

## Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 марта 2024

В тысячах российских рублей

	По состоянию на 31 марта 2024 года	По состоянию на 31 декабря 2023 года
<b>АКТИВЫ</b>		
<b>Внеоборотные активы</b>		
Основные средства	686	760
Нематериальные активы		919
Активы в форме права пользования	1 439	1 918
Отложенные налоговые активы	3 403	4 814
<b>Итого внеоборотные активы</b>	<b>5 528</b>	<b>8 411</b>
<b>Оборотные активы</b>		
Запасы	163 392	105 406
НДС по приобретенным ценностям	29 332	9 610
Задолженность неконтролирующих участников по вкладу в уставный капитал дочерней компании	38 403	38 403
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 027 825	1 036 984
Денежные средства и денежные эквиваленты	244 994	317 661
<b>Итого оборотные активы</b>	<b>1 503 946</b>	<b>1 508 064</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>	<b>1 509 474</b>	<b>1 516 475</b>
<b>КАПИТАЛ</b>		
Акционерный капитал	500	500
Добавочный капитал	130 896	130 896
Прочие резервы	50	50
Нераспределенная прибыль	100 155	96 116
<b>ИТОГО КАПИТАЛА, ПРИХОДЯЩЕГОСЯ НА АКЦИОНЕРА МАТЕРИНСКОЙ КОМПАНИИ</b>	<b>231 601</b>	<b>227 562</b>
Доля неконтролирующих участников	38 403	38 403
<b>ИТОГО КАПИТАЛА</b>	<b>270 004</b>	<b>265 965</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		
<b>Долгосрочные обязательства</b>		
Займы полученные	160 000	160 000
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>	<b>160 000</b>	<b>160 000</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>		
Кредиты и займы полученные	40 000	40 000
Обязательства по аренде	1 327	1 998
Торговая и прочая кредиторская задолженность	406 580	289 105
Обязательства по договорам с покупателями	604 153	720 361
Обязательства по текущему налогу на прибыль		1 091
Кредиторская задолженность по прочим налогам	22 354	33 455
Оценочные обязательства по отпускам	5 056	4 500
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>	<b>1 079 470</b>	<b>1 090 510</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1 239 470</b>	<b>1 250 510</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>	<b>1 509 474</b>	<b>1 516 475</b>

## АО «КИФА»

## Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 1 квартал, закончившийся 31 марта 2024 года

<i>В тысячах российских рублей</i>	<b>За 1 квартал, закончившийся 31 марта 2024 года</b>	<b>За 1 квартал, закончившийся 31 марта 2023 года</b>
Выручка	1 255 405	814 148
Себестоимость продаж	(1 163 008)	(756 881)
<b>Валовая прибыль</b>	<b>92 397</b>	<b>57 267</b>
Коммерческие и административные расходы	(75 180)	(40 888)
Прочие операционные доходы	3 454	452
Прочие операционные расходы	(16 363)	(5 190)
(Убыток) / прибыль от курсовых разниц	2 318	(14 900)
<b>Операционная прибыль</b>	<b>6 626</b>	<b>(3 529)</b>
Финансовые доходы	5 702	392
Финансовые расходы	(7 272)	(2 285)
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>5 056</b>	<b>(5 152)</b>
Расходы по текущему налогу на прибыль	(1 516)	(548)
Изменение отложенных налогов	499	1 695
<b>Итого прибыль за период</b>	<b>4 039</b>	<b>(4 005)</b>
<b>Итого совокупный доход за период</b>	<b>4 039</b>	<b>(4 005)</b>

АО «КИФА»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале за 1 квартал, закончившийся 31 марта 2024 года

<i>В тысячах российских рублей</i>	Капитал, приходящийся на акционера материнской компании					Доля неконтролирующих участников	Итого капитала
	Акционерный капитал	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитала, приходящегося на акционера материнской компании		
Остаток на 1 января 2023 года	500	50	130 896	75 057	206 503	-	206 503
Прибыль за отчетный период	-	-	-	(4 005)	(4 005)	-	(4 005)
Итого совокупный доход	-	-	-	(4 005)	(4 005)	-	(4 005)
Остаток на 31 марта 2023 года	500	50	130 896	71 052	202 498	-	202 498
Остаток на 1 января 2024 года	500	50	130 896	96 116	227 562	38 403	265 965
Прибыль за отчетный период	-	-	-	4 039	4 039	-	4 039
Итого совокупный доход	-	-	-	4 039	4 039	-	4 039
Остаток на 31 марта 2024 года	500	50	130 896	100 155	231 601	38 403	270 004

## Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств за 1 квартал, закончившийся 31 марта 2024 года

<i>В тысячах российских рублей</i>	<b>За 1 квартал, закончившийся 31 марта 2024 года</b>	<b>За 1 квартал, закончившийся 31 марта 2023 года</b>
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>		
Прибыль до налогообложения	4 039	(4 005)
С корректировкой на:		
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	553	623
Проценты к получению	(5 702)	(392)
Проценты к уплате по договорам кредитов и займов	7 230	2 198
Проценты к уплате по арендным обязательствам	42	88
Курсовые разницы	(2 318)	14 900
<b>Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала</b>	<b>3 844</b>	<b>13 412</b>
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности	11 477	(94 279)
Изменение запасов	(57 986)	(140 835)
Изменение НДС по приобретенным ценностям	(19 722)	(39 711)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности и обязательств по договорам с покупателями	1 267	202 254
Изменение оценочных обязательств по отпускам	556	(261)
Изменение кредиторской задолженности по налогам, кроме налога на прибыль	(11 101)	11 929
<b>Денежные потоки от операционной деятельности после изменений в оборотном капитале</b>	<b>(71 665)</b>	<b>(47 491)</b>
Налог на прибыль уплаченный	(320)	(13 087)
Получение процентов	5 702	392
Погашение процентов по кредитам и займам	(7 230)	(1 877)
Погашение процентов по арендным обязательствам	(42)	(88)
<b>Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от операционной деятельности</b>	<b>(72 915)</b>	<b>(62 151)</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>		
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(180)
Выбытие нематериальных активов	919	
<b>Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / полученных от инвестиционной деятельности</b>	<b>919</b>	<b>(180)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>		
Привлечение кредитов и займов		216 853
Погашение кредитов и займов		(218 356)
Погашение арендных обязательств	(671)	(679)
<b>Чистая сумма денежных средств полученных от / (использованных в) финансовой деятельности</b>	<b>(671)</b>	<b>(2 182)</b>
<b>Чистое увеличение / уменьшение денежных средств</b>	<b>(72 667)</b>	<b>(64 513)</b>
<b>Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и эквиваленты денежных средств</b>		
<b>Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода</b>	<b>317 661</b>	<b>119 762</b>
<b>Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода</b>	<b>244 994</b>	<b>55 429</b>