

ПАО «Элемент»

Раскрываемый консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2024 года
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2024	За год, закончившийся 31 декабря 2023
Операционная деятельность			
Прибыль (убыток) до налогообложения		8 726	5 979
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация и обесценение основных средств и НМА		1 991	1 890
Чистые финансовые расходы	11	375	1 035
Прибыль от поступления, выбытия основных средств, нематериальных активов, прав пользования		40	(283)
Восстановление оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки		58	131
Изменение оценочных обязательств		29	10
Изменение резерва по запасам		117	445
Государственные субсидии	24	(696)	(722)
Курсовые разницы		(118)	(144)
Прочее		(6)	(22)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		10 516	8 319
Изменение оборотного капитала			
Увеличение запасов		(2 472)	(6 088)
(Увеличение)/уменьшение торговой и прочей дебиторской задолженности, активов по договорам и предоплат		(4 589)	1 978
(Уменьшение)/увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам		(5 213)	9 983
Чистые денежные потоки, (использованные в) /полученные от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и поступления субсидий		(1 758)	14 192
Полученные субсидии по операционной деятельности	24	278	106
Уплаченный налог на прибыль		(400)	(334)
Чистые денежные потоки, (использованные в) /полученные от операционной деятельности		(1 880)	13 964

ПАО «Элемент»

Раскрываемый консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2024 года
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2024	За год, закончившийся 31 декабря 2023
Инвестиционная деятельность			
Поступления от продажи основных средств		28	60
Погашение займов выданных		-	41
Проценты полученные		1 608	423
Полученные субсидии по инвестиционной деятельности	24	3 381	6 251
Приобретение основных средств		(9 659)	(8 245)
Приобретение нематериальных активов		(3 642)	(3 517)
Приобретение прочих финансовых инструментов		(230)	-
Приобретение долей участия в дочерних организациях		(39)	-
Предоставление займов		-	(40)
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(8 553)	(5 027)
Финансовая деятельность			
Поступления от эмиссии и размещения акций		15 000	-
Затраты по сделкам, связанным с размещением акций		(1 128)	-
Вклады участников в уставный капитал		-	150
Поступление заемных средств		8 663	11 757
Получение финансирования по факторингу		-	26
Погашение заемных средств		(3 019)	(9 929)
Уплаченные проценты		(1 813)	(1 692)
Погашение финансирования по факторингу		(265)	(175)
Погашение обязательств по аренде		(271)	(293)
Дивиденды, выплаченные акционерам		(1 091)	(358)
Дивиденды, выплаченные неконтролирующим акционерам		(446)	(426)
Выкуп акций	21	(3 320)	(150)
Чистые денежные потоки, полученные от/(использованные в) финансовой деятельности		12 310	(1 090)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		1 877	7 847
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января	20	32 948	25 156
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		71	(55)
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	20	34 896	32 948