

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ
«ОБЪЕДИНЕННАЯ ВАГОННАЯ КОМПАНИЯ»**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)**

	2023 год	2022 год
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
ПРИБЫЛЬ / (УБЫТОК) ЗА ГОД	33 984	(18 769)
Корректировки на:		
Расход по налогу на прибыль	2 110	2 051
Амортизацию	5 342	4 038
Обесценение гудвила	-	41
Обесценение основных средств (Примечание 15)	288	8 560
Обесценение нематериальных активов (Примечание 17)	-	582
Обесценение активов в форме права пользования (Примечание 16)	-	131
Прибыль от прекращения признания дочерней компании	(416)	-
Расход от выбытия основных средств и нематериальных активов	130	103
Обесценение прочих долгосрочных нефинансовых активов	-	210
Списание товарно-материальных запасов до чистой цены реализации	576	193
Восстановление убытков от обесценения основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости	(4 427)	(3 144)
Доход от реализации железнодорожных вагонов из собственного парка (Примечание 8, 9)	-	(1 292)
Долю в убытке ассоциированных и совместных предприятий	122	120
(Доходы) / расходы по курсовым разницам, нетто	(43)	87
Увеличение резерва под ожидаемые кредитные убытки в дебиторской задолженности	104	126
Финансовые расходы	5 350	7 171
Финансовые доходы	(31 858)	(2 435)
Прочие	-	(298)
Прибыль / (убыток) от операционной деятельности до изменения оборотного капитала	11 262	(2 525)
Изменения оборотного капитала:		
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	(1 130)	(1 226)
Уменьшение / (увеличение) предоплаты поставщикам и прочих активов	133	(973)
(Увеличение) / уменьшение НДС к возмещению	(4 431)	1 751
(Увеличение) / уменьшение товарно-материальных запасов	(3 332)	2 926
Увеличение / (уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	1 139	(2 097)
Увеличение полученных авансов и прочих краткосрочных обязательств	34 982	9 143
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	38 623	6 999
Налог на прибыль уплаченный	(1 147)	(1 134)
Финансовые расходы уплаченные	(5 655)	(836)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	31 821	5 029
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Выплаты в связи с приобретением основных средств и прочих долгосрочных активов	(642)	(230)
Приобретение нематериальных активов	(367)	(141)
Проценты полученные	872	302
Денежные средства выбывшей дочерней компании	(125)	-
Денежные средства, уплаченные при приобретении инвестиций в ассоциированное предприятие	-	(9)
Денежные средства, полученные при выбытии доли в ассоциированном предприятии	-	5
Чистые денежные средства использованные в инвестиционной деятельности	(262)	(73)

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ
«ОБЪЕДИНЕННАЯ ВАГОННАЯ КОМПАНИЯ»**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	2023 год	2022 год
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Погашение кредитов и займов	(24 594)	(3 090)
Поступления от кредитов и займов	-	2 553
Погашение обязательств по аренде	(115)	(329)
Поступления от финансового агента	-	2 045
Погашение задолженности перед финансовым агентом	(2 278)	(922)
Выпуск акций, увеличение долей участия (Примечание 23)	25 938	-
Реализация собственных выкупленных акций (Примечание 24)	624	-
Возврат депонированных денежных средств	-	353
Чистые денежные средства, (использованные в) / полученные от финансовой деятельности	(425)	610
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	31 134	5 566
Влияние изменений обменных курсов, включая эффект от переоценки денежных средств и их эквивалентов	(18)	61
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	8 084	2 457
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	39 200	8 084