

АО «КИФА»

Консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2023 года

<i>В тысячах российских рублей</i>	Прим.	2023 год	2022 год
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения за год		75 108	85 897
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	17	2 471	2 547
Проценты к получению		(7 319)	(2 809)
Проценты к уплате по договорам кредитов и займов	19, 23	18 290	134
Проценты к уплате по арендным обязательствам	11, 19, 23	287	461
Курсовые разницы		48 458	(34 923)
Начисление / (восстановление) резерва под ожидаемые кредитные убытки	9	(21 268)	844
Списание / (восстановление) запасов до чистой возможной цены продаж	8, 17	27	(2 076)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		116 054	50 075
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(444 208)	(262 077)
Изменение запасов		(9 922)	8 537
Изменение НДС по приобретенным ценностям		(9 610)	-
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам с покупателями		435 306	240 246
Изменение оценочных обязательств по отпускам		(1 258)	2 366
Изменение кредиторской задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		24 284	4 712
Денежные потоки от операционной деятельности после изменений в оборотном капитале		110 646	43 859
Налог на прибыль уплаченный		(20 871)	(11 480)
Получение процентов		7 319	2 809
Погашение процентов по кредитам и займам	23	(18 325)	(98)
Погашение процентов по обязательствам по аренде	23	(287)	(461)
Чистая сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности		78 482	34 629
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(917)	(76)
Поступления от продажи нематериальных активов		110	-
Займы выданные		(45 000)	(32 000)
Погашение займов выданных		45 000	32 198
Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от инвестиционной деятельности		(807)	122
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Привлечение кредитов и займов	23	423 635	76 939
Погашение кредитов и займов	23	(283 848)	(16 727)
Погашение арендных обязательств	23	(2 055)	(2 222)
Погашение обязательств по выплате дивидендов	7	(12 145)	-
Чистая сумма денежных средств, полученных от финансовой деятельности		125 587	57 990
Чистое увеличение денежных средств		203 262	92 741
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и эквиваленты денежных средств		(5 363)	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало года		119 762	27 021
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец года		317 661	119 762

Афони́на И.А.

ВРИО Генерального директора
АО «КИФА»
«12» апреля 2024 года



Примечания на страницах с 12 по 31 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности