

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

Консолидированный отчет о движении денежных средств

		За год, Прим. закончившийся 31 декабря 2024 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2023 г.
Операционная деятельность			
Убыток до налогообложения		(1 506 996)	(28 119)
Корректировки:			
Амортизация основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов	24-26	726 490	396 883
Убыток от переоценки основных средств, переведенных в состав инвестиционной недвижимости	27	7 265	98 816
Доходы от переоценки инвестиционной недвижимости	27	(189 726)	(276 811)
Доходы от ожидаемых кредитных убытков	27	(607)	(3 466)
Увеличение резерва по обесценению запасов	24	951 986	16 756
Увеличение/(уменьшение) оценочных обязательств	19	438 430	(130 893)
[...]	17,18	(566 404)	(68 487)
Убыток от реализации и выбытия основных средств, активов в форме права пользования, инвестиционной недвижимости и нематериальных активов	27	41 046	41 427
Проценты по пенсионным обязательствам	29	32 239	30 095
Затраты на финансирование	28	2 471 684	1 516 983
Проценты по займам выданным	29	(6)	(8)
Расходы от списания дебиторской задолженности	27	12 369	25 654
Доходы от списания кредиторской задолженности	27	(2 790)	(5 781)
Доход от восстановления обесценения основных средств	5	(3 358)	—
Доход по курсовым разницам		(28 448)	(134 756)
Проектные работы, не давшие положительного результата		—	13 509
Прочие неденежные операции		(259)	10 618
Изменения в оборотном капитале:			
Изменение запасов		(2 500 266)	(864 537)
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(3 674 545)	137 519
Изменение авансов выданных		2 110 969	(5 579 367)
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности		2 061 543	(125 883)
Изменение в расчетах по налогам		(348 726)	(432 619)

ПАО КМЗ
Консолидированный отчет о движении денежных средств
(продолжение)

		За год, закончившийся 31 декабря 2024 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2023 г.
Прим.			
	Изменение активов по договорам с покупателями	(7 739)	100 596
	Изменение обязательств по договорам с покупателями	286 265	3 317 827
	Изменение резервов и прочих обязательств по выплате вознаграждений сотрудникам	214 869	247 288
	Потоки денежных средств, полученные от / (использованные в) операционной деятельности	525 285	(1 696 756)
	Проценты уплаченные	(2 284 947)	(1 513 770)
	Налог на прибыль уплаченный	(52 523)	(139 663)
	Поступление [...]	1 407 612	6 056 570
	Проценты полученные	6	8
	Чистые денежные потоки, (использованные в) / полученные от операционной деятельности	(404 567)	2 706 389
	Инвестиционная деятельность		
	Приобретение основных средств	(5 430 790)	(976 082)
	Приобретение нематериальных активов	(185 436)	(146 163)
	Поступления от продажи основных средств и инвестиционной недвижимости	—	75 718
	Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(5 616 226)	(1 046 527)
	Финансовая деятельность		
	Привлечение заемных средств	7 315 537	12 683 640
	Возврат заемных средств	(4 476 671)	(12 067 651)
	Платежи по аренде	(65 422)	(63 160)
	Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности	2 773 444	552 829
	Чистый (отток) / прирост денежных средств и их эквивалентов	(3 247 349)	2 212 691
	Эффект изменения валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	3 546	5 894
14	Денежные средства и их эквиваленты на начало года	6 642 462	4 423 877
14	Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3 398 659	6 642 462