

ПАО КМЗ
Консолидированный отчет о движении денежных средств
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2023 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г.
Операционная деятельность			
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(28 119)	434 278
Корректировки для сверки прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	23-25	396 883	437 751
Убыток от переоценки основных средств, переведенных в состав инвестиционной недвижимости	26	98 816	—
(Доходы)/расходы от переоценки инвестиционной недвижимости	26	(276 811)	3 712
Доходы от ожидаемых кредитных убытков	26	(3 466)	(16 766)
Увеличение/(уменьшение) резерва по обесценению запасов	23	16 756	(811 850)
Увеличение/(уменьшение) резерва по судебным разбирательствам, налоговым рискам и гарантийному ремонту	26	(130 893)	143 752
[...]	17	(68 487)	(2 601)
Убыток от реализации и выбытия основных средств, активов в форме права пользования, инвестиционной недвижимости и нематериальных активов	26	41 427	883
Проценты по пенсионным обязательствам	28	30 095	23 218
Затраты на финансирование	27	1 516 983	1 535 409
Финансовые доходы	28	(8)	(278)
Расходы от списания дебиторской задолженности	26	25 654	31 541
Доходы от списания кредиторской задолженности	26	(5 781)	(12 942)
(Доход)/убыток по курсовым разницам		(134 756)	304 605
Проектные работы, не давшие положительного результата		13 509	—
Прочие неденежные операции		10 618	13 784
Изменения в оборотном капитале:			
Изменение запасов		(864 537)	(2 562 310)
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		137 519	381 239
Изменение авансов выданных		(5 579 367)	(2 659 163)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		(125 883)	167 829
Изменение в расчетах по налогам		(432 619)	666 508

ПАО КМЗ
Консолидированный отчет о движении денежных средств
(продолжение)

		За год, закончившийся 31 декабря 2023 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г.
	Прим.		
Изменение активов по договорам с покупателями		100 596	287 119
Изменение обязательств по договорам с покупателями		3 317 827	6 057 860
Изменение резервов и прочих обязательств по выплате вознаграждений сотрудникам		247 288	242 871
Потоки денежных средств, (использованные в)/полученные от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		(1 696 756)	4 666 449
Проценты уплаченные		(1 513 770)	(1 535 891)
Налог на прибыль уплаченный [...]	17	(139 663)	(45 563)
Проценты полученные		6 056 570	2 601
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		2 706 389	3 087 874
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств		(976 082)	(263 305)
Приобретение нематериальных активов		(146 163)	(111 870)
Поступления от продажи основных средств и инвестиционной недвижимости		75 718	—
Изменения займов выданных		—	140 000
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(1 046 527)	(235 175)
Финансовая деятельность			
Привлечение заемных средств		12 683 640	10 463 666
Возврат заемных средств		(12 067 651)	(10 617 581)
Платежи по аренде		(63 160)	(43 437)
Чистые денежные потоки, полученные от/(использованные в) финансовой деятельности		552 829	(197 352)
Чистый прирост денежных средств и их эквивалентов		2 212 691	2 655 347
Эффект изменения валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		5 894	(1 948)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	14	4 423 877	1 770 478
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	14	6 642 462	4 423 877