

ПАО «Элемент»

Раскрываемый консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2025 года
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2025	За год, закончившийся 31 декабря 2024
Операционная деятельность			
(Убыток)/ прибыль до налогообложения		(1 822)	8 725
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация и обесценение		5 745	1 991
Чистые финансовые расходы	11	797	375
Убыток от выбытия основных средств, нематериальных активов, прав пользования		6	40
Изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки	10	913	58
Изменение оценочных обязательств		262	29
Изменение резерва по запасам		973	117
Государственные субсидии	25	(2 615)	(696)
Курсовые разницы		195	(118)
Прочее		480	(5)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		4 934	10 516
Изменение оборотного капитала			
Увеличение запасов		(1 034)	(2 472)
Уменьшение/(увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности, активов по договорам и предоплат		4 047	(4 589)
Уменьшение торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам		(7 480)	(5 213)
Уменьшение прочего оборотного капитала		(41)	-
Чистые денежные потоки, полученные от (использованные в) операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и поступления субсидий		426	(1 758)
Полученные субсидии по операционной деятельности		19	278
Уплаченный налог на прибыль		(493)	(400)
Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности		(48)	(1 880)

ПАО «Элемент»

Раскрываемый консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2025 года
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2025	За год, закончившийся 31 декабря 2024
Инвестиционная деятельность			
Поступления от продажи основных средств		90	28
Проценты полученные		1 688	1 608
Полученные субсидии по инвестиционной деятельности		2 396	3 381
Приобретение основных средств		(5 382)	(9 659)
Приобретение нематериальных активов		(3 449)	(3 642)
Приобретение прочих финансовых инструментов		-	(230)
Приобретение дочерних организаций		(408)	-
Приобретение долей участия в дочерних организациях без изменения контроля		(1)	(39)
Предоставление займов/депозиты		(267)	-
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(5 333)	(8 553)
Финансовая деятельность			
Поступления от эмиссии и размещения акций		-	15 000
Затраты по сделкам, связанным с размещением акций		-	(1 128)
Поступление заемных средств		4 368	8 663
Погашение заемных средств		(4 343)	(3 019)
Уплаченные проценты		(2 347)	(1 813)
Погашение финансирования по факторингу		(200)	(265)
Погашение обязательств по аренде		(379)	(271)
Дивиденды, выплаченные акционерам		(1 573)	(1 091)
Дивиденды, выплаченные неконтролирующим акционерам		(309)	(446)
Выкуп акций	22	(199)	(3 320)
Чистые денежные потоки, (использованные в)/полученные от финансовой деятельности		(4 982)	12 310
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(10 363)	1 877
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января	21	34 896	32 948
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		-	71
Денежные средства приобретенных компаний		11	-
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	21	24 544	34 896