

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

(в миллионах российских рублей)

|                                                                                                                                           | Примечания | 2024 г.          | 2023 г.        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|----------------|
| <b>Поступления денежных средств от операционной деятельности</b>                                                                          |            |                  |                |
| Прибыль до налогообложения                                                                                                                |            | 128 326          | 235 143        |
| <b>Корректировки для сопоставления прибыли/убытка с денежными средствами, полученными от операционной деятельности</b>                    |            |                  |                |
| Амортизация                                                                                                                               |            | 417 024          | 381 895        |
| Прибыль от инвестиций в ассоциированные организации и совместные предприятия, нетто                                                       | 4          | (20 617)         | (1 026)        |
| Изменения справедливой стоимости и эффекты от выбытия финансовых инструментов, нетто                                                      | 29         | 1 806            | 5 762          |
| Изменение резерва под обесценение финансовых активов, нетто                                                                               |            | 3 537            | 7 973          |
| Прибыль от выбытия основных средств в том числе классифицированных, как предназначенные для продажи, нетто                                |            | (2 874)          | (634)          |
| Убытки от обесценения основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов, нетто                                 | 2, 5, 6, 7 | 18 795           | 30 168         |
| Финансовые расходы и прочие аналогичные расходы, нетто                                                                                    |            | 278 683          | 113 838        |
| Оценочные резервы, не включая резервы, отраженные в составе материалов, затрат на ремонт и обслуживание, нетто                            | 14, 25     | 24 946           | 18 692         |
| Оценочные резервы в составе материалов, затрат на ремонт и обслуживание, нетто                                                            | 14         | 7 004            | 7 250          |
| Убыток от курсовых разниц                                                                                                                 |            | 16 596           | 12 290         |
| Эффекты применения учета хеджирования                                                                                                     | 30         | 32 216           | 29 314         |
| Влияние обязательств по пенсионным планам с установленными выплатами и задолженности по прочим вознаграждениям работникам и иным выплатам | 17, 18     | 17 896           | 11 147         |
| (Прочие прибыли)/убытки, нетто                                                                                                            |            | (1 908)          | 1 808          |
| <b>Операционная прибыль до изменений операционных активов и обязательств</b>                                                              |            | <b>921 430</b>   | <b>853 620</b> |
| (Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности                                                                                         |            | (16 287)         | 9 843          |
| Уменьшение/(увеличение) активов по договорам                                                                                              |            | 5 912            | (5 264)        |
| Уменьшение/(увеличение) авансов выданных и прочих оборотных активов                                                                       |            | 15 913           | (70 173)       |
| Увеличение материально-производственных запасов                                                                                           |            | (25 951)         | (31 541)       |
| Увеличение кредиторской и прочей задолженности                                                                                            |            | 30 706           | 49 569         |
| Увеличение обязательств по соглашениям о финансировании поставок                                                                          |            | 134 627          | 63 699         |
| Увеличение обязательств по договорам, связанным с перевозкой                                                                              |            | 37 083           | 21 571         |
| Уменьшение задолженности по налогам и прочей аналогичной задолженности (кроме задолженности по налогу на прибыль)                         |            | (8 003)          | (29 462)       |
| (Уменьшение)/увеличение прочих краткосрочных обязательств                                                                                 |            | (8 115)          | 23 845         |
| (Уменьшение)/увеличение прочих краткосрочных обязательств по договорам                                                                    |            | (1 896)          | 18 558         |
| Увеличение прочих долгосрочных обязательств по договорам                                                                                  |            | 14 100           | 19 594         |
| (Увеличение)/уменьшение прочих долгосрочных активов                                                                                       |            | (253)            | 320            |
| Уменьшение прочих долгосрочных обязательств                                                                                               |            | (693)            | (1 746)        |
| (Выплаты)/поступления по договорам, связанным с производными финансовыми инструментами                                                    |            | (16 682)         | 112            |
| <b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до уплаты налога на прибыль</b>                                     |            | <b>1 081 891</b> | <b>922 545</b> |
| Налог на прибыль уплаченный                                                                                                               |            | (11 079)         | (67 436)       |
| <b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>                                                                  |            | <b>1 070 812</b> | <b>855 109</b> |

Продолжение – см. следующую страницу

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2024 г. (продолжение)

(в миллионах российских рублей)

|                                                                                                           | Примечания | 2024 г.            | 2023 г.            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>                                           |            |                    |                    |
| Приобретение основных средств                                                                             |            | (1 394 914)        | (1 230 238)        |
| Поступления от выбытия основных средств и нематериальных активов                                          |            | 6 794              | 3 936              |
| Приобретение нематериальных активов                                                                       |            | (25 263)           | (29 422)           |
| Поступления от выбытия активов, классифицированных как предназначенные для продажи                        |            | 918                | 1 533              |
| Размещение депозитов, выдача займов и приобретение прочих финансовых активов, нетто                       |            | (373)              | (1 405)            |
| Поступления от продажи и уменьшения доли участия в ассоциированных организациях и совместных предприятиях |            | 75                 | 321                |
| Дивиденды полученные                                                                                      | 27         | 2 437              | 1 792              |
| Проценты полученные                                                                                       |            | 6 170              | 3 526              |
| Поступления от выбытия контрольных долей в дочерних компаниях, за вычетом выбывших денежных средств       |            | —                  | 558                |
| <b>Чистые денежные средства, израсходованные в инвестиционной деятельности</b>                            |            | <b>(1 404 156)</b> | <b>(1 249 399)</b> |
| <b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>                                               |            |                    |                    |
| Долгосрочные заемные средства полученные                                                                  | 12, 19     | 674 274            | 561 086            |
| Выплаты по долгосрочным заемным средствам                                                                 | 12, 19     | (190 683)          | (200 497)          |
| Краткосрочные заемные средства полученные, нетто                                                          | 12, 19     | 474 949            | 103 485            |
| Проценты уплаченные по заемным средствам                                                                  | 12, 19     | (323 502)          | (127 547)          |
| Оплата обязательств по соглашениям о финансировании поставок, не включая проценты уплаченные              | 19         | (44 129)           | (21 626)           |
| Проценты уплаченные по обязательствам по соглашениям о финансировании поставок                            | 19         | (11 346)           | (3 307)            |
| Выплаты по аренде, не включая проценты уплаченные                                                         | 6, 19      | (11 151)           | (11 374)           |
| Проценты уплаченные по аренде                                                                             | 6, 19      | (10 389)           | (6 856)            |
| Выплаты по договорам, связанным с производными финансовыми инструментами, нетто                           | 19         | (19 617)           | (1 773)            |
| Взносы акционера в уставный капитал                                                                       | 20         | 40 656             | 161 535            |
| Выплаты по бессрочным финансовым инструментам                                                             | 20         | (44 816)           | (36 278)           |
| Дивиденды, уплаченные акционеру материнской компании                                                      | 19, 20     | (11 016)           | (11 007)           |
| Дивиденды, уплаченные акционерам с неконтролирующими долями участия                                       | 19, 20     | (951)              | (791)              |
| Прочие выплаты в пользу акционера                                                                         |            | (13 200)           | —                  |
| Приобретение неконтролирующих долей участия в дочерних компаниях                                          |            | (269)              | —                  |
| <b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности</b>                                    |            | <b>508 810</b>     | <b>405 050</b>     |
| <b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>                                               |            | <b>175 466</b>     | <b>10 760</b>      |
| Пересчет в валюту представления и курсовые разницы, нетто                                                 |            | (235)              | 170                |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало года                                                         | 11         | 103 899            | 92 969             |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>                                                   | <b>11</b>  | <b>279 130</b>     | <b>103 899</b>     |