

ПАО «КИФА»

Консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2025 года

<i>В тысячах российских рублей</i>	Прим.	2025 год	2024 год
Денежные потоки от операционной деятельности		44 916	11 926
Прибыль до налогообложения за год			
С корректировкой на:			
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования	16	42 468	11 045
Проценты к получению		(16 240)	(28 548)
Проценты к уплате по кредитам и займам	18, 21	66 473	26 596
Проценты к уплате по арендным обязательствам	11, 18, 21	18 509	15 158
Курсовые разницы		(155 091)	59 146
Прибыль от выбытия дочерней организации		(8 428)	-
Восстановление / (начисление) резерва под ожидаемые кредитные убытки	9	(7 983)	26 401
Восстановление резерва под обесценение запасов	8, 16	(1 038)	(2 465)
Списание нематериальных активов		-	919
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		(16 414)	120 178
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(1 419 002)	(705 071)
Изменение запасов		663 741	(670 962)
Изменение НДС по приобретенным ценностям		17 919	(14 878)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам с покупателями		230 500	1 413 864
Изменение оценочных обязательств по отпускам		1 047	2 063
Изменение кредиторской задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		100 795	(21 018)
Денежные потоки от операционной деятельности после изменений в оборотном капитале		(421 414)	124 176
Налог на прибыль уплаченный		-	(23 828)
Получение процентов		16 231	28 548
Погашение процентов по кредитам и займам	21	(60 525)	(26 596)
Погашение процентов по арендным обязательствам	21	(18 509)	(15 158)
Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от операционной деятельности		(484 217)	87 142
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		(146)	(90)
Приобретение основных средств		(40 009)	(90 000)
Займы выданные		27 000	20 000
Погашение займов выданных		15 000	-
Возмещение, полученное при потере контроля над дочерней организацией	1		-
Отток денежных средств дочерней организации, по которой потерял контроль	1	(1 507)	-
Чистая сумма денежных средств, полученных от / (использованных в) инвестиционной деятельности		338	(70 090)
Денежные потоки от финансовой деятельности		993 179	85 000
Привлечение кредитов и займов	21	(575 000)	(40 000)
Погашение кредитов и займов	21	(29 769)	(55 138)
Погашение обязательств по аренде	21		
Погашение задолженности неконтролирующих участников по вкладу в уставный капитал дочерней компании		-	9 630
Выкуп собственных акций		-	(24)
Чистая сумма денежных средств, полученных от / (использованных в) финансовой деятельности		388 410	(532)
Чистое (уменьшение) / увеличение денежных средств		(95 469)	16 520
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и эквиваленты денежных средств		(3 012)	(94 821)
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало года		239 360	317 661
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец года		140 879	239 360

Ли Сюфэн

Руководитель
ПАО «КИФА»
«27» апреля 2026 года



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