

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА
(в тысячах российских рублей)**

	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
(Убыток)/прибыль до налога на прибыль	(2,251,419)	7,750,839
Корректировки для приведения показателя прибыли до налога на прибыль к показателю полученных денежных средств от операционной деятельности:		
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	1,231,519	1,378,639
Процентные доходы	(725,748)	(331,980)
Процентные расходы	2,813,641	1,330,125
Убыток от курсовых разниц	137,277	9,915
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	21,832	(7,421)
Убыток от выбытия нематериальных активов	-	24,685
Недостачи по результатам инвентаризации и списание биологических активов в результате гибели рыбы, нетто	2,534,685	2,700,120
Изменения в резервах по ожидаемым кредитным убыткам	(1,500)	11,994
Изменения в резервах под обесценение авансов выданных	(1,407)	73,549
Прибыль от участия в совместных и ассоциированных компаниях	(9,096)	(1,248)
Расходы по выплатам на основе долевых инструментов	126,152	117,205
(Прибыль)/убыток от переоценки сельскохозяйственной продукции (в составе готовой продукции)	(37,667)	49,743
Убыток от переоценки биологических активов	4,406,796	2,506,447
Восстановление резервов под обесценение запасов	(65,084)	(53,316)
Восстановление резерва по расходам на снятие судна с мели и на обесценение объектов основных средств	-	(146,000)
Восстановление резерва по судебному иску	-	(75,460)
Прочие неденежные корректировки	45,344	118,656
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале	8,225,324	15,456,492
Изменения оборотного капитала:		
(Увеличение)/уменьшение товарно-материальных запасов	(289,896)	1,784,571
Увеличение биологических активов	(6,737,211)	(3,194,515)
Уменьшение торговой и прочей дебиторской задолженности	902,718	415,547
Уменьшение НДС к возмещению	114,137	81,078
Уменьшение/(увеличение) авансов, выданных поставщикам	1,604,260	(526,566)
Увеличение торговой кредиторской задолженности	962,394	11,807
(Уменьшение)/увеличение прочей кредиторской задолженности	(122,461)	104,355
Уменьшение авансов, полученных от покупателей	(34,379)	(66,710)
Увеличение/(уменьшение) прочих налогов к уплате	657,652	(540,288)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	5,282,538	13,525,771
Налог на прибыль	(132,485)	(109,624)
Проценты полученные	721,000	311,264
Проценты уплаченные	(3,182,928)	(1,494,839)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	2,688,125	12,232,572
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Приобретение основных средств	(2,712,976)	(6,226,806)
Поступления от выбытия основных средств	729	22,589
Приобретение нематериальных активов	(14,869)	(49,100)
Приобретение долей в совместном предприятии	-	(243,322)
Займы выданные	(24,430)	(34,000)
Займы погашенные	4,496	47,596
Дивиденды полученные	2,436	-
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(2,744,614)	(6,483,043)

Примечания на стр. 12-54 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ИНАРКТИКА»

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)
(в тысячах российских рублей)**

	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Поступления от кредитов и займов	10,375,412	12,388,367
Погашение кредитов и займов	(7,280,866)	(12,686,501)
Приобретение собственных акций	(150,060)	(451,548)
Дивиденды выплаченные акционерам Компании	(866,018)	(4,347,548)
Погашение арендных обязательств	(83,783)	(78,186)
Чистые денежные средства, полученные от / (использованные в) финансовой деятельности	1,994,685	(5,175,416)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	1,938,196	574,113
Влияние изменений обменного курса на денежные средства и их эквиваленты	(45,600)	(14,261)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	1,445,200	885,348
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3,337,796	1,445,200

Примечания на стр. 12-54 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.