

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.

(в миллионах российских рублей)

	Примечания	2025 г.	2024 г.
Поступления денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		34 207	128 326
Корректировки для сопоставления прибыли с денежными средствами, полученными от операционной деятельности			
Амортизация		474 548	417 024
Прибыль от инвестиций в ассоциированные организации и совместные предприятия, нетто	4	(14 059)	(20 617)
Изменения справедливой стоимости и эффекты от выбытия финансовых инструментов, нетто	30	1 954	1 806
Резерв под ожидаемые кредитные убытки, нетто		16 759	3 537
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств в том числе классифицированных, как предназначенные для продажи, нетто		1 441	(2 874)
(Восстановление убытков)/убытки от обесценения основных средств и нематериальных активов, нетто	2, 5, 7	(430)	18 795
Финансовые расходы и прочие аналогичные расходы, нетто		519 414	278 683
Оценочные резервы, не включая резервы, отраженные в составе материалов, затрат на ремонт и обслуживание, нетто	14, 22, 26	29 409	24 946
Оценочные резервы в составе материалов, затрат на ремонт и обслуживание, нетто	14	1 430	7 004
(Прибыль)/убыток от курсовых разниц		(30 881)	16 596
Эффекты применения учета хеджирования	31	6 879	32 216
Влияние обязательств по пенсионным планам с установленными выплатами и задолженности по прочим вознаграждениям работникам и иным выплатам	17, 18	15 979	17 896
Эффекты признания задолженности по налогам и прочей аналогичной задолженности (кроме налога на прибыль) по справедливой (дисконтированной) стоимости		(18 277)	—
Прочие прибыли, нетто		(4 307)	(1 908)
Операционная прибыль до изменений операционных активов и обязательств		1 034 066	921 430
Увеличение дебиторской задолженности		(26 157)	(16 287)
Уменьшение активов по договорам		459	5 912
(Увеличение)/уменьшение авансов выданных и прочих оборотных активов		(133 801)	15 913
Увеличение материально-производственных запасов		(5 740)	(25 951)
(Уменьшение)/увеличение кредиторской и прочей задолженности		(63 637)	30 706
Финансирование операционных расходов через инструмент обратного факторинга		136 126	134 627
Увеличение обязательств по договорам, связанным с перевозкой		13 722	37 083
Увеличение/(уменьшение) задолженности по налогам и прочей аналогичной задолженности (кроме задолженности по налогу на прибыль)		9 347	(8 003)
Уменьшение прочих краткосрочных обязательств		(254)	(8 115)
Увеличение/(уменьшение) прочих краткосрочных обязательств по договорам		104 398	(1 896)
Увеличение прочих долгосрочных обязательств по договорам		54 089	14 100
Увеличение/(уменьшение) прочих долгосрочных обязательств		(18 116)	(253)
Увеличение/(уменьшение) прочих долгосрочных обязательств		24 473	(693)
Выплаты по договорам, связанным с производными финансовыми инструментами		(145)	(16 682)
Чистые денежные средства полученные от операционной деятельности, до уплаты налога на прибыль		1 128 830	1 081 891
Налог на прибыль уплаченный		(12 521)	(11 079)
Чистые денежные средства полученные от операционной деятельности		1 116 309	1 070 812

Продолжение – см. следующую страницу

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2025 г. (продолжение)

(в миллионах российских рублей)

	Примечания	2025 г.	2024 г.
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(1 093 961)	(1 394 914)
Поступления от выбытия основных средств и нематериальных активов		4 529	6 794
Приобретение нематериальных активов		(30 771)	(25 263)
Поступления от выбытия активов, классифицированных как предназначенные для продажи		773	918
Размещение депозитов, выдача займов и приобретение прочих финансовых активов, нетто		3 864	(373)
Поступления от продажи и уменьшения доли участия в ассоциированных организациях и совместных предприятиях		–	75
Дивиденды полученные	28	9 592	2 437
Проценты полученные		13 205	6 170
Чистые денежные средства израсходованные в инвестиционной деятельности		(1 092 769)	(1 404 156)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления по заемным средствам	12, 19	3 404 519	2 302 826
Выплаты по заемным средствам	12, 19	(2 564 980)	(1 344 286)
Проценты уплаченные по заемным средствам	12, 19	(548 285)	(323 502)
Оплата обязательств по соглашениям о финансировании поставок, не включая проценты уплаченные	19	(147 354)	(44 129)
Проценты уплаченные по обязательствам по соглашениям о финансировании поставок	19	(16 658)	(11 346)
Выплаты по аренде, не включая проценты уплаченные	6, 19	(10 466)	(11 151)
Проценты уплаченные по аренде	6, 19	(11 735)	(10 389)
Оплата задолженности по капитальным вложениям на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, не включая проценты уплаченные	19	(33 545)	–
Проценты уплаченные по капитальным вложениям на условиях отсрочки (рассрочки) платежа	19	(48 423)	–
Выплаты по договорам, связанным с производными финансовыми инструментами, нетто	19	(23 761)	(19 617)
Взносы акционера в уставный капитал	20	43 082	40 656
Выплаты по бессрочным финансовым инструментам	19, 20	(57 552)	(44 816)
Дивиденды, уплаченные акционеру материнской компании	19, 20	(11 016)	(11 016)
Дивиденды, уплаченные акционерам с неконтролирующими долями участия	19	(853)	(951)
Прочие распределения в пользу акционера		–	(13 200)
Приобретение неконтролирующих долей участия в дочерних компаниях		–	(269)
Чистые денежные средства (израсходованные в)/полученные от финансовой деятельности		(27 027)	508 810
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	11	(3 487)	175 466
Пересчет в валюту представления и курсовые разницы, нетто		(260)	(235)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		279 130	103 899
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	11	275 383	279 130