

Консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2024 года

<i>В тысячах российских рублей</i>	<i>Прим.</i>	<i>2024 год</i>	<i>2023 год</i>
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения за год		11 926	75 108
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	16	11 045	2 471
Проценты к получению		(28 548)	(7 319)
Проценты к уплате по договорам кредитов и займов	18, 21	26 596	18 290
Проценты к уплате по арендным обязательствам	11, 18, 21	15 158	287
Курсовые разницы		59 146	48 458
Начисление / (восстановление) резерва под ожидаемые кредитные убытки	9	26 401	(21 268)
Списание / (восстановление) запасов до чистой возможной цены продаж	8, 16	(2 465)	27
Списание нематериальных активов		919	-
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		120 178	116 054
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(705 071)	(444 208)
Изменение запасов		(670 962)	(9 922)
Изменение НДС по приобретенным ценностям		(14 878)	(9 610)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам с покупателями		1 413 864	435 306
Изменение оценочных обязательств по отпускам		2 063	(1 258)
Изменение кредиторской задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		(21 018)	24 284
Денежные потоки от операционной деятельности после изменений в оборотном капитале		124 176	110 646
Налог на прибыль уплаченный		(23 828)	(20 871)
Получение процентов		28 548	7 319
Погашение процентов по кредитам и займам	21	(26 596)	(18 325)
Погашение процентов по обязательствам по аренде	21	(15 158)	(287)
Чистая сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности		87 142	78 482
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(90)	(917)
Поступления от продажи нематериальных активов		-	110
Займы выданные		(90 000)	(45 000)
Погашение займов выданных		20 000	45 000
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(70 090)	(807)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Привлечение кредитов и займов	21	85 000	423 635
Погашение кредитов и займов	21	(40 000)	(283 848)
Погашение арендных обязательств	21	(55 138)	(2 055)
Погашение обязательств по выплате дивидендов	7	-	(12 145)
Погашение задолженности неконтролирующих участников по вкладу в уставный капитал дочерней компании	1	9 630	-
Выкуп собственных акций	12	(24)	-
Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от финансовой деятельности		(532)	125 587
Чистое увеличение денежных средств		16 520	203 262
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и эквиваленты денежных средств		(94 821)	(5 363)
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало года		317 661	119 762
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец года		239 360	317 661

Ли Сюфэн

Руководитель

ПАО «КИФА»

«21» апреля 2025 года



Примечания на страницах с 12 по 35 составляют неотъемлемую часть данной консолидированной финансовой отчетности