



	Прим.	2025 год	2024 год
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		7 568	4 297
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизацию основных средств и прочих внеоборотных активов	17	1 843	1 872
(Восстановление) / создание резерва под ожидаемые кредитные убытки	19	(11)	28
Убыток от выбытия основных средств, нетто	21	12	48
Долю в убытке инвестиций, учитываемых методом долевого участия	13	238	291
Расходы по процентам		711	130
Проценты к получению	20	(1 016)	(710)
Доходы по дивидендам	20	(363)	(62)
Обесценение инвестиций, учитываемых методом долевого участия	13	-	1 200
Курсовые разницы по статьям, не относящимся к операционной деятельности		852	(168)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		9 834	6 926
(Увеличение) / уменьшение общей суммы задолженности покупателей и заказчиков		(1 163)	311
(Увеличение) / уменьшение авансов поставщикам		(823)	455
(Увеличение) / уменьшение прочей дебиторской задолженности		(61)	22
Уменьшение запасов		276	790
Уменьшение / (увеличение) прочих оборотных активов		225	(216)
Увеличение / (уменьшение) задолженности поставщикам и подрядчикам		17	(333)
Увеличение прочей кредиторской задолженности		206	427
Увеличение авансов от заказчиков		508	1 603
Поступление денежных средств от операционной деятельности		9 019	9 985
Налог на прибыль уплаченный		(1 854)	(1 344)
Проценты уплаченные		(693)	(97)
Чистая сумма поступлений денежных средств от операционной деятельности		6 472	8 544
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	11	(4 663)	(2 974)
Займы выданные	9	(2 101)	(1 000)
Поступления от погашения выданных займов	9	2 101	1 027
Проценты полученные	20	1 001	647
Дивиденды полученные	20	363	62
Приобретение инвестиций в долевыe инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12	(1)	(5 653)
Поступления от реализации инвестиций в долевыe инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12	3 280	-
Приобретение инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(402)	-
Поступления от реализации инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		410	-
Чистое изменение прочих внеоборотных активов		(154)	(446)
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(166)	(8 337)



	Прим.	2025 год	2024 год
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Дивиденды, выплаченные акционерам		(13 989)	(35)
Привлечение заемных средств		16 297	3 000
Погашение заемных средств		(10 435)	-
Платежи по обязательствам по аренде		(48)	(50)
Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от финансовой деятельности		(8 175)	2 915
Чистое (уменьшение) / увеличение денежных средств и их эквивалентов		(1 869)	3 122
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		10 347	7 057
Влияние изменения валютного курса на денежные средства и их эквиваленты		(1 008)	168
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	7	7 470	10 347



Статья отчета о движении денежных средств

	Прим.	Характер взаимоотношений	2025 год	2024 год
Займы выданные	9	Компания под общим контролем	(2 101)	(1 000)
Поступления от погашения займов выданных	9	Компания под общим контролем	2 101	1 027
Займы полученные	15	Материнская компания	2 880	-
Займы погашенные	15	Материнская компания	(2 880)	-
Проценты полученные	8,20	Материнская компания Компании под общим контролем	190 69	8 52
Дивиденды полученные	20	Материнская компания Ассоциированная компания	250 113	62 -
Проценты уплаченные	9	Материнская компания	(109)	-
Дивиденды выплаченные		Материнская компания	(13 571)	-
Приобретение инвестиций в долевы инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12	Материнская компания	(1)	(5 653)
Поступления от реализации инвестиций в долевы инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12	Материнская компания	3 280	-
Приобретение инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		Материнская компания	(402)	-
Поступления от реализации инвестиций, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		Материнская компания	410	-

На 31 декабря 2025 года Группа имеет выданные поручительства в сумме 1 347 руб. (31 декабря 2024 года: 491 руб.) в отношении обязательств связанных сторон (Примечание 24). Справедливая стоимость поручительств незначительная.

iii Вознаграждение руководству

Общая сумма вознаграждения руководству в размере 1 321 руб. (2024 год: 1 248 руб.) была отражена в составе общих и административных расходов. Соответствующие расходы по взносам в государственный пенсионный фонд и фонды социального страхования составили 178 руб. (2024 год: 168 руб.).

6. Дочерние и ассоциированные компании

Далее приведен список наиболее существенных дочерних и ассоциированных компаний Группы, а также фактические доли участия в их уставном капитале.

Название компании	Основной вид деятельности	Страна регистрации	Доли владения	
			2025 год	2024 год
Дочерние компании				
ООО «Гостиничный комплекс «Юбилейный»	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	Россия	100%	100%
АО «Дорогобужский Фосфор»	Производство удобрений и азотных соединений	Россия	100%	100%
Ассоциированные компании				
ООО «Балттранс»	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	Россия	50%	50%

Финансовая информация, относящаяся к ассоциированной компании, приведена в Примечании 13. Факторов, ограничивающих возможность Группы получить доступ к активам, нет.