностью

в млн руб.	31 марта		31 декабря		Изменение	
	2022 г.	2021 г.	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)		
Скор. EBITDA (LTM⁴)	53 777	48 060	5 717	12		
Чистый долг/Скор. EBITDA (LTM)	1,70	1,53	0,2 п.п.			
Скор. EBITDA (LTM)* без прочих операционных доходов/(расходов)	54 202	48 314	5 888	12		
Чистый долг/Скор. EBITDA (LTM)* без прочих операционных доходов/(расходов)⁵	1,69	1,52	0,2 п.п.			

Чистые финансовые доходы/(расходы)

в млн руб.	Три месяца, закончившиеся		Изменение	
	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.	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	2 550	520
Процентные доходы	2 308	1 819	489	27
Чистая прибыль/(убыток) от облигаций, удерживаемых для продажи	0	(0)	0	-
Прочие финансовые доходы/(расходы) для целей бизнеса, 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	(7 596)	-

Чистый долг вырос при сравнении остатков на 31 марта 2022 г. и 31 декабря 2021 г. в результате роста краткосрочных кредитов и займов.

В течение 1 кв. 2022 г. «Русагро» продолжила участие в государственной программе субсидирования сельскохозяйственного сектора. В том числе, «Русагро» продолжила получать кредиты в банках со сниженными процентными ставками в рамках программы государственной поддержки. В соответствии с данной программой, государство предоставляет банкам компенсацию утерянного дохода по кредитам со сниженными процентными ставками, которые предоставляются банками производственным компаниям сельскохозяйственного сектора. В учете в соответствии с МСФО за 1 кв. 2022 г. данные кредиты учтены по своей балансовой стоимости без корректировки до преобладающей рыночной ставки. Разница между номинальной и рыночной ставками в случае целевых кредитов, полученных для финансирования инвестиционных проектов, отражена в составе государственных субсидий в отчете о финансовом положении, а для кредитов общего назначения – в составе процентных расходов в отчете о совокупном доходе.

Чистый финансовый доход в 1 кв. 2021 г. в сумме 505 млн рублей сменился чистым финансовым расходом в сумме 7 092 млн руб. за 1 кв. 2022 г. вследствие отрицательной динамики убытков от курсовых разниц за 1 кв. 2022 г. и увеличения процентного дохода по банковским депозитам за 1 кв. 2022 г., частично скомпенсированного снижением процентного дохода по займам группе компаний «Солнечные продукты».

-
- (1) Курс валют, используемый для перевода сумм доходов, расходов и прибылей в рублевом выражении в доллары США, представляет собой средний официальный курс Центрального Банка за соответствующий период. Для целей перевода балансовых остатков в доллары использовался официальный курс валют Центрального Банка на отчетную дату.
 - (2) Скорректированный показатель EBITDA (Скор. EBITDA) определен как операционная прибыль без учета (i) амортизации в составе операционной прибыли, (ii) чистой прибыли/(убытка) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции, (iii) нерoutine операций в составе прочих операционных доходов/расходов, нетто, (iv) вознаграждения, основанного на акциях, (v) резерва под обесценение займов выданных (детальный расчет Скор. EBITDA представлен в Приложении 2). Скор. EBITDA не является показателем финансовой деятельности в соответствии с МСФО. Данный показатель не должен рассматриваться в качестве альтернативы прибыли за период для целей оценки операционной деятельности или же денежного потока от операционной деятельности для целей оценки ликвидности. Наш расчет Скор. EBITDA может отличаться от расчетов, используемых другими компаниями, поэтому сопоставимость может быть ограничена. Мы считаем, что Скор. EBITDA представляет полезную для инвесторов информацию, поскольку является показателем наших сильных качеств и функционирования текущих бизнес операций, включая нашу способность финансировать дискреционные расходы, такие как капитальные затраты, приобретение дочерних компаний и прочих инвестиций, а также нашу способность принимать на себя долговые обязательства и расходы по ним.
 - (3) «Русагро» определяет чистый долг как сумму краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов за вычетом денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов, банковских векселей и облигаций, удерживаемых для продажи.
 - (4) LTM – Сокращение для “Last twelve months” – Последние двенадцать месяцев.
 - (5) Начиная с 2020 года, часть прочих операционных доходов и расходов (рутинные операции) была включена в расчет Скор. EBITDA. Показатели 2022 г. и 2021 г., рассчитанные с использованием логики предыдущих периодов (исключая прочие операционные доходы/расходы), показаны в таблице выше Долг и управление ликвидностью и при анализе тенденций изменения Чистый долг/ LTM EBITDA для сравнительных целей.

ПРИМЕЧАНИЕ:

ROS AGRO PLC (LSE, MOEX: AGRO) – холдинговая компания Группы Русагро, ведущего российского производителя пищевых продуктов с вертикально интегрированными операциями по следующим направлениям:

Сельское хозяйство:

На текущий момент «Русагро» контролирует один из самых обширных банков земель среди российских сельскохозяйственных производителей. Земли площадью 643 тыс. гектаров под контролем «Русагро» находятся в высоко плодородном регионе чернозема России (в Белгородской, Тамбовской, Воронежской, Курской, Орловской областях) и на Дальнем Востоке в Приморье. Земли и производственные площадки стратегически находятся в одних областях для целей оптимизации эффективности и минимизации расходов на логистику. «Русагро» является одним из крупнейших производителей сахарной свеклы в России, но Группа также производит пшеницу и кукурузу, подсолнечник и соевые бобы. Данные продукты частично потребляются Мясным и Масложировым сегментами, поддерживая синергетический эффект и снижая риск изменчивости цен.

Масла и жиры:

«Русагро» является ведущим производителем сырого подсолнечного масла и потребительского маргарина, а также вторым крупнейшим производителем промышленных жиров и майонеза в России, продаваемых под одиннадцатью ключевыми брендами: ЕЖК, «Щедрое Лето», «Мечта Хозяйки», зонтичный бренд «Я люблю готовить» (включающий «Московский Провансаль», «Новосибирский Провансаль» и «Саратовский Провансаль»), «Россиянка» и «Саратовский Сливочный», «Бенефитто», «Маслава» и «Лето Красно» (红色夏日), продаваемый в Китае. «Русагро» также производят сухие промышленные смеси, сыры, масло и сливки, продаваемые под тремя брендами: «Милье», «Сырная Культура» и «Я люблю готовить». «Русагро» владеет четырьмя маслоэкстракционными заводами и двумя масложировыми комбинатами и управляет двумя заводами по переработке молока, находящимися в аренде. Собственное производство подсолнечного и соевого масла позволяет контролировать источник растительного масла как сырья, необходимого для целей производства масложировой продукции.

Сахар:

«Русагро» является одним из ведущих российских производителей сахара (№3 в производстве сахара в России и №1 на рынке кускового сахара), производящий сахар из сахарной свеклы на девяти производственных площадках в четырех регионах. Группа производит белый и коричневый сахар под брендами «Русский Сахар», «Чайкоффский», Mon Safe и «Брауни». Сахарный сегмент вертикально интегрирован, сахарная свекла поставляется Сельскохозяйственным сегментом «Русагро», обеспечивающим бесперебойную поставку сырья. В составе Сахарного сегмента также ведется производство и продажа гречневой и рисовой круп под брендом «Теплые традиции».

Мясо:

«Русагро» является четвертым крупнейшим производителем свинины в России. В составе «Русагро» функционируют крупные коммерческие свинокомплексы, соответствующие высоким стандартам биоконтроля, племенные фермы, производства комбикорма, убойные цеха и заводы по переработке мяса в Тамбовской и Белгородской областях и на Дальнем Востоке. Начиная с 2016 года, Русагро реализует розничную продукцию под собственным брендом «Слово Мясника».

КОНФЕРЕНЦ-ЗВОНОК

Руководство «Русагро» организует конференц-звонок для инвесторов и аналитиков по финансовым результатам за 1 кв. 2022 г.

Детали звонка:

Дата: 11 мая 2022 г.

Время: 16:00 (Москва) / 14:00 (Лондон)

Тема: Финансовые результаты ROS AGRO PLC за 1 кв. 2022 г.

Пароль: 837093

Zoom: [https://ib-](https://ib-translations.zoom.us/j/82282274964?pwd=R3c4ZEtzNVpGZ1I1Wmh1dDkxbms5UT09)

[translations.zoom.us/j/82282274964?pwd=R3c4ZEtzNVpGZ1I1Wmh1dDkxbms5UT09](https://ib-translations.zoom.us/j/82282274964?pwd=R3c4ZEtzNVpGZ1I1Wmh1dDkxbms5UT09)

ПРОГНОЗНЫЕ УТВЕРЖДЕНИЯ

Данное сообщение включает утверждения, которые являются или могут рассматриваться как прогнозные утверждения. Данные прогнозные утверждения не относятся к историческим или текущим событиям, или же к какой-либо будущей финансовой или операционной деятельности Группы.

По своей сути, прогнозные утверждения подвержены риску и неопределенности, поскольку они относятся к событиям и обстоятельствам будущего, некоторые из которых не подконтрольны Группе «Русагро». В результате, фактические результаты в будущем могут отличаться существенно от планов и ожиданий, изложенных в прогнозных утверждениях.

Группа не несет обязательств в отношении публикации результатов пересмотра каких-либо прогнозных утверждений, который может произойти в силу изменений ожиданий, или же для целей отражения событий или обстоятельств, возникших после даты выпуска данного документа.

Контакты:

Светлана Кузнецова

Директор по связям с инвесторами и устойчивому развитию

Телефон: +7 495 363 1661

E-mail: ir@rusagrogroup.ru

Приложение 1. Консолидированный отчет о совокупном доходе за три месяца, закончившиеся 31 марта 2022 (в тыс. руб.)

	Три месяца, закончившиеся 31 Марта	
	2022 г.	2021 г.
Выручка	61 506 160	49 932 967
Чистая прибыль/(убыток) от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	(3 097 209)	(2 025 822)
Себестоимость продаж	(42 877 789)	(37 818 491)
Валовая прибыль	15 531 162	10 088 649
Коммерческие расходы	(3 629 180)	(1 862 951)
Общие и административные расходы	(1 752 814)	(2 064 024)
Прочие операционные доходы/(расходы), нетто	(617 294)	757 658
Операционная прибыль	9 531 874	6 919 332
Процентные расходы	(1 514 712)	(1 294 083)
Процентные доходы	2 308 391	1 819 264
Чистый (убыток)/прибыль от облигаций	42	(239)
Прочие финансовые доходы/(расходы), нетто	(7 885 447)	(20 218)
Прибыль до налогообложения	2 440 148	7 424 056
Расходы по налогу на прибыль	(200 235)	(897 705)
Прибыль за период	2 239 913	6 526 351
Прочий совокупный доход	-	-
Итого совокупный доход за период	2 239 913	6 526 351
Прибыль, относимая на:		
Собственников ROS AGRO PLC	2 240 631	6 547 432
Неконтролирующую долю участия	(718)	(21 081)
Прибыль за период	2 239 913	6 526 351
Итого совокупный доход, относимый на:		
Собственников ROS AGRO PLC	2 240 631	6 547 432
Неконтролирующую долю участия	(718)	(21 081)
Итого совокупный доход за период	2 239 913	6 526 351
Прибыль, приходящаяся на долю собственников ROS AGRO PLC, в расчете на одну обыкновенную акцию, простая и разводненная (в рублях на акцию)	83,28	243,34

Приложение 2. Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 марта 2022 г. (в тыс. руб.)

31 марта 2022 г. 31 декабря 2021 г.

АКТИВЫ

Оборотные активы

Денежные средства и их эквиваленты	40 030 538	46 462 179
Денежные средства, ограниченные к использованию	53	47
Краткосрочные инвестиции	18 732 460	21 001 760
Торговая и прочая дебиторская задолженность	13 521 097	12 558 401
Предоплаты	17 208 585	5 414 032
Дебиторская задолженность по текущему налогу на прибыль	1 222 295	1 532 726
Дебиторская задолженность по прочим налогам	6 900 652	8 321 193
Запасы и краткосрочные биологические активы	79 946 087	77 509 033
Итого оборотные активы	177 561 767	119 201 673

Внеоборотные активы

Основные средства	119 296 660	119 159 412
Запасы, предназначенные для строительства	1 435 752	1 604 570
Актив в форме права пользования	7 238 242	7 346 538
Гудвилл	2 364 942	2 364 942
Авансы, выданные на приобретение основных средств	7 195 395	7 355 467
Долгосрочные биологические активы	4 201 125	2 744 863
Долгосрочные инвестиции и дебиторская задолженность	42 958 586	42 527 657
Инвестиции в ассоциированные компании	390 782	359 782
Отложенные налоговые активы	5 514 996	4 835 268
Прочие нематериальные активы	1 385 734	1 144 057
Прочие внеоборотные активы	31 944	79 125
Итого внеоборотные активы	192 014 158	189 521 681
Итого активы	369 575 925	362 321 052

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ

Краткосрочные обязательства

Краткосрочные кредиты и займы	115 855 843	108 748 840
Обязательство по аренде	1 063 827	1 130 831
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15 416 701	15 440 635
Резервы	542 707	494 709
Обязательства по текущему налогу на прибыль	758 544	464 471
Кредиторская задолженность по прочим налогам	4 830 751	7 454 558
Итого краткосрочные обязательства	138 468 373	133 734 044

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные кредиты и займы	64 159 311	63 975 025
Государственные субсидии	9 864 403	9 325 530
Обязательство по аренде	5 146 583	5 535 014
Отложенные налоговые обязательства	1 821 978	1 876 244
Итого долгосрочные обязательства	80 992 275	80 711 813
Итого обязательства	219 460 648	214 445 857

Капитал

Акционерный капитал	12 269	12 269
Выкупленные собственные акции	(490 607)	(490 607)
Эмиссионный доход	26 964 479	26 964 479
Прочие резервы	1 363 177	1 363 177
Нераспределенная прибыль	122 321 107	120 080 307
Капитал, относимый на собственников ROS AGRO	150 170 425	147 929 625
Неконтролирующая доля участия	(55 148)	(54 430)
Итого капитал	150 115 277	147 875 195
Итого обязательства и капитал	369 575 925	362 321 052

Приложение 3. Консолидированный отчет о движении денежных средств за три месяца, закончившиеся 31 марта 2022 г. (в тыс. руб.) – ПРЕЗЕНТАЦИЯ НЕ СООТВЕТСТВУЕТ МСФО (*)

	Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Потоки денежных средств от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	2 440 149	7 424 056
<i>С корректировкой на:</i>		
Амортизация основных средств, нематериальных активов и активов в форме прав пользования	3 817 073	2 800 821
Процентные расходы	4 554 909	1 784 749
Государственные субсидии	(3 230 880)	(853 039)
Процентные доходы	(2 308 390)	(1 819 264)
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	(438 032)	6 581
Чистая (прибыль)/убыток от переоценки биологических активов и сельскохозяйственной продукции	3 097 209	2 025 822
Изменение резерва под обесценение займов выданных	(70)	31
Финансовые расходы по аренде	56 386	62 739
Признание отложенного дохода	-	(212 803)
Изменение резерва под снижение стоимости активов до чистой цены реализации	215 607	377 172
Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат	47 807	27 658
(Прибыль)/убыток от курсовых разницы, нетто	9 152 911	(69 897)
Чистая (прибыль)/убыток от облигаций, удерживаемых для торговли	(42)	239
Изменение резерва под обесценение авансов, выданных на приобретение основных средств	(15 330)	(1 490)
Изменение прочих резервов	47 998	(83 243)
Убыток от выбытия прочих активов	3 608	-
Доход от погашения прав требования к группе «Солнечные продукты»	(320 080)	-
Прочие неденежные и неоперационные расходы, нетто	25 125	(39 903)
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	17 145 958	11 430 229
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности и предоплат	(14 124 633)	(1 973 789)
Изменение дебиторской задолженности по прочим налогам	1 420 541	1 747 251
Изменение запасов и краткосрочных биологических активов	(6 668 934)	(3 709 768)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности	20 162	1 682 794
Изменение кредиторской задолженности по прочим налогам	(2 593 539)	(600 821)
Поступление денежных средств от операционной деятельности	(4 800 445)	8 575 896
Налог на прибыль уплаченный	(329 946)	(158 819)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	(5 130 391)	8 417 077

Приложение 3 (продолжение). Консолидированный отчет о движении денежных средств за три месяца, закончившиеся 31 марта 2022 г. (в тыс. руб.) – ПРЕЗЕНТАЦИЯ НЕ СООТВЕТСТВУЕТ МСФО (*)

	Три месяца, закончившиеся	
	31 марта 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств, включая приобретение активов группы «Солнечные продукты»	(2 981 847)	(1 869 918)
Приобретение прочих нематериальных активов	(360 947)	(35 805)
Приобретение прав аренды земли	(8 843)	(11 421)
Поступления от продажи основных средств	554 179	72 100
Приобретение запасов, предназначенных для строительства	(106 466)	(169 706)
Приобретение ассоциированных компаний	(31 000)	(56 600)
Изменения денежных средств, ограниченных к использованию	-	37 839
Дивиденды полученные	377 269	-
Прочая инвестиционная деятельность	291 096	34 961
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности	(2 266 559)	(1 998 550)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности		
Поступление кредитов и займов	21 004 197	10 505 708
Погашение кредитов и займов	(14 674 650)	(5 981 704)
Выплата процентов	(937 229)	(640 348)
Изменение денежных средств на банковских депозитах	5 308 072	(2 000 000)
Поступление от продажи облигаций со сроком погашения свыше трех месяцев *	140 783	220 420
Приобретение займов выданных*	(250 000)	-
Погашение займов выданных*	(2 328 261)	492 857
Проценты полученные*	1 132 611	152 146
Поступления от государственных субсидий	32 198	268 131
Дивиденды, уплаченные собственникам Ros Agro PLC	(120)	-
Погашения обязательств по аренде – основная сумма	(502 443)	(50 118)
Прочая финансовая деятельность	290	-
Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности	8 925 448	2 967 092
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	(7 960 139)	(30 109)
Чистое увеличение/ (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	(6 431 641)	9 355 510
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	46 462 179	11 866 798
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	40 030 538	21 222 308

(*) 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.