

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.

(в миллионах российских рублей)

	Примечания	2023 г.	2022 г.
Поступления денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения от продолжающейся деятельности		235 143	158 884
Убыток до налогообложения от прекращенной деятельности		–	(2 404)
Корректировки для сопоставления прибыли/(убытка) с денежными средствами, полученными от операционной деятельности			
Амортизация		381 895	368 686
Убыток от выбытия контрольных долей участия в дочерних компаниях, нетто		110	7 564
Прибыль от инвестиций в ассоциированные организации и совместных предприятиях, нетто		(1 026)	(2 315)
Изменения справедливой стоимости и убыток от выбытия финансовых инструментов, нетто	11, 27	5 762	24 152
Изменение резерва под обесценение финансовых активов, нетто		7 973	4 196
Прибыль от выбытия основных средств, в том числе классифицированных как предназначенные для продажи, нетто		(634)	(24 555)
Убытки от обесценения основных средств и нематериальных активов, нетто	4, 6	30 168	8 769
Финансовые расходы и прочие аналогичные расходы, нетто		113 838	120 411
Оценочные резервы, не включая отраженные в составе материалов, затрат на ремонт и обслуживание, нетто	13, 23	18 692	5 849
Оценочные резервы по материалам, затратам на ремонт и обслуживание, нетто	13	7 250	–
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто		12 290	(18 590)
Эффекты применения учета хеджирования		29 314	16 827
Влияние обязательств по пенсионным планам с установленными выплатами и задолженности по прочим вознаграждениям работникам и иным выплатам	16, 17	11 147	16 220
Прочие убытки, нетто		1 698	1 468
Операционная прибыль до изменений операционных активов и обязательств		853 620	685 162
Уменьшение/(увеличение) дебиторской задолженности		9 843	(18 992)
Увеличение активов по договорам		(5 264)	(1 578)
Увеличение авансов выданных и прочих оборотных активов		(70 173)	(8 041)
Увеличение материально-производственных запасов		(31 541)	(31 990)
Увеличение кредиторской и прочей задолженности		113 268	87 907
Увеличение обязательств по договорам, связанным с перевозкой		21 571	36 113
(Уменьшение)/увеличение задолженности по налогам и прочей аналогичной задолженности (кроме задолженности по налогу на прибыль)		(29 462)	53 001
Увеличение прочих краткосрочных обязательств		23 845	30 303
Увеличение прочих краткосрочных обязательств по договорам		18 558	10 789
Увеличение/(уменьшение) прочих долгосрочных обязательств по договорам		19 594	(542)
Уменьшение прочих долгосрочных активов		320	438
Уменьшение прочих долгосрочных обязательств		(1 746)	(2 181)
Поступления/(выбытия) по договорам, связанным с производными финансовыми инструментами		112	(1 021)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до уплаты налога на прибыль		922 545	839 368
Налог на прибыль уплаченный		(67 436)	(12 302)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		855 109	827 066

Продолжение – см. следующую страницу.

Отдельные примечания к обобщенной консолидированной финансовой отчетности являются ее неотъемлемой частью.

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2023 г. (продолжение)

(в миллионах российских рублей)

	Примечания	2023 г.	2022 г.
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(1 230 238)	(889 772)
Поступления от выбытия основных средств и нематериальных активов		3 936	21 165
Приобретение нематериальных активов		(29 422)	(19 142)
Поступления от выбытия активов, классифицированных как предназначенные для продажи		1 533	7 843
Размещение депозитов, выдача займов и приобретение прочих финансовых активов, нетто		(1 405)	(945)
Поступления от продажи и уменьшения доли участия в ассоциированных организациях и совместных предприятиях		321	—
Дивиденды полученные		1 792	2 631
Приобретение долей и взносы в капиталы ассоциированных организаций и совместных предприятий		—	(25)
Проценты полученные		3 526	8 490
Поступления от выбытия контрольных долей в дочерних компаниях, за вычетом выбывших денежных средств		558	9 396
Чистые денежные средства, израсходованные в инвестиционной деятельности		(1 249 399)	(860 359)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Долгосрочные заемные средства полученные	11, 18	561 086	239 099
Выплаты по долгосрочным заемным средствам	11, 18	(200 497)	(478 403)
Краткосрочные заемные средства полученные	11, 18	103 485	67 039
Проценты уплаченные по заемным средствам	11, 18	(127 547)	(128 135)
Выплаты по агентскому факторингу	18	(24 933)	(109 471)
Выплаты по аренде, не включая проценты уплаченные	5, 18	(11 374)	(24 788)
Проценты, уплаченные по аренде	5, 18	(6 856)	(7 216)
Поступления по договорам, связанным с производными финансовыми инструментами, нетто	18	(1 773)	(1 162)
Взносы акционера в уставный капитал	18, 19	161 535	503 141
Выплаты по бессрочным финансовым инструментам	18, 19	(36 278)	(36 506)
Дивиденды, уплаченные акционеру материнской компании	18, 19	(11 007)	(4 470)
Дивиденды, уплаченные акционерам с неконтролирующими долями участия	18	(791)	(231)
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности		405 050	18 897
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		10 760	(14 396)
Пересчет в валюту представления и курсовые разницы, нетто		170	538
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	10	92 969	106 827
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	10	103 899	92 969

Отдельные примечания к обобщенной консолидированной финансовой отчетности являются ее неотъемлемой частью.