

ПАО «ОДК-УМПО»

Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2025 года (в млн руб.)

	Прим.	2025 год	2024 год (пересмотрено)
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(17 926)	8 238
<i>Корректировки к прибыли до налогообложения:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	12, 13	5 278	4 600
Убыток от обесценения нематериальных активов и основных средств	12, 13	5	5
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто		8 261	(1 170)
Изменение резерва под снижение стоимости запасов	17	277	(4 618)
Прибыль/(убыток) от изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности	16	22	(97)
Изменение резерва под снижение стоимости авансов поставщикам	14	28	2
Изменение в оценочных обязательствах	22	6 514	28
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов	9	169	238
Финансовые расходы, нетто	10	13 586	13 003
Государственные субсидии по операционной деятельности	23	(396)	(76)
Прочие корректировки		-	(187)
Потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности без учета изменений оборотного капитала		15 818	19 966
Изменение запасов		(1 493)	1 728
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		4 044	(36 853)
Изменение активов по договорам с покупателями		(6 101)	(6 555)
Изменение авансов поставщикам		1 535	191
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(619)	9 731
Изменение обязательств по договорам с покупателями		(12 056)	29 521
Изменение прочих активов и обязательств		180	190
Изменение обязательств по вознаграждениям работникам		(4)	(9)
Потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль, процентов и государственных субсидий		1 304	17 910
Проценты уплаченные	20	(13 401)	(11 766)
Налог на прибыль уплаченный		-	(651)
(Возврат)/получение государственных субсидий	23	(187)	1 193
Чистый поток денежных средств, (использованный в)/полученный от операционной деятельности		(12 284)	6 686
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(18 458)	(16 196)
Поступления от реализации основных средств		2	12
Предоставление займов		(16 160)	(9 191)
Погашение предоставленных займов		12 570	10 929
Проценты полученные		235	171
Чистый поток денежных средств, использованный в инвестиционной деятельности		(21 811)	(14 275)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Привлечение заемных средств	20	84 399	60 458
Погашение заемных средств	20	(56 236)	(50 597)
Выплаченные дивиденды		(1 968)	(535)
Вклады в капитал		-	1 536
Платежи по арендным обязательствам	20	(95)	(289)
Чистый поток денежных средств, полученный от финансовой деятельности		26 100	10 573
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(7 995)	2 984
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	18	18 103	15 211
Чистое влияние валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(459)	(92)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	18	9 649	18 103

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ПАО «ОДК-УМПО»

Примечания к консолидированной финансовой отчетности
за год, закончившийся 31 декабря 2025 года (в млн руб.)

Консолидированный отчет о движении денежных средств

2024 год	Отражено ранее	Эффект корректировки	Скорректиро- ванные данные
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Прибыль до налогообложения	6 964	1 274	8 238
<i>Корректировки к прибыли до налогообложения:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	3 980	620	4 600
Потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности без учета изменений оборотного капитала	18 072	1 894	19 966
Изменение запасов	3 622	(1 894)	1 728
Потоки денежных средств, (использованные в)/полученные от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль, процентов и государственных субсидий	17 910	-	17 910
Проценты уплаченные	-	(11 766)	(11 766)
Чистый поток денежных средств, полученный от операционной деятельности	18 452	(11 766)	6 686
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Проценты уплаченные	(11 766)	11 766	-
Чистый поток денежных средств, (использованный в)/полученный от финансовой деятельности	(1 193)	11 766	10 573

4. Информация по сегментам

Показатели прибыльности сегментов, информация о которых предоставляется лицу, ответственному за принятие операционных решений Группы для целей распределения ресурсов по сегментам и оценки их показателей, оцениваются на основании валовой прибыли для каждого сегмента в отдельности.

Ниже представлена информация по сегментам за периоды, закончившиеся 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года:

За год, закончившийся 31 декабря 2025 года:	Двигатели и комплектую- щие	Исследова- ния и разработки	Ремонт двигателей	Прочие сегменты	Итого
Выручка	118 620	2 270	6 034	719	127 643
Себестоимость	(91 579)	(13 246)	(3 391)	(545)	(108 761)
Валовая прибыль/(убыток)	27 041	(10 976)	2 643	174	18 882

За год, закончившийся 31 декабря 2024 года:	Двигатели и комплектую- щие	Исследова- ния и разработки	Ремонт двигателей	Прочие сегменты	Итого
Выручка	126 481	3 232	10 016	1 454	141 183
Себестоимость (пересмотрено)	(80 866)	(11 280)	(6 399)	(5 987)	(104 532)
Валовая прибыль/(убыток) (пересмотрено)	45 615	(8 048)	3 617	(4 533)	36 651

Сегмент «Двигатели и комплектующие» включает производство двигателей для авиации, газотурбинной техники, энергетических установок, а также комплектующих. Сегмент «Ремонт двигателей» включает ремонт и обслуживание продукции. Сегмент «Исследования и разработки» включает выполнение исследовательских и конструкторских работ, главным образом относящихся к проектированию и созданию современных двигателей.